

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE D'ALÈS

Poste Comptable d'Alès

M57

BUDGET PRIMITIF

Voté par nature

Année 2026

C.C.A.S. Mairie d'Alès Place de l'Hôtel de ville 30103 Alès Cedex

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

Sommaire

I - Informations générales

A - Informations statistiques, fiscales et financières	4
B - Modalités de vote du budget	5
C1 - Exécution du budget de l'exercice précédent - Résultats	6
C2 - Exécution du budget de l'exercice précédent - RAR Dépenses	7
C3 - Exécution du budget de l'exercice précédent - RAR Recettes	8

II - Présentation générale du budget

A - Vue d'ensemble - Vote et reports	9
B1 - Présentation des AP votées	10
B2 - Présentation des AE votées	11
C1 - Equilibre financier du budget - Investissement	12-14
C2 - Equilibre financier du budget - Fonctionnement	15-16
D1 - Balance générale - Dépenses	17-18
D2 - Balance générale - Recettes	19-20

III - Vote du budget

A - Section d'investissement - Vue d'ensemble	21-24
A1 - Section d'investissement - Dépenses - Détail par article	25-26
A2.1 - Section d'investissement - Dépenses - Vue d'ensemble des opérations d'équipement	27
A2.2 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées en AP	28
A2.3 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées hors AP	29
A3 - Section d'investissement - Recettes - Détail par article	30-31
B - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble	32-34
B1 - Section de fonctionnement - Dépenses - Détail par article	35-38
B2 - Section de fonctionnement - Recettes - Détail par article	39

IV - Annexes

A - Présentation croisée

A1 - Section d'investissement - Vue d'ensemble	41-43
A1.01 - Opérations non ventilables	44
A1.900 - Fonction 0 - Services généraux	45-47
A1.900-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens	48
A1.901 - Fonction 1 - Sécurité	49
A1.902 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	50-52
A1.903 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	53-55
A1.904 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors RSA)	56-58
A1.904-4 - Fonction 4-4 - RSA	59
A1.905 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat	60-62
A1.906 - Fonction 6 - Action économique	63-64
A1.907 - Fonction 7 - Environnement	65-67
A1.908 - Fonction 8 - Transports	68-71
A2 - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble	72-73
A2.01 - Opérations non ventilables	74
A2.930 - Fonction 0 - Services généraux	75-77
A2.930-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens	78
A2.931 - Fonction 1 - Sécurité	79
A2.932 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	80-82
A2.933 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	83-85
A2.934 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI)	86-88
A2.934-3 - Fonction 4-3 - APA	90
A2.934-4 - Fonction 4-4 - RSA/Régularisation de RMI	90
A2.935 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat	91-93
A2.936 - Fonction 6 - Action économique	94-95
A2.937 - Fonction 7 - Environnement	96-98
A2.938 - Fonction 8 - Transports	99-102

B - Annexes patrimoniales

31.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	103
31.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	104-105
31.3 - Etat de la dette - Répartition par structure de taux	106
31.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	107
31.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	108-109
31.6 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	110



B1.7 - Etat de la dette - Autres dettes	116
B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	117
B3.1 - Etat des provisions constituées	118
B3.2 - Etalement des provisions	119
B4 - Etat des charges transférées	120
B5 - Détail des chapitres d'opérations pour comptes de tiers	121
B6 - Prêts	122
B7.1 - Etat synthétique des engagements donnés	123
B7.2 - Etat synthétique des engagements reçus	124
B7.3 - Etat des emprunts garantis	125
B7.4 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	126
B7.5 - Etat des contrats de crédit-bail	127
B7.6 - Etat des marchés de partenariat	128
B7.7 - Etat des recettes grevées d'affectation spéciale	129-130
B7.8 - Autres engagements donnés	131
B7.9 - Autres engagements reçus	132
B8 - Subventions versées	133
B9 - Etat du personnel	134
B10 - Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier	135
B11.1 - Liste des organismes de regroupement	136
B11.2 - Liste des établissements publics créés	137
B11.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe	
C - Annexes budgétaires	
C1.1 - Equilibre budgétaire	135
C1.2 - Equilibre budgétaire - Dépenses	136
C1.3 - Equilibre budgétaire - Recettes	137
D - Autres éléments d'information	
D1 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe	S.O
D2.1 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 1 : Budget	S.O
D2.2 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 2 : Compte d'exploitation	S.O
D3 - Décisions en matière de taux	S.O
D4.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement	S.O
D4.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement	S.O
D5.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (2)	S.O
D5.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (2)	S.O
V - Arrêté et signatures	
A - Arrêté et signatures	138

S.O
S.O
S.O
S.O
S.O
S.O
S.O
S.O

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est joint ou sans objet.

Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies.

Conformément à l'instruction budgétaire et comptable, il convient de mentionner que :

dans la présentation croisée, la rubrique fonctionnelle 01 – Opérations non ventilables comprend les impôts et taxes non affectés, les dotations et participations,

la dette et les opérations financières, les opérations patrimoniales en investissement, les frais de fonctionnement des groupes d'élus en fonctionnement ;

les opérations d'ordre doivent figurer en italique.

(1) A utiliser également par les collectivités de moins de 3500 habitants qui mobiliseraient des AP-AE régies par l'article L.5217-10-7 du CGCT après avoir adopté un règlement budgétaire et financier conformément à l'article L. 5217-10-9. Si la collectivité opte pour ce régime, la collectivité ne renseigne pas les annexes C2.1 et C2.2 de la partie IV « Annexes ». Les projets de dotations d'AP-AE inscrits sur les annexes B1 et B2 de la partie II apparaissent alors dans les états de la partie III « Vote du budget », sinon les montants dans les champs AP-AE sont par convention de 0.

(2) Cet état ne peut être produit que par les communes dont la population est inférieure à 500 habitants et qui gèrent les services de distribution de l'eau potable et d'assainissement sous forme de régie simple sans budget annexe (art. L. 2221-11 du CGCT)

Code INSEE 3000219100082	ALES	BP 2026
---	-------------	--------------------------

I - INFORMATIONS GENERALES	I
INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES	A

Informations statistiques	Valeurs
Population totale (colonne h du recensement INSEE)	46 632

Informations fiscales	Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiels fiscal par habitant (1)	Neant

Informations financières - ratios (2)	Valeurs
1 Dépenses réelles de fonctionnement/population	66,70%
2 Recettes réelles de fonctionnement/population	65,81%
3 Dépenses d'équipement brut/population	9,20%
4 Encours de dette/population	40,23%
5 DGF/population	
6 Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (2)	57,38%
7 Dépenses de fonct. et remb. de la dette en capital/recettes réelles de fonct. (2)	102,98%
8 Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement (2)	14,05%
9 Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement (2)	61,14%
10 Epargne brute/recettes réelles de fonctionnement (2) (4)	0,75%

(1) A renseigner selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité. Informations comprises dans la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1, établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios s'appuyant sur l'encours de la dette se calculent à partir du montant de la dette au 1 janvier N.er

(3) L'encours de dette doit comprendre les avances remboursables consenties au titre de l'article 25 de la loi n° 2020-935 du 30 juillet 2020 de finances rectificative pour 2020, portant attribution des avances remboursables sur les recettes fiscales prévues aux articles 1594 A et du code général des impôts

(4) Pour les syndicats mixtes, seules ces données sont à renseigner.

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	B

I - L'Assemblée délibérante a voté le présent budget par nature:

- **au niveau du chapitre pour la section d'investissement (1).**
- **au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement (1).**
- ~~avec vote formel sur les chapitres opérations d'équipement~~
- **sans vote formel sur chacun des chapitres (2);**

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II - En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, sans vote formel sur chacun des chapitres en fonctionnement et, en investissement, sans vote formel pour les "opérations d'équipement".

III - Conformément à l'article L.5217-10-6 du CGCT, l'assemblée délibérante autorise le Président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans les limites suivantes :

- Fonctionnement : 7,5 %
- Investissement : 7,5 %

IV - En l'absence de mention au paragraphe III ci-dessus, le Président est réputé ne pas avoir reçu l'autorisation de l'Assemblée délibérante de pratiquer des virements de crédits de paiements de chapitre à chapitre.

V - Les provisions sont semi budgétaire.

VI - La comparaison s'effectue par rapport au budget - **primitif** de l'exercice précédent (5).

VII - Le présent budget a été voté (6) :

- ~~sans reprise des résultats de l'exercice N-1;~~
- **avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1;**
- ~~avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif N-1.~~

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans ».

(3) Au maximum dans la limite de 7,5% des dépenses réelles de chaque section.

(4) A compléter par un seul des deux choix suivants, selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité :

- semi budgétaire ;

budgetaire par délibération N°..... Du..... A45;

(5) Indiquer « primitif » ou « cumulé ». Budget cumulé = BP + BS + DM.

(6) A compléter par un seul des trois choix suivants :

- sans reprise des résultats de l'exercice N-1 ;
- avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif ;
- avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1



I – INFORMATIONS GENERALES		I
EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE PRECEDENT – RESULTATS (1)		C1

RESULTAT DE L'EXERCICE N-1				
	Dépenses	Recettes	Solde d'exécution ou résultat reporté	Résultat ou solde (A) (2)
TOTAL DU BUDGET	3 111 435,09	3 068 942,85	576 349,29	A1 533 857,05
Investissement	110 113,96	93 981,02 (3)	146 573,97	A2 130 441,03
Fonctionnement	3 001 321,13	2 974 961,83 (4)	429 775,32	A3 403 416,02

RESTES A REALISER N-1			
	Dépenses	Recettes	Solde (B)
TOTAL des RAR	I + II 7 800,00	III + IV 0,00	B1 -7 800,00
Investissement	I 7 800,00	III 0,00	B2 -7 800,00
Fonctionnement	II 0,00	IV 0,00	B3 0,00

RESULTAT CUMULE = (A) + (B) (5)	
TOTAL	A1 + B1 526 057,05
Investissement	A2 + B2 122 641,03
Fonctionnement	A3 + B3 403 416,02

(1) État à compléter uniquement en cas de reprise des résultats anticipés ou définitifs de l'exercice N-1.
 (2) Indiquer le signe – si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.
 (3) Solde d'exécution de N-2 reporté sur la ligne budgétaire 001 de l'exercice N-1. Indiquer le signe – si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.
 (4) Résultat de fonctionnement reporté sur la ligne budgétaire 002 de l'exercice N-1. Indiquer le signe – si déficitaire, et + si excédentaire.
 (5) Indiquer le signe – si déficit et + si excédent.

I – INFORMATIONS GENERALES**EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE PRECEDENT – RAR DEPENSES****CZ****DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 EN DEPENSES (1)**

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I) 7 800,00
018	RSA	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3)	1 200,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	6 600,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(II) 0,00
011	Charges à caractère général (4)	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4)	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
65	Autres charges de gestion courante (4)	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges spécifiques (4)	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. A imputer uniquement en cas de reprise des résultats anticipés ou définitifs de l'exercice précédent.

Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées.

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

I – INFORMATIONS GENERALES**EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE PRECEDENT – RAR RECETTES****C3****DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 EN RECETTES (1)**

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(III) 0,00
018	RSA	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3)	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(IV) 0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00
73	Impôts et taxes	0,00
731	Fiscalité locale	0,00
74	Dotations et participations (4)	0,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	0,00
013	Atténuations de charges (4)	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits spécifiques (4)	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. A imputer uniquement en cas de reprise des résultats anticipés ou définitifs de l'exercice précédent.

Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées.

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.



II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET		II
VUE D'ENSEMBLE DU BUDGET – VOTE ET REPORTS		A

		DEPENSES		RECETTES
VOTE	Crédits d'investissement votés au titre du présent budget (y compris le compte 1068)	488 540,00		365 898,97

+

REPORTS	Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (1)	7 800,00		0,00
	001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté (1)	0,00	(si solde négatif)	130 441,03
		0,00	(si solde positif)	

=

		496 340,00		496 340,00
	Total de la section d'investissement (2)			

		DEPENSES		RECETTES
VOTE	Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget	3 472 266,00		3 068 849,98

+

REPORTS	Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (1)	0,00		0,00
	002 Résultat de fonctionnement reporté (1)	0,00	(si déficit)	403 416,02
		0,00	(si excédent)	

=

		3 472 266,00		3 472 266,00
	Total de la section de fonctionnement (3)			

TOTAL DU BUDGET (4)

		3 968 606,00		3 968 606,00
--	--	--------------	--	--------------

(1) A imputer uniquement en cas de reprise des résultats anticipés ou définitifs de l'exercice précédent.

Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

d'un titre et non rattachées.

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(2) Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

(3) Total de la section de fonctionnement = RAR + résultat reporté + crédits de fonctionnement votés.

(4) Total du budget = total de la section de fonctionnement + total de la section d'investissement.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET		II
PRESENTATION DES AP VOTEES		B1

AUTORISATION DE PROGRAMME (1)		Chapitre(s)	Montant
Numéro	Libellé		
TOTAL			0,00

« AP de dépenses imprévues » (2)	020	0,00
---	-----	------

TOTAL GENERAL	0,00
----------------------	-------------

(1) Il s'agit des AP nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AP relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles mais également des AP modifiant un stock d'AP existant.
 (2) L'assemblée peut voter des AP de « dépenses imprévues ». Leur montant est limité à 2 % des dépenses réelles de la section correspondante. En fin d'exercice, ces AP sont automatiquement annulées si elles n'ont pas été engagées.

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET		II
PRESENTATION DES AE VOTEES		B2

AUTORISATION D'ENGAGEMENT (1)		Chapitre(s)	Montant
Numéro	Libellé		
TOTAL			0,00

« AE de dépenses imprévues » (2)	022	0,00
---	-----	------

TOTAL GENERAL	0,00
----------------------	-------------

(1) Il s'agit des AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AE relatives à de nouveaux engagements pluriannuels mais également des AE modifiant un stock d'AE existant.
 (2) L'assemblée peut voter des AE de « dépenses imprévues ». Leur montant est limité à 2 % des dépenses réelles de la section correspondante. En fin d'exercice, ces AE sont automatiquement annulées si elles n'ont pas été engagées.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET**EQUILIBRE FINANCIER DU BUDGET – SECTION D'INVESTISSEMENT****C1****DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations) (3)	5 000,00	1 200,00	10 000,00	10 000,00	11 200,00
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (3) (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (3)	3 004 210,00	6 600,00	413 540,00	413 540,00	420 140,00
22	Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (3) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (y compris opérations) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		3 009 210,00	7 800,00	423 540,00	423 540,00	431 340,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	71 500,00	0,00	65 000,00	65 000,00	65 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		71 500,00	0,00	65 000,00	65 000,00	65 000,00
45...	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		3 080 710,00	7 800,00	488 540,00	488 540,00	496 340,00

040	Opérations ordre transf. entre sections (7)	0,00		0,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		0,00		0,00	0,00	0,00

TOTAL	3 080 710,00	7 800,00	488 540,00	488 540,00	496 340,00
--------------	---------------------	-----------------	-------------------	-------------------	-------------------

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	496 340,00
---	-------------------

(1) Voir état I-B pour la comparaison par rapport au budget précédent.

(2) Proposition formulée par le président pour l'exercice N.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(5) A servir uniquement lorsque la collectivité effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(7) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041.

(8) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
EQUILIBRE FINANCIER DU BUDGET – SECTION D'INVESTISSEMENT	C1

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (4)	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	11 200,03	0,00	3 951,97	3 951,97	3 951,97
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (6)	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
138	Autres subventions invest. non transf. (3) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		31 200,03	0,00	3 951,97	3 951,97	3 951,97
45...	Chapitres d'opérations pour le compte de tiers (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		2 631 200,03	0,00	3 951,97	3 951,97	3 951,97

021	Virement de la section de fonctionnement (10)	290 736,00		313 947,00	313 947,00	313 947,00
040	Opérations ordre transf. entre sections (10) (11)	48 000,00		48 000,00	48 000,00	48 000,00
041	Opérations patrimoniales (10)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		338 736,00		361 947,00	361 947,00	361 947,00

TOTAL	2 969 936,03	0,00	365 898,97	365 898,97	365 898,97
--------------	---------------------	-------------	-------------------	-------------------	-------------------

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	130 441,03
--	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	496 340,00
---	-------------------

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la collectivité.

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (12)	361 947,00
--	-------------------

(1) Voir état I-B pour la comparaison par rapport au budget précédent.

(2) Proposition formulée par le président pour l'exercice N.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Sauf 165, 166 et 16449.

(5) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(6) Le compte 1068 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(7) Le compte 138 n'est pas un chapitre mais une subdivision du chapitre 13.

(8) A servir uniquement lorsque la collectivité effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé

(9) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(10) $DF\ 023 = RI\ 021$; $DI\ 040 = RF\ 042$; $RI\ 040 = DF\ 042$; $DI\ 041 = RI\ 041$.

(11) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(12) Solde de l'opération $DF\ 023 + DF\ 042 - RF\ 042$ ou solde de l'opération $RI\ 021 + RI\ 040 - DI\ 040$.

(13) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

EQUILIBRE FINANCIER – SECTION DE FONCTIONNEMENT

C2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général (3)	912 700,00	0,00	928 710,00	928 710,00	928 710,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	1 742 500,00	0,00	1 784 999,00	1 784 999,00	1 784 999,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (3)	286 500,00	0,00	303 610,00	303 610,00	303 610,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		2 941 700,00	0,00	3 017 319,00	3 017 319,00	3 017 319,00
66	Charges financières	81 000,00	0,00	78 000,00	78 000,00	78 000,00
67	Charges spécifiques (3)	36 564,00	0,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		3 059 264,00	0,00	3 110 319,00	3 110 319,00	3 110 319,00

023	Virement à la section d'investissement (4)	290 736,00		313 947,00	313 947,00	313 947,00
042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)	48 000,00		48 000,00	48 000,00	48 000,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		338 736,00		361 947,00	361 947,00	361 947,00

TOTAL	3 398 000,00	0,00	3 472 266,00	3 472 266,00	3 472 266,00
--------------	---------------------	-------------	---------------------	---------------------	---------------------

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	3 472 266,00
--	---------------------

(1) Voir état I-B pour la comparaison par rapport au budget précédent.

(2) Proposition formulée par le président pour l'exercice N.

(3) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(4) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DF 043 = RF 043.

(5) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET
EQUILIBRE FINANCIER – SECTION DE FONCTIONNEMENT

II

C2

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges (3)	82 000,00	0,00	88 249,98	88 249,98	88 249,98
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	75 000,00	0,00	68 075,00	68 075,00	68 075,00
73	Impôts et taxes (sauf le 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations (3)	2 275 078,00	0,00	2 380 725,00	2 380 725,00	2 380 725,00
75	Autres produits de gestion courante (3)	536 146,68	0,00	531 800,00	531 800,00	531 800,00
Total des recettes de gestion courante		2 968 224,68	0,00	3 068 849,98	3 068 849,98	3 068 849,98
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		2 968 224,68	0,00	3 068 849,98	3 068 849,98	3 068 849,98

042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		0,00		0,00	0,00	0,00

TOTAL		2 968 224,68	0,00	3 068 849,98	3 068 849,98	3 068 849,98
--------------	--	---------------------	-------------	---------------------	---------------------	---------------------

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE					403 416,02
---	--	--	--	--	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES					3 472 266,00
--	--	--	--	--	---------------------

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (6)	361 947,00
---	-------------------

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la collectivité.

(1) Voir état I-B pour la comparaison par rapport au budget précédent.

(2) Proposition formulée par le président pour l'exercice N.

(3) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(4) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DF 043 = RF 043.

(5) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(6) Solde de l'opération DF 023 + DF 042 – RF 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 – DI 040.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET**BALANCE GENERALE – DEPENSES****D1****DEPENSES D'INVESTISSEMENT (y compris RAR)**

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00	0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	65 000,00	0,00	65 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(7) 0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3) (5)	11 200,00	0,00	11 200,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5) (10)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3) (5)	420 140,00	0,00	420 140,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	(8) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (3) (sauf 2324) (5)	0,00	0,00	0,00
018	RSA	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations (reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciations des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciation des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
3...	Stocks et en-cours		0,00	0,00
198	Neutralisation des amortissements		0,00	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (4)		0,00	0,00
Dépenses d'investissement – Total		496 340,00	0,00	496 340,00

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

496 340,00

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (y compris RAR)

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général (9)	928 710,00		928 710,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (9)	1 784 999,00		1 784 999,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
016	APA	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (9)	303 610,00	0,00	303 610,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		0,00
66	Charges financières	78 000,00	0,00	78 000,00
67	Charges spécifiques (9)	15 000,00	0,00	15 000,00
68	Dot. aux amortissements et provisions (9)	0,00	48 000,00	48 000,00
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
023	Virement à la section d'investissement		313 947,00	313 947,00
Dépenses de fonctionnement – Total		3 110 319,00	361 947,00	3 472 266,00

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES

3 472 266,00

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions de l'article 10 de la loi n° 2005-102 du 12 février 2005.

(5) Hors chapitres opérations.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.

(8) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.

(9) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(10) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

BALANCE GENERALE – RECETTES

D2

RECETTES D'INVESTISSEMENT (y compris RAR)

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	3 951,97	0,00	3 951,97
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	0,00	0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(6) 0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (9)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	(7) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(sauf 2324) (3)	0,00	0,00	0,00
018	RSA	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		48 000,00	48 000,00
29	Dépréciations des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciation des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
3...	Stocks et en-cours		0,00	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (4)		0,00	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement		313 947,00	313 947,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00		0,00
Recettes d'investissement – Total		3 951,97	361 947,00	365 898,97

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE 130 441,03

+

R 1068 AFFECTATION DU RESULTAT 0,00

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES 496 340,00

RECETTES DE FONCTIONNEMENT (y compris RAR)

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges (8)	88 249,98		88 249,98
016	APA	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks		0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	68 075,00		68 075,00
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00		0,00
731	Fiscalité locale	0,00		0,00
74	Dotations et participations (8)	2 380 725,00		2 380 725,00
75	Autres produits de gestion courante (8)	531 800,00	0,00	531 800,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (8)	0,00	0,00	0,00
78	Reprise sur amortissements et provisions (8)	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes de fonctionnement – Total		3 068 849,98	0,00	3 068 849,98



FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE			403 416,02
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES			3 472 266,00

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(6) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.

(7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.

(8) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III – VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – DEPENSES – AP NOUVELLES ET CREDITS DE L'EXERCICE

III
A

DEPENSES

Chapitre	Pour mémoire, budget précédent (1)	RAR N-1	Vote de l'assemblée sur les AP lors de la séance budgétaire (2)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information, dépenses gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, dépenses gérées hors AP	TOTAL (RAR N-1 + Vote)
		I			II			III = I + II
TOTAL	3 080 710,00	7 800,00	0,00	488 540,00	488 540,00	0,00	488 540,00	496 340,00
018 RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204)	5 000,00	1 200,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	11 200,00
204 Subventions d'équipement versées (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles	3 004 210,00	6 600,00	0,00	413 540,00	413 540,00	0,00	413 540,00	420 140,00
22 Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des opérations d'équipement (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement	3 009 210,00	7 800,00	0,00	423 540,00	423 540,00	0,00	423 540,00	431 340,00
10 Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	71 500,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	65 000,00	65 000,00
18 Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Participations et créances rattachées	0,00	0,00	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	0,00	0,00
020 Dépenses imprévues (dans le cadre d'une AP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières	71 500,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	65 000,00	65 000,00
45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles	3 080 710,00	7 800,00	0,00	488 540,00	488 540,00	0,00	488 540,00	496 340,00
040 Opérations ordre transf. entre sections (5) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041 Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D001 Solde d'exécution négatif reporté ou anticipé (8)								
Total des dépenses d'investissement cumulées								
								496 340,00

- (1) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.
- (2) Il s'agit des AP nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AP relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles mais également les AP modifiant un stock d'AP existant.
- (3) Voir l'état III-A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.
- (4) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
- (5) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 040 = RF 042).
- (6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).
- (7) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).
- (8) Le solde d'exécution reporté est le résultat constaté de l'exercice précédent qui fait l'objet d'un report et non d'un vote de l'assemblée délibérante. Inscrire en cas de reprise des résultats définitifs ou anticipés de l'exercice précédent.
- (9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III – VOTE DU BUDGET
SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – RECETTES

III
A

RECETTES

Chapitre	Pour mémoire, budget précédent (1)	RAR N-1	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	TOTAL (RAR N-1 + Vote)
		I		II	III = I + II
TOTAL	2 949 936,03	0,00	365 898,97	365 898,97	365 898,97
018 RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Subventions d'investissement (hors 138)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (hors 16449, 165, 166 et 1688 non budgétaire)	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204 Subventions d'équipement versées (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles	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
23 Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	11 200,03	0,00	3 951,97	3 951,97	3 951,97
138 Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Cpte de liaison : affectation (BA, régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
024 Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières	11 200,03	0,00	3 951,97	3 951,97	3 951,97
45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles	2 611 200,03	0,00	3 951,97	3 951,97	3 951,97
021 <i>Virement de la section de fonctionnement</i>	290 736,00		313 947,00	313 947,00	313 947,00
040 <i>Opérations ordre transf. entre sections (3) (4) (5)</i>	48 000,00		48 000,00	48 000,00	48 000,00
041 <i>Opérations patrimoniales (6)</i>	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre	338 736,00		361 947,00	361 947,00	361 947,00
R001 Solde d'exécution positif reporté ou anticipé (7)					130 441,00
Affectation au compte 1068 (8)					0,00

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



Chapitre	Pour mémoire, budget précédent (1)	RAR N-1	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
		I		II	
Total des recettes d'investissement cumulées					496 340,00

(1) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

(2) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(3) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (RI 040 = DF 042).

(4) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041). Le solde d'exécution reporté est le résultat constaté de l'exercice précédent qui fait l'objet d'un report et non d'un vote de l'assemblée délibérante. Inscrire en cas de reprise des résultats définitifs ou anticipés de l'exercice précédent.

(7) Le solde d'exécution reporté est le résultat constaté de l'exercice précédent qui fait l'objet d'un report et non d'un vote de l'assemblée délibérante. Inscrire en cas de reprise des résultats définitifs ou anticipés de l'exercice précédent.

(8) Le montant inscrit doit être conforme à la délibération d'affectation du résultat. Ce montant ne fait donc pas l'objet d'un nouveau vote.

(9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III – VOTE DU BUDGET
SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE

III
A1

Chap. / art. (1)	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1	Vote de l'assemblée sur les AP lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AP	Pour information Crédits gérés hors AP	TOTAL (RAR N-1 + Vote)
		I			II			III = I + II
TOTAL	3 080 710,00	7 800,00	0,00	488 540,00	488 540,00	0,00	488 540,00	496 340,00
018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	5 000,00	1 200,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	11 200,00
2031	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2051	5 000,00	1 200,00		10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	11 200,00
204	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	3 004 210,00	6 600,00	0,00	413 540,00	413 540,00	0,00	413 540,00	420 140,00
21313	2 946 210,00	0,00		350 540,00	350 540,00	0,00	350 540,00	350 540,00
2181	0,00	0,00		5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00
21838	15 000,00	4 000,00		23 000,00	23 000,00	0,00	23 000,00	27 000,00
21848	20 000,00	1 200,00		25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	26 200,00
2185	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2188	23 000,00	1 400,00		10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	11 400,00
22	0,00	0,00	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	0,00	0,00
Total des opérations d'équipement (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement	3 009 210,00	7 800,00	0,00	423 540,00	423 540,00	0,00	423 540,00	431 340,00
10	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
16	71 500,00	0,00		65 000,00	65 000,00		65 000,00	65 000,00
1641	50 000,00	0,00		50 000,00	50 000,00		50 000,00	50 000,00

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



Chap. / art. (1)	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1	Vote de l'assemblée sur les AP lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AP	Pour information Crédits gérés hors AP	TOTAL (RAR N-1 + Vote)
		I			II			III = I + II
165	21 500,00	0,00		15 000,00	15 000,00		15 000,00	15 000,00
18	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	0,00	0,00
27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020			0,00					
Total des dépenses financières	71 500,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	65 000,00	65 000,00
45...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles	3 080 710,00	7 800,00	0,00	488 540,00	488 540,00	0,00	488 540,00	496 340,00
040	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
041	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00

(1) Détailler les articles conformément au plan de comptes.

(2) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

(3) Il s'agit des AP nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AP relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles mais également les AP modifiant un stock d'AP existant.

(4) Voir état III-A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.

(5) Il y a autant de ligne que d'opération pour compte de tiers.

(6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 040 = RF 042).

(7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(8) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).

(9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.




III – VOTE DU BUDGET
SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT
AZ.1

Vue d'ensemble des chapitres des opérations d'équipement

N° Opération	Libellé de l'opération	N° AP (1)	Pour mémoire réalisations cumulées au 01/01/N	RAR N-1	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AP	Pour information Crédits gérés hors AP
TOTAL			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Colonne à renseigner uniquement lorsque l'opération d'équipement est afférente à une AP.

Envoyé en préfecture le 27/04/2026
Reçu en préfecture le 27/04/2026
Publié le
ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



III – VOTE DU BUDGET	
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT	A2.2

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

Envoyé en préfecture le 27/04/2026	
Reçu en préfecture le 27/04/2026	
Publié le	
ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE	
	

III – VOTE DU BUDGET
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT

Cet état ne contient pas d'information.

III – VOTE DU BUDGET
SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE

III	
A3	

Chap. / art. (1)	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
TOTAL	2 949 936,03	0,00	365 898,97	365 898,97	365 898,97
018 RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Subventions d'investissement (hors 138)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1323 Subv. non transf. Départements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (hors 1688 non budgétaire) (3)	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1641 Emprunts en euros	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204 Subventions d'équipement versées (4) (10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Immobilisations en cours (sauf 2324) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	11 200,03	0,00	3 951,97	3 951,97	3 951,97
10222 FCTVA	11 200,03	0,00	3 951,97	3 951,97	3 951,97
138 Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
024 Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières	11 200,03	0,00	3 951,97	3 951,97	3 951,97
45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles	2 611 200,03	0,00	3 951,97	3 951,97	3 951,97
021 Virement de la section de fonctionnement	290 736,00		313 947,00	313 947,00	313 947,00
040 Opérations ordre transf. entre sections (6) (7) (8)	48 000,00		48 000,00	48 000,00	48 000,00
2805 Licences, logiciels, droits similaires	3 500,00		4 000,00	4 000,00	4 000,00
28145 Construct° sol autrui - Installat° généré.	155,00		155,00	155,00	155,00
281728 Autres agencements (m. à dispo)	615,00		615,00	615,00	615,00
28181 Installations générales, aménagt divers	10 000,00		11 000,00	11 000,00	11 000,00
281838 Autre matériel informatique	11 000,00		9 000,00	9 000,00	9 000,00

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



Chap. / art. (1)	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	TOTAL (RAR N-1 + Vote)
		I		II	III = I + II
281848	14 730,00		15 000,00	15 000,00	15 000,00
28185	0,00		120,00	120,00	120,00
28188	8 000,00		8 110,00	8 110,00	8 110,00
041	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre	338 736,00		361 947,00	361 947,00	361 947,00

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

(3) Sauf 165, 166 et 16449.

(4) Exceptionnellement, les comptes 20, 204, 21, 22 et 23 sont en recettes réelles en cas de réduction ou d'annulation de mandats donnant lieu à reversement.

(5) Voir l'annexe IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (RI 040 = DF 042).

(7) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(8) Aucune provision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(9) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).

(10) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.



III – VOTE DU BUDGET
SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE – AE NOUVELLES ET CREDITS DE L'EXERCICE

III

B

DEPENSES

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	RAR N-1	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (2)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information, dépenses gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, dépenses gérées hors AE	TOTAL (RAR N-1 + Vote)
			I	II	III = I + II				
	TOTAL	3 398 000,00	0,00	3 472 266,00	0,00	3 472 266,00	0,00	3 472 266,00	3 472 266,00
011	Charges à caractère général (3)	912 700,00	0,00	928 710,00	0,00	928 710,00	0,00	928 710,00	928 710,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	1 742 500,00	0,00	1 784 999,00	0,00	1 784 999,00	0,00	1 784 999,00	1 784 999,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (3)	286 500,00	0,00	303 610,00	0,00	303 610,00	0,00	303 610,00	303 610,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses de gestion des services	2 941 700,00	0,00	3 017 319,00	0,00	3 017 319,00	0,00	3 017 319,00	3 017 319,00
66	Charges financières	81 000,00	0,00	78 000,00	0,00	78 000,00	0,00	78 000,00	78 000,00
67	Charges spécifiques (3)	36 564,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (dans le cadre d'une AE)								
	Total des dépenses financières	117 564,00	0,00	93 000,00	0,00	93 000,00	0,00	93 000,00	93 000,00
	Total des dépenses réelles	3 059 264,00	0,00	3 110 319,00	0,00	3 110 319,00	0,00	3 110 319,00	3 110 319,00
023	Virement à la section d'investissement	290 736,00		313 947,00		313 947,00		313 947,00	313 947,00
042	Opérations ordre transf. entre sections (4)	48 000,00		48 000,00		48 000,00		48 000,00	48 000,00
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
	Total des dépenses d'ordre	338 736,00		361 947,00		361 947,00		361 947,00	361 947,00
	D002 Résultat reporté ou anticipé (5)								
	Total des dépenses de fonctionnement cumulées								3 472 266,00

- (1) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.
- (2) Il s'agit des AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AE relatives à de nouveaux engagements pluriannuels mais également les AE modifiant un stock d'AE existant.
- (3) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.
- (4) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.
- (5) Inscrite en cas de reprise des résultats définitifs ou anticipés de l'exercice précédent.

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

III – VOTE DU BUDGET
SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE

III
B

RECETTES

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	RAR N-1 I	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Total (RAR N-1 + Vote) III = I + II
	TOTAL	2 968 224,68	0,00	3 068 849,98	3 068 849,98	3 068 849,98
013	Atténuations de charges (2)	82 000,00	0,00	88 249,98	88 249,98	88 249,98
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	75 000,00	0,00	68 075,00	68 075,00	68 075,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations (2)	2 275 078,00	0,00	2 380 725,00	2 380 725,00	2 380 725,00
75	Autres produits de gestion courante (2)	536 146,68	0,00	531 800,00	531 800,00	531 800,00
	Total des recettes de gestion des services	2 968 224,68	0,00	3 068 849,98	3 068 849,98	3 068 849,98
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (2)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles	2 968 224,68	0,00	3 068 849,98	3 068 849,98	3 068 849,98
042	Opérations ordre transf. entre sections (3) (4) (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'ordre	0,00		0,00	0,00	0,00

	R002 Résultat reporté ou anticipé (7)	403 43 972
Total des recettes de fonctionnement cumulées		3 472 280,00

Envoyé en préfecture le 27/04/2026
Reçu en préfecture le 27/04/2026
Publié le 30/04/2026
ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



(1) Voir état LB pour le contenu du budget précédent.
 (2) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.
 (3) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (RF 042 = D1 040).
 (4) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.
 (5) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 775 et 776 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).
 (6) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.
 (7) Inscrire en cas de reprise des résultats définitifs ou anticipés de l'exercice précédent.

III – VOTE DU BUDGET
SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE

III

B1

Chap. / art. (1)	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AE	Pour information Crédits gérés hors AE	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
	TOTAL	3 398 000,00	0,00	0,00	3 472 266,00	3 472 266,00	0,00	3 472 266,00	3 472 266,00
011	Charges à caractère général (4)	912 700,00	0,00	0,00	928 710,00	928 710,00	0,00	928 710,00	928 710,00
6042	Achats de prestations de services	55 700,00	0,00		47 000,00	47 000,00	0,00	47 000,00	47 000,00
60611	Eau et assainissement	8 500,00	0,00		8 550,00	8 550,00	0,00	8 550,00	8 550,00
60612	Energie - Electricité	30 800,00	0,00		16 600,00	16 600,00	0,00	16 600,00	16 600,00
60622	Carburants	1 200,00	0,00		800,00	800,00	0,00	800,00	800,00
60623	Alimentation	26 400,00	0,00		25 150,00	25 150,00	0,00	25 150,00	25 150,00
60628	Autres fournitures non stockées	12 600,00	0,00		8 800,00	8 800,00	0,00	8 800,00	8 800,00
60631	Fournitures d'entretien	2 000,00	0,00		2 100,00	2 100,00	0,00	2 100,00	2 100,00
60632	Fournitures de petit équipement	20 100,00	0,00		13 900,00	13 900,00	0,00	13 900,00	13 900,00
60636	Habillement et vêtements de travail	0,00	0,00		1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00
6064	Fournitures administratives	7 500,00	0,00		7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	7 000,00
611	Contrats de prestations de services	16 800,00	0,00		25 200,00	25 200,00	0,00	25 200,00	25 200,00
6132	Locations immobilières	356 900,00	0,00		373 520,00	373 520,00	0,00	373 520,00	373 520,00
61358	Autres	4 000,00	0,00		1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00
614	Charges locatives et de copropriété	14 000,00	0,00		12 500,00	12 500,00	0,00	12 500,00	12 500,00
61521	Entretien terrains	4 000,00	0,00		5 250,00	5 250,00	0,00	5 250,00	5 250,00
615228	Entretien, réparations autres bâtiments	3 000,00	0,00		180,00	180,00	0,00	180,00	180,00
61551	Entretien matériel roulant	500,00	0,00		500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	3 500,00	0,00		2 300,00	2 300,00	0,00	2 300,00	2 300,00
6156	Maintenance	35 600,00	0,00		29 250,00	29 250,00	0,00	29 250,00	29 250,00
6161	Multirisques	8 600,00	0,00		8 600,00	8 600,00	0,00	8 600,00	8 600,00
6168	Autres primes d'assurance	17 500,00	0,00		15 310,00	15 310,00	0,00	15 310,00	15 310,00
6182	Documentation générale et technique	700,00	0,00		800,00	800,00	0,00	800,00	800,00
6184	Versements à des organismes de formation	5 700,00	0,00		3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00
6188	Autres frais divers	18 900,00	0,00		18 950,00	18 950,00	0,00	18 950,00	18 950,00
62268	Autres honoraires, conseils	300,00	0,00		40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00
6231	Annonces et insertions	1 000,00	0,00		1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00
6232	Fêtes et cérémonies	28 900,00	0,00		29 100,00	29 100,00	0,00	29 100,00	29 100,00
6234	Réceptions	66 100,00	0,00		69 300,00	69 300,00	0,00	69 300,00	69 300,00

Chap. / art. (1)	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AE	Pour information Crédits gérés hors AE	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
6236	Catalogues et imprimés	3 700,00	0,00		2 950,00	2 950,00	0,00	2 950,00	2 950,00
6238	Divers	3 600,00	0,00		3 600,00	3 600,00	0,00	3 600,00	3 600,00
6247	Transports collectifs	7 000,00	0,00		6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	6 000,00
6251	Voyages, déplacements et missions	1 600,00	0,00		1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00
6261	Frais d'affranchissement	6 400,00	0,00		9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00	9 000,00
6262	Frais de télécommunications	12 600,00	0,00		45 250,00	45 250,00	0,00	45 250,00	45 250,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6281	Concours divers (cotisations)	2 100,00	0,00		2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	60 700,00	0,00		57 350,00	57 350,00	0,00	57 350,00	57 350,00
6284	Redevances pour services rendus	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6288	Autres services extérieurs	20 000,00	0,00		22 700,00	22 700,00	0,00	22 700,00	22 700,00
63512	Taxes foncières	35 700,00	0,00		11 700,00	11 700,00	0,00	11 700,00	11 700,00
6378	Autres impôts taxes et versements assim.	8 500,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4) (5)	1 742 500,00	0,00		1 784 999,00	1 784 999,00		1 784 999,00	1 784 999,00
6218	Autre personnel extérieur	56 000,00	0,00		26 000,00	26 000,00		26 000,00	26 000,00
6331	Versement mobilité	11 733,00	0,00		13 974,00	13 974,00		13 974,00	13 974,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	4 690,00	0,00		4 991,00	4 991,00		4 991,00	4 991,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	9 385,00	0,00		9 981,00	9 981,00		9 981,00	9 981,00
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	2 815,00	0,00		2 993,00	2 993,00		2 993,00	2 993,00
64111	Rémunération principale titulaires	718 486,00	0,00		828 042,00	828 042,00		828 042,00	828 042,00
64112	SFT, indemnité de résidence	11 425,00	0,00		11 537,00	11 537,00		11 537,00	11 537,00
64113	NBI	18 551,00	0,00		18 658,00	18 658,00		18 658,00	18 658,00
64118	Autres indemnités	179 661,00	0,00		190 630,00	190 630,00		190 630,00	190 630,00
64131	Rémunérations	194 963,00	0,00		146 091,00	146 091,00		146 091,00	146 091,00
64132	SFT, indemnité de résidence	1 979,00	0,00		1 490,00	1 490,00		1 490,00	1 490,00
64138	Primes et autres indemnités	4 287,00	0,00		7 338,00	7 338,00		7 338,00	7 338,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.A.F.	173 969,00	0,00		175 468,00	175 468,00		175 468,00	175 468,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	274 147,00	0,00		264 899,00	264 899,00		264 899,00	264 899,00
6454	Cotisations à l'assurance chômage	8 150,00	0,00		6 197,00	6 197,00		6 197,00	6 197,00
6455	Cotisations pour assurance du personnel	959,00	0,00		3 000,00	3 000,00		3 000,00	3 000,00
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00

Chap. / art. (1)	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AE	Pour information Crédits gérés hors AE	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
6458	Coût. aux autres organismes sociaux	3 000,00	0,00		4 500,00	4 500,00		4 500,00	4 500,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	5 000,00	0,00		3 500,00	3 500,00		3 500,00	3 500,00
6478	Autres charges sociales diverses	3 300,00	0,00		5 710,00	5 710,00		5 710,00	5 710,00
6488	Autres	60 000,00	0,00		60 000,00	60 000,00		60 000,00	60 000,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf le 6586) (4)	286 500,00	0,00	0,00	303 610,00	303 610,00	0,00	303 610,00	303 610,00
65133	Secours d'urgence	19 000,00	0,00		19 000,00	19 000,00	0,00	19 000,00	19 000,00
65134	Aides	65 000,00	0,00		75 000,00	75 000,00	0,00	75 000,00	75 000,00
65748	Subv.fonct.autres personnes droit privé	66 500,00	0,00		70 510,00	70 510,00	0,00	70 510,00	70 510,00
65818	Autres	0,00	0,00		3 100,00	3 100,00	0,00	3 100,00	3 100,00
65881	Hébergement et restauration scolaires	0,00	0,00		136 000,00	136 000,00	0,00	136 000,00	136 000,00
65888	Autres	136 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
	Total des dépenses de gestion des services	2 941 700,00	0,00	0,00	3 017 319,00	3 017 319,00	0,00	3 017 319,00	3 017 319,00
66	Charges financières	81 000,00	0,00		78 000,00	78 000,00		78 000,00	78 000,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	81 000,00	0,00		78 000,00	78 000,00		78 000,00	78 000,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
67	Charges spécifiques (4)	36 564,00	0,00		15 000,00	15 000,00		15 000,00	15 000,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	36 564,00	0,00		15 000,00	15 000,00		15 000,00	15 000,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4)	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (dans le cadre d'une AE)			0,00					
	Total des charges financières et spécifiques	117 564,00	0,00	0,00	93 000,00	93 000,00	0,00	93 000,00	93 000,00
	Total des dépenses réelles	3 059 264,00	0,00	0,00	3 110 319,00	3 110 319,00	0,00	3 110 319,00	3 110 319,00
023	Virement à la section d'investissement	290 736,00			313 947,00	313 947,00		313 947,00	313 947,00

Chap. / art. (1)	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AE	Pour information Crédits gérés hors AE	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
042	Opérations ordre transf. entre sections (6) (7) (8)	48 000,00	I		48 000,00	48 000,00		48 000,00	48 000,00
6811	Dot. amort. immos incorporelles	48 000,00			48 000,00	48 000,00		48 000,00	48 000,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (7) (9)	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre		338 736,00			361 947,00	361 947,00		361 947,00	361 947,00

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (10)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N - ICNE N-1	0,00

- (1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.
(2) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.
(3) Il s'agit des AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AE relatives à de nouveaux engagements pluriannuels mais également les AE modifiant un stock d'AE existant.
(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.
(5) Les dépenses de frais de personnel sont exclues des autorisations d'engagement.
(6) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.
(7) Cf. définitions des chapitres des opérations d'ordre (DF 042 = RI 040) (DF 043 = RF 043).
(8) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 675 et 676 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).
(9) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent.
(10) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

III – VOTE DU BUDGET
SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE

III

B2

Chap / art. (1)	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Total (RAR N-1 + Vote) III = I + II
	TOTAL	2 968 224,68	0,00	3 068 849,98	3 068 849,98	3 068 849,98
013	Atténuations de charges (3)	82 000,00	0,00	88 249,98	88 249,98	88 249,98
6419	Remboursements rémunérations personnel	82 000,00	0,00	88 249,98	88 249,98	88 249,98
6459	Remb.charges sécu.sociale et prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	75 000,00	0,00	68 075,00	68 075,00	68 075,00
70388	Autres redevances et recettes diverses	7 500,00	0,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
7088	Produits activités annexes (abonnements)	67 500,00	0,00	62 075,00	62 075,00	62 075,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations (3)	2 275 078,00	0,00	2 380 725,00	2 380 725,00	2 380 725,00
74718	Autres participations Etat	42 810,00	0,00	48 250,00	48 250,00	48 250,00
7473	Participation départements	130 600,00	0,00	65 600,00	65 600,00	65 600,00
74748	Participation autres communes	0,00	0,00	2 262 235,00	2 262 235,00	2 262 235,00
74758	Participation autres groupements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7478214	Participation Communes et interco	2 087 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00
747888	Autres	14 433,00	0,00	4 640,00	4 640,00	4 640,00
75	Autres produits de gestion courante (3)	536 146,68	0,00	531 800,00	531 800,00	531 800,00
752	Revenus des immeubles	230 696,68	0,00	379 000,00	379 000,00	379 000,00
75888	Autres	305 450,00	0,00	152 800,00	152 800,00	152 800,00
	Total des recettes de gestion des services	2 968 224,68	0,00	3 068 849,98	3 068 849,98	3 068 849,98
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles	2 968 224,68	0,00	3 068 849,98	3 068 849,98	3 068 849,98
042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5) (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (4) (7)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'ordre	0,00		0,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

IV

A1

Chapitre nature	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux (hors 01 et Gestion des fonds européens)	0-5 Gestion des fonds européens	1 Sécurité	2 Enseign., formation prof., apprentissage	3 Cult., vie soc., jeun., sports, loisirs	4 Santé et action sociale (hors RSA)	4-4 RSA
	DEPENSES	55 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	393 540,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383 540,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	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	0,00	0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	3 951,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	3 951,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	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	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	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	0,00	0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE (suite)

IV

A1

Chapitre nature	Libellé	5 Aménagement des territoires et habitat	6 Action économique	7 Environnement	8 Transports	9 Fonction en réserve	TOTAL
	DEPENSES						
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		488 540,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00		65 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00		10 000,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		413 540,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RECETTES						
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		3 951,97
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	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
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

Chapitre nature	Libellé	5 Aménagement des territoires et habitat	6 Action économique	7 Environnement	8 Transports	9 Fonction en réserve	TOTAL
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.01

01 – OPERATIONS NON VENTILABLES		
Article / compte nature (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables
	DEPENSES	55 000,00
164	Emprunts auprès des éts financiers	50 000,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	5 000,00
	RECETTES	3 951,97
102	Dotations et fonds d'investissement	3 951,97

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.



IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.900

FONCTION 0 – Services généraux

Article / compte nature (1)	Libellé	02 Administration générale					
		020 Admin. générale de la collectivité	021 Personnel non ventilé	025 Cimetières et pompes funébres	026 Administration générale de l'Etat	028 Autres moyens généraux	
	DEPENSES	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	Licences, procédés, droits similaires	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218	Autres immobilisations corporelles	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.900

FONCTION 0 – Services généraux (suite 1)

Article / compte nature (1)	03 Conseils							
	031 Assemblée délibérante	032 Conseil éco.,social région./Conseil dév.	033 Conseil cult., éduc., env.	034		035 Conseil de territoire	038 Autres instances	
				0341 Conseil éco.,soc.,environ.,culture,éduc.	0342 Section culture, éducation et sports			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
205 Licences, procédés, droits similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
218 Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEPENSES								
RECETTES								

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D’INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.900

FONCTION 0 – Services généraux (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	04 Coop.décent.,act° interrég.,eur.,intern.					TOTAL DU CHAPITRE
		041 Action relevant de la subvention globale	042 Actions interrégionales	043 Actions européennes	044 Aide publique au développement	045 Actions internationales	
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
205	Licences, procédés, droits similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
218	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A1.900-5

FONCTION 0-5 – Gestion des fonds européens

Article / compte nature (1)	Libellé	051 FSE	052 FEDER	058 Autres		TOTAL DU CHAPITRE
				0580 FEADER	0581 FEAMP	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.901

FONCTION 1 – Sécurité

Article / compte nature (1)	Libellé	10 Services communs	11 Police, sécurité, justice	12 Incendie et secours	13 Hygiène et salubrité publique	18 Autres interv. protect. personnes, biens	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.902

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage

Article / compte nature (1)	Libellé	20 Services communs			21 Enseignement du premier degré			22 Enseignement du second degré			23 Enseignement supérieur	24 Cités scolaires
		201 Services communs	211 Ecoles maternelles	212 Ecoles primaires	213 Classes regroupées	221 Collèges	222 Lycées publics	223 Lycées privés	23	24		
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D’INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.902

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage (suite 1)

Article / compte nature (1)	25 Formation professionnelle											258 Autres			
	Libellé	256 CNFPT - Formation des actifs occupés					257 CFNPT et CDG - missions spécifiques	255 Rémunération des stagiaires							
		2561 Missions statutaires et réglementaires	2562 Développement des compétences	2563 Évolution et transition professionnelle	2564 Organisation des activités pédagogiques	2565 Autres		2571 Concours	2572 Missions administratives	254 Formation des actifs occupés	253 Formation certifiante des personnes		252 Formation professionnalisante personnes	251 Insertion sociale et professionnelle	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.



IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.902

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	26	27	28				29		TOTAL DU CHAPITRE
		Apprentissage	Formation sanitaire et sociale	Autres services périscolaires et annexes				Sécurité		
				281	282	283	284	288		
				Hébergement et restauration scolaires	Sport scolaire	Médecine scolaire	Classes de découverte	Autre service annexe de l'enseignement		
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.903

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs

Article / compte nature (1)	Libellé	30		31								
		Services communs		Culture								
				311	312	313	314	315	316	317	318	
		0,00		Activités artist.,actions et manif.cult.	Patrimoine	Bibliothèques, médiathèques	Musées	Services d'archives	Théâtres et spectacles vivants	Cinémas et autres salles de spectacles	Archéologie préventive	0,00
	DEPENSES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D’INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.903

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	32 Sports (autres que scolaires)						327 Soutien aux sportifs		
		321 Salles de sport, gymnases	322 Stades	323 Piscines	324 Centres de formation sportifs	325 Autres équipements sportifs ou loisirs	326 Manifestations sportives	3271 Soutien aux sportifs de haut niveau	3272 Soutien aux clubs amateurs	3273 Autres soutiens aux sportifs
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D’INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.903

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	33 Jeunesse (action socio-éduc.) et loisirs			34 Vie sociale et citoyenne			39 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
		331 Centres de loisirs	332 Colonies de vacances	338 Autres activités pour les jeunes	341 Egalité entre les femmes et les hommes	348 Autres			
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.



IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A1.904

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors RSA)

Article / compte nature (1)	Libellé	41 Santé					
		410 Services communs	411 PMI et planification familiale	412 Prévention et éducation pour la santé	413 Sécurité alimentaire	414 Dispensaires et autres éta sanitaires	418 Autres actions
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.



IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D’INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.904

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors RSA) (suite 1)

Article / compte nature (1)	42 Action sociale									
	420 Services communs	421 Famille et enfance			4214 Adolescence	422 Petite enfance		4228 Autres actions pour la petite enfance		
		4211 Actions en faveur de la maternité	4212 Aides à la famille	4213 Aides sociales à l'enfance		4221 Crèches et garderies	4222 Multi accueil		4228	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213 Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218 Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES									
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.904

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors RSA) (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	42 Action sociale						TOTAL DU CHAPITRE
		423 Personnes âgées			424 Personnes en difficulté	425 Personnes handicapées	428 Autres interventions sociales	
		4231 Forfait autonomie	4232 Autres actions de prévention	4238 Autres actions pour les personnes âgées				
					0,00	0,00	388 540,00	
	DEPENSES							
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
213	Constructions	0,00	0,00	350 540,00	0,00	0,00	0,00	350 540,00
218	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	28 000,00	5 000,00	0,00	0,00	33 000,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.904-4

FONCTION 4-4 – RSA

Article / compte nature (1)	Libellé	441 Insertion sociale	442 Santé	443 Logement	444 Insertion professionnelle	445 Evaluation des dépenses engagées	446 Dépenses de structure	447 RSA allocations	448 Autres dépenses au titre du RSA	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.905

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat

Article / compte nature (1)	50		51					
	Services communs		Aménagement et services urbains					
Libellé	510	511	512	513	514	515	518	
	Services communs	Espaces verts urbains	Eclairage public	Art public	Electrification	Opérations d'aménagement	Autres actions d'aménagement urbain	
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.



IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.905

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	52 Politique de la ville	53 Agglomérations et villes moyennes	54 Espace rural et autres espaces de dév.	55 Habitat (Logement)				
					551 Parc privé de la collectivité	552 Aide au secteur locatif	553 Aide à l'accession à la propriété	554 Aire d'accueil des gens du voyage	555 Logement social
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.905

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	56 Actions en faveur du littoral	57 Techno. de l'information et de la comm.	58 Autres actions		59 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
				581 Réserves Foncières	588 Autres actions d'aménagement		
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D’INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.906

FUNCTION 6 – Action économique

Article / compte nature (1)	Libellé	60 Services communs		61 Interventions économiques transversales	62 Structure d’animation et de dév. éco.	63 Actions sectorielles				
		631 Agriculture, pêche et agro-alimentaire				632 Industrie, commerce et artisanat		633 Développement touristique		
		6311 Laboratoire	6312 Marchés alimentaires			6318 Autres				
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.906

FONCTION 6 – Action économique (suite)

Article / compte nature (1)	Libellé	64 Rayonnement, attractivité du territoire	65 Insertion éco. et éco.sociale, solidaire	66 Maintenance et dév. des services publics	67 Recherche et innovation	68 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DEPENSES						
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A1.907

FONCTION 7 – Environnement

Article / compte nature (1)	70 Services communs		71 Actions transversales		72 Actions déchets et propreté urbaine					
					720 Services communs collecte et propreté		721 Collecte et traitement des déchets		722 Propreté urbaine	
					7211 Actions prévention et sensibilisation	7212 Collecte des déchets	7213 Tri, valorisation, traitement déchets	7221 Actions prévention et sensibilisation	7222 Action propreté urbaine et nettoiement	
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.



IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D’INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A1.907

FONCTION 7 – Environnement (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	73 Actions en matière de gestion des eaux				74 Politique de l'air
		731 Politique de l'eau	732 Eau potable	733 Assainissement	734 Eaux pluviales	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.



IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D’INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.907

FONCTION 7 – Environnement (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	75 Politique de l'énergie					76 Préserv. patrim. naturel,risques techno.	77 Environnement infrastructures transports	78 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
		751 Réseaux de chaleur et de froid	752 Energie photovoltaïque	753 Energie éolienne	754 Energie hydraulique	758 Autres actions				
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.



IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A1.908

FONCTION 8 – Transports

Article / compte nature (1)	80		81		82						828
	Services communs	Transports scolaires	820	821	822	823	824	825	828		
Libellé	Services communs	Transports scolaires	820	821	822	823	824	825	828	828	
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.908

FONCTION 8 – Transports (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	83 Transports de marchandises							838 Autres transports
		830 Services communs	831 Fret routier	832 Fret ferroviaire	833 Fret fluvial	834 Fret maritime	835 Fret aérien	838	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.



IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.908

FONCTION 8 – Transports (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	84 Voirie								
		841 Voirie nationale	842 Voirie régionale	843 Voirie départementale	844 Voirie métropolitaine	845 Voirie communale	846 Viabilité hivernale et aléas climatiques	847 Equipements de voirie	848 Parkings	849 Sécurité routière
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES									

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.908

FONCTION 8 – Transports (suite 3)

Article / compte nature (1)	Libellé	85 Infrastructures					86 Liaisons multimodales	87 Circulations douces	89 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
		851 Gares, autres infrastructures routières	852 Gares et autres infrastructures ferrov.	853 Haltes, autres infrastructures fluviales	854 Ports, autres infrastructures portuaires	855 Aéroports et autres infrastructures				
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE

IV

A2

Chapitre nature	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux (hors 01 et Gestion des fonds européens)	0-5 Gestion des fonds européens	1 Sécurité	2 Enseign., formation prof., apprentissage	3 Cult., vie soc., jeun., sports, loisirs	4 Santé et action sociale (hors APA et RSA / Régularisation de RMI)	4-3 APA
	DEPENSES	78 000,00	2 021 409,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 910,00	0,00
011	Charges à caractère général	0,00	160 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	768 600,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	1 775 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 210,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	70 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 100,00	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Charges financières	78 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges spécifiques	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	2 367 984,98	0,00	0,00	0,00	0,00	700 865,00	0,00
013	Atténuations de charges	0,00	88 249,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 075,00	0,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	0,00	2 265 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 490,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	14 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	517 300,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE (suite)		A2

Chapitre nature	Libellé	4-4 RSA / Régularisation de RMI	5 Aménagement des territoires et habitat	6 Action économique	7 Environnement	8 Transports	9 Fonction en réserve	TOTAL
	DEPENSES							
011	Charges à caractère général	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		3 110 319,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		928 710,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1 784 999,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		303 610,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
67	Charges spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		78 000,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		15 000,00
	RECETTES							
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		3 068 849,98
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		88 249,98
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		68 075,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
74	Dotations et participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		2 380 725,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		531 800,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.01

01 – OPERATIONS NON VENTILABLES		
Article / compte nature (1)	Libellé	01
OPERATIONS non ventilables		
DEPENSES		
661	Charges d'intérêts	78 000,00
RECETTES		
		78 000,00
		0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A2.930

FONCTION 0 – Services généraux

Article / compte nature (1)	Libellé	Administration générale					028 Autres moyens généraux
		020 Admin. générale de la collectivité	021 Personnel non ventilé	025 Cimetières et pompes funèbres	026 Administration générale de l'Etat	027 Autres moyens généraux	
	DEPENSES	2 021 409,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
606	Achats non stockés de matières et fourni	12 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	9 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615	Entretien et réparations	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
616	Primes d'assurances	23 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618	Divers	3 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Personnel extérieur au service	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Pub., publications, relations publiques	9 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Déplacements et missions	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626	Frais postaux et frais télécommunication	34 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
628	Divers	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	31 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Rémunérations du personnel	1 203 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	454 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657	Charges intervenant* cpt prop. - Subvent*	70 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	2 367 984,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Rémunérations du personnel	88 249,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
747	Participations	2 265 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	Produits divers de gestion courante	14 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A2.930

FONCTION 0 – Services généraux (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	03 Conseils							038 Autres instances
		031 Assemblée délibérante	032 Conseil éco.,social région./Conseil dév.	033 Conseil cult., éducat., env.	034		035 Conseil de territoire	038	
					0341 Conseil éco.,soc.,environ.,culture,éduc. Section éco., sociale et environnement.	0342 Section culture, éducation et sports			
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615	Entretien et réparations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
616	Primes d'assurances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Personnel extérieur au service	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Pub., publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626	Frais postaux et frais télécommunication	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
628	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Rémunérations du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657	Charges intervenant cpt prop. - Subventi*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Rémunérations du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
747	Participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	Produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A2.930

FONCTION 0 – Services généraux (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	04 Coop.décent.,act* interrég.,eur.,intern.						TOTAL DU CHAPITRE
		041 Action relevant de la subvention globale	042 Actions interrégionales	043 Actions européennes	044 Aide publique au développement	045 Actions internationales	048 Autres actions	
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 021 409,00
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 700,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 200,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00
615	Entretien et réparations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
616	Primes d'assurances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 910,00
618	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700,00
621	Personnel extérieur au service	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
623	Pub., publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 100,00
625	Déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
626	Frais postaux et frais télécommunication	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 700,00
628	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 939,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
641	Rémunérations du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 203 786,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	454 000,00
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
657	Charges interven* cpt prop. - Subvent*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 500,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 367 900,00
641	Rémunérations du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 200,00
747	Participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 265 200,00
758	Produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 500,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.930-5

FONCTION 0-5 – Gestion des fonds européens

Article / compte nature (1)	Libellé	051 FSE	052 FEDER	058 Autres		TOTAL DU CHAPITRE
				0580 FEADER	0581 FEAMP	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.931

FONCTION 1 – Sécurité

Article / compte nature (1)	Libellé	10 Services communs	11 Police, sécurité, justice	12 Incendie et secours	13 Hygiène et salubrité publique	18 Autres interv. protect. personnes, biens	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.932

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage

Article / compte nature (1)	Libellé	20 Services communs				21 Enseignement du premier degré			22 Enseignement du second degré			23 Enseignement supérieur	24 Cités scolaires
		201 Services communs	211 Ecoles maternelles	212 Ecoles primaires	213 Classes regroupées	221 Collèges	222 Lycées publics	223 Lycées privés	23	24			
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00		
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.932

FUNCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage (suite 1)

Article / compte nature (1)	25 Formation professionnelle										258 Autres	
	Libellé	256 CNFPT - Formation des actifs occupés					255 Rémunération des stagiaires	254 Formation des actifs occupés	257 CFNPT et CDG - missions spécifiques			258 Autres
		251 Insertion sociale et professionnelle	252 Formation professionnalisante personnes	253 Formation certifiante des personnes	2561 Missions statutaires et réglementaires	2562 Développement des compétences			2563 Évolution et transition professionnelle	2564 Organisation des activités pédagogiques		
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DEPENSES											
	RECETTES											

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.



IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A2.932

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	26 Apprentissage	27 Formation sanitaire et sociale	28 Autres services périscolaires et annexes				29 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
				281 Hébergement et restauration scolaires	282 Sport scolaire	283 Médecine scolaire	284 Classes de découverte		
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.933

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs

Article / compte nature (1)	30 Services communs		31 Culture							
	Libellé		311 Activités artist.,actions et manif.cult.	312 Patrimoine	313 Bibliothèques, médiathèques	314 Musées	315 Services d'archives	316 Théâtres et spectacles vivants	317 Cinémas et autres salles de spectacles	318 Archéologie préventive
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.



IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.933

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs (suite 1)

Article / compte nature (1)	32 Sports (autres que scolaires)							
	321 Salles de sport, gymnases	322 Stades	323 Piscines	324 Centres de formation sportifs	325 Autres équipements sportifs ou loisirs	326 Manifestations sportives	327 Soutien aux sportifs	
Libellé						3271 Soutien aux sportifs de haut niveau	3272 Soutien aux clubs amateurs	3273 Autres soutiens aux sportifs
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.933

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	33 Jeunesse (action socio-éduc.) et loisirs			34 Vie sociale et citoyenne		39 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
		331 Centres de loisirs	332 Colonies de vacances	338 Autres activités pour les jeunes	341 Egalité entre les femmes et les hommes	348 Autres		
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES							

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.



IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A2.934

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI)

Article / compte nature (1)	Libellé	41 Santé						418 Autres actions
		410 Services communs	411 PMI et planification familiale	412 Prévention et éducation pour la santé	413 Sécurité alimentaire	414 Dispensaires et autres éts sanitaires	418	
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
604	Achats d'études, prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Locations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615	Entretien et réparations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Pub., publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Transports biens, transports collectifs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626	Frais postaux et frais télécommunication	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
628	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
647	Autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
651	Charges interv. cpt propre - Aides pers.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
703	Redevances utilisation du domaine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
708	Autres produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
747	Participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752	Revenus des immeubles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	Produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.



IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A2.934

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI) (suite 1)

Article / compte nature (1)	42 Action sociale									
	420 Services communs	421 Famille et enfance				4214 Adolescence	4221 Crèches et garderies	422 Petite enfance		4228 Autres actions pour la petite enfance
		4211 Actions en faveur de la maternité	4212 Aides à la famille	4213 Aides sociales à l'enfance	4222 Multi accueil					
	0,00	5 000,00	0,00	8 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPENSES										
604 Achats d'études, prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
606 Achats non stockés de matières et fourni	0,00	3 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611 Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
613 Locations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614 Charges locales et de copropriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615 Entretien et réparations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618 Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
623 Pub., publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
624 Transports biens, transports collectifs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
625 Déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626 Frais postaux et frais télécommunication	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
628 Divers	0,00	1 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635 Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
647 Autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
651 Charges interv. cpt propre - Aides pers.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
658 Charges diverses de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	7 000,00	0,00	138 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES										
703 Redevances utilisation du domaine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
708 Autres produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
747 Participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752 Revenus des immeubles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758 Produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	138 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.934

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI) (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	42 Action sociale							TOTAL DU CHAPITRE
		423 Personnes âgées			424 Personnes en difficulté	425 Personnes handicapées	428 Autres interventions sociales	TOTAL DU CHAPITRE	
		4231 Forfait autonomie	4232 Autres actions de prévention						
			0,00	0,00	529 210,00	468 000,00	0,00	0,00	
DEPENSES									
604	Achats d'études, prestations de services	0,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 000,00
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	0,00	44 200,00	23 750,00	0,00	0,00	0,00	71 200,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
613	Locations	0,00	0,00	242 500,00	132 520,00	0,00	0,00	0,00	375 020,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
615	Entretien et réparations	0,00	0,00	7 400,00	16 080,00	0,00	0,00	0,00	23 480,00
618	Divers	0,00	0,00	9 150,00	9 900,00	0,00	0,00	0,00	19 050,00
623	Pub., publications, relations publiques	0,00	0,00	94 950,00	1 900,00	0,00	0,00	0,00	96 850,00
624	Transports biens, transports collectifs	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
625	Déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	700,00
626	Frais postaux et frais télécommunication	0,00	0,00	6 550,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	19 550,00
628	Divers	0,00	0,00	34 850,00	39 450,00	0,00	0,00	0,00	74 300,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
647	Autres charges sociales	0,00	0,00	9 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 210,00
651	Charges interv. cpt propre - Aides pers.	0,00	0,00	0,00	94 000,00	0,00	0,00	0,00	94 000,00
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	0,00	2 400,00	136 700,00	0,00	0,00	0,00	139 100,00
RECETTES		0,00	0,00	500 075,00	53 850,00	0,00	0,00	1 640,00	700 865,00
703	Redevances utilisation du domaine	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
708	Autres produits	0,00	0,00	62 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 075,00
747	Participations	0,00	0,00	60 000,00	53 850,00	0,00	0,00	1 640,00	115 490,00
752	Revenus des immeubles	0,00	0,00	372 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	372 000,00
758	Produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.934-3

FONCTION 4-3 – APA

Article / compte nature (1)	Libellé	430 Services communs	431 APA à domicile	432 APA versée aux bénéf. en établissement	433 APA versée à l'établissement	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.



IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.934-4

FONCTION 4-4 – RSA / Régularisation de RMI

Article / compte nature (1)	Libellé	441 Insertion sociale	442 Santé	443 Logement	444 Insertion professionnelle	445 Evaluation des dépenses engagées	446 Dépenses de structure	447 RSA allocations	448 Autres dépenses au titre du RSA	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A2.935

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat

Article / compte nature (1)	50		51						
	Services communs		Aménagement et services urbains						
Libellé			510	511	512	513	514	515	518
			Services communs	Espaces verts urbains	Eclairage public	Art public	Electrification	Opérations d'aménagement	Autres actions d'aménagement urbain
DEPENSES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.



IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.935

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	55 Habitat (Logement)						
		52 Politique de la ville	53 Agglomérations et villes moyennes	54 Espace rural et autres espaces de dév.	551 Parc privé de la collectivité	552 Aide au secteur locatif	553 Aide à l'accession à la propriété	554 Aire d'accueil des gens du voyage
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A.2.935

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	56 Actions en faveur du littoral	57 Techno. de l'information et de la comm.	58 Autres actions		59 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
				581 Réserves Foncières	588 Autres actions d'aménagement		
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A2.936

FONCTION 6 – Action économique

Article / compte nature (1)	Libellé	60 Services communs		61 Interventions économiques transversales	62 Structure d'animation et de dév. éco.	63 Actions sectorielles				
						631 Agriculture, pêche et agro-alimentaire		632 Industrie, commerce et artisanat		633 Développement touristique
							6312 Marchés alimentaires	6318 Autres		
		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	DEPENSES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RECETTES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.936

FONCTION 6 – Action économique (suite)

Article / compte nature (1)	Libellé	64 Rayonnement, attractivité du territoire	65 Insertion éco. et éco.sociale, solidaire	66 Maintien et dév. des services publics	67 Recherche et innovation	68 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A2.937

FONCTION 7 – Environnement

Article / compte nature (1)	Libellé	70 Services communs		71 Actions transversales	72 Actions déchets et propreté urbaine			
		720 Services communs collecte et propreté			721 Collecte et traitement des déchets		722 Propreté urbaine	
		7211 Actions prévention et sensibilisation	7212 Collecte des déchets		7213 Tri, valorisation, traitement déchets	7221 Actions prévention et sensibilisation	7222 Action propreté urbaine et nettoyement	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A2.937

FONCTION 7 – Environnement (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	73 Actions en matière de gestion des eaux				74 Politique de l'air
		731 Politique de l'eau	732 Eau potable	733 Assainissement	734 Eaux pluviales	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.937

FONCTION 7 – Environnement (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	75 Politique de l'énergie				76 Préserv. patrim. naturel,risques techno.	77 Environnement infrastructures transports	78 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
		751 Réseaux de chaleur et de froid	752 Energie photovoltaïque	753 Energie éolienne	754 Energie hydraulique				
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A2.938

FONCTION 8 – Transports

Article / compte nature (1)	Libellé	82 Transports publics de voyageurs								
		80 Services communs	81 Transports scolaires	820 Services communs	821 Transport sur route	822 Transport ferroviaire	823 Transport fluvial	824 Transport maritime	825 Transport aérien	828 Autres transports
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.938

FONCTION 8 – Transports (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	83 Transports de marchandises						838 Autres transports
		830 Services communs	831 Fret routier	832 Fret ferroviaire	833 Fret fluvial	834 Fret maritime	835 Fret aérien	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DEPENSES							
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.



IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.938

FONCTION 8 – Transports (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	84 Voirie								
		841 Voirie nationale	842 Voirie régionale	843 Voirie départementale	844 Voirie métropolitaine	845 Voirie communale	846 Viabilité hivernale et aléas climatiques	847 Equipements de voirie	848 Parkings	849 Sécurité routière
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.938

FONCTION 8 – Transports (suite 3)

Article / compte nature (1)	Libellé	85 Infrastructures					86 Liaisons multimodales	87 Circulations douces	89 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
		851 Gares, autres infrastructures routières	852 Gares et autres infrastructures ferrov.	853 Haltes, autres infrastructures fluviales	854 Ports, autres infrastructures portuaires	855 Aéroports et autres infrastructures				
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.



IV - ANNEXES

IV

ANNEXES PATRIMONIALES - ETAT DE LA DETTE
DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE

B1.1

B1.1 - DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

nature (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	montant maximum autorisé au 01/01/2026	montants des tirages en 2025	montants des remboursements 2025		encours restant dû au 01/01/2026
				intérêts (3)	remboursement du tirage	
5191 Avances du Trésor		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5192 Avances de trésorerie		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51931 Lignes de trésorerie		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5194 Billets de trésorerie		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5198 Autres crédits de trésorerie		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
519 Crédits de trésorerie (Total)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989.

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant (article M.

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



103

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
ANNEXES PATRIMONIALES - ETAT DE LA DETTE -REPARTITION PAR NATURE DE DETTES

IV

B1.2

B1.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166)

nature (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	organisme prêteur ou chef de file	date de signature	date d'émission ou date de mobilisation (1)	date du premier remboursement	nominal (2)	type de taux d'intérêt (3)	index (4)	taux initial		devise	périodicité des remboursements (6)	profil d'amortissement (7)	possibilité de rembourner anticipé o/n	catégorie d'emprunt (8)
								niveau de taux (5)	taux actuariel					
								emprunts et dettes à l'origine du contrat						
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									A-1
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					2 300 000,00									
1641 Emprunts en euros (Total)					2 300 000,00									
2 / 00000102222	CRCA		10/09/2014	01/12/2014	2 300 000,00	F		4,18	4,24	EUR	S	P	N	
1643 Emprunts en devises (Total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (Total)(9)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1671 Avances consolidées du Trésor (Total)					0,00									
1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (Total)					0,00									
1675 Dettes pour M.E.T.P. et PPP (Total)					0,00									
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (Total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (Total)					0,00									
168 Autres emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									
1681 Autres emprunts (Total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (Total)					0,00									
1687 Autres dettes (Total)					0,00									
TOTAL GENERAL					2 300 000,00									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la dernière mobilisation

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois, ...)

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X : autre.

(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres, à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1. Cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales.

(9) Y compris les avances remboursables consenties au titre de l'article 25 de la loi n°2020-935 du 30 juillet 2020 de finances rectificative pour 2020, portant attribution des avances remboursables sur les recettes fiscales prévues aux articles 1594 A 1595 du code général des impôts

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

104

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
ANNEXES PATRIMONIALES - ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTES

IV

B1.2

B1.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166) (suite)

nature (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	couvertur re ? o/n (10)	montant couvert (11)	catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	capital restant dû au 01/01/2026	durée résiduelle (en années)	taux d'intérêt			annuité de l'exercice			exercice de l'exercice
						type de taux (12)	index (13)	niveau de taux d'intérêt au 01/01/202 6 (14)	capital	charges d'intérêt (15)	intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)		0,00		1 876 258,78					48 212,98	77 929,00	0,00	6 155,44
1641 Emprunts en euros (Total)		0,00		1 876 258,78					48 212,98	77 929,00	0,00	6 155,44
2 / 00000102222	N	0,00		1 876 258,78	23,41	F		4,18	48 212,98	77 929,00	0,00	6 155,44
1643 Emprunts en devises (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (Total)(9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1671 Avances consolidées du Trésor (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour M.E.T.P. et PPP (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Autres emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00		1 876 258,78					48 212,98	77 929,00	0,00	6 155,44

(10) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(11) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(12) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(13) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de base).

(14) Mentionner l'index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

(15) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(16) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(17) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

Envoyé en préfecture le 27/04/2026
Reçu en préfecture le 27/04/2026
Publié le
ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE
S2LOW

105

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE

ANNEXES PATRIMONIALES - ETAT DE LA DETTE - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX

B1.3

B1.3 - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (hors A1)

emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (pour chaque ligne indiquer le n° de contrat)(1)	organisme prêteur ou chef de file	nominal (2)	capital restant dû au 01/01/2026 (3)	type d'indices (4)	durée du contrat	dates des périodes bonifiées	taux minimal (5)	taux maximal (6)	coût de sortie (7)	taux maximal après couverture éventuelle (8)	niveau du taux à la date de vote du budget (9)	intérêts à payer au cours de l'exercice (10)	intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
<u>TOTAL A</u>														0,00
Barrière simple B														
<u>TOTAL B</u>														0,00
Option d'échange C														
<u>TOTAL C</u>														0,00
Multiplificateur jusqu'à 3 ou multiplificateur jusqu'à 5 capé D														
<u>TOTAL D</u>														0,00
Multiplificateur jusqu'à 5 E														
<u>TOTAL E</u>														0,00
Autres types de structures F														
<u>TOTAL F</u>														0,00
<u>TOTAL GENERAL</u>														0,00

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelle.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : Indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 01/01/2025

(8) Montant, index ou formule.

(9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau du taux à la date de vote du budget.

(10) Indiquer les intérêts à payer au titre de contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels à payer au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

(11) Indiquer les intérêts à percevoir au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 778.

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

S²LOW

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

106

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
 TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

B1.4

B1.4 - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

	(1) indices en euros	(2) indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) écarts d'indices zone euro	(4) indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) écarts d'indices hors zone euro	(6) autres indices
structures / indices sous-jacents	1 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits
	100%	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours
	1 876 258,78	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits
	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(C) Option d'échange (swaption)	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits
	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits
	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits
	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(F) Autres types de structure	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits
	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Envoyé en préfecture le 27/04/2026
 Reçu en préfecture le 27/04/2026
 Publié le
 ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 01/01/2026 après opérations de couverture éventuelles.

107

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE	IV
ANNEXES PATRIMONIALES - ETATS DE LA DETTE - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE	B1.5

B1.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

instruments de couverture (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	emprunt couvert			instrument de couverture							primes éventuelles	
	référence de l'emprunt couvert	capital restant dû au 01/01/2026	date de fin du contrat	organisme co- contractant	type de couvertur e (3)	nature de la couverture (change ou taux)	notionnel de l'instrument de couverture	date de début du contrat	date de fin du contrat	périodicité de règlement des intérêts (4)	montant des commissions diverses	primes payées pour l'achat d'option
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00
Taux complexe (total)(2)		0,00					0,00				0,00	0,00
TOTAL		0,00					0,00				0,00	0,00

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un SWAP, d'une option (CAP, FLOOR, TUNNEL, SWAPTION).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



IV - ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE		
ANNEXES PATRIMONIALES - ETAT DE LA DETTE - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE		
		B1.5

B1.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)

instruments de couverture (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	référence de l'emprunt couvert	taux payé		taux reçu (7)		charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		catégorie d'emprunt (8)	
		index (5)	niveau de taux (6)	index	niveau de taux	charges c/668	produits c/768	avant opération de couverture	après opération de couverture
Taux fixe (total)						0,00	0,00		
Taux variable simple (total)						0,00	0,00		
Taux complexe (total)(2)						0,00	0,00		
TOTAL						0,00	0,00		

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) A compléter si l'instrument de couverture est un swap.

(8) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales)

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



109

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE

ANNEXES PATRIMONIALES - ETATS DE LA DETTE - DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME

IV

B1.6

B1.6 - DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME(1)

repartition par preteur	dette en capital à l'origine (2)	dette en capital au 01/01/2026 de l'exercice	annuité à payer au cours de l'exercice	dont	
				intérêts(3)	capital
TOTAL					
<u>Après des organismes de droit privé</u>					
<u>Après des organismes de droit public</u>					
<u>Dettes provenant d'émissions obligataires (ex : émissions publiques ou privées)</u>					

(1) Il s'agit des cas où une collectivité ou un établissement public accepte de prendre en charge l'emprunt au profit d'un autre organisme sans qu'il y ait pour autant transfert du contrat

(2) La dette en capital à l'origine correspond à la part de dette prise en charge par la commune.

(3) Il s'agit des intérêts dus au titre de contrat initial et comptabilisés au 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



MO

IV - ANNEXES		IV
ANNEXES PATRIMONIALES - ETAT DE LA DETTE		
AUTRES DETTES		B1.7

B1.7 - AUTRES DETTES (Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la charge d'un emprunt)

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dettes restantes
TOTAL			

MM

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

CHOIX DE L'ASSEMBLEE			Délibération du
Biens de faible valeur -Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R 2321-1 du CGCT) : 762 €			20/12/20210
Procédure d'amortissement d'amortissement	Catégorie de biens amortis	Durée (en années)	
L	Licences, logiciels et progiciels <= à 5 000 €	2 ans	20 décembre 2010
L	Licences, logiciels et progiciels > à 5 000 €	5 ans	20 décembre 2010
	Frais d'études de recherche et de développement	5 ans	20 décembre 2010
L	Réalisations de documents d'urbanisme	10 ans	20 décembre 2010
L	Matériels de transport (Voiture, 2 roues, minibus..)	5 ans	20 décembre 2010
	Matériels de bureau, électriques et électroniques	5 ans	20 décembre 2010
L	Matériels informatiques	5 ans	20 décembre 2010
	Mobilier	10 ans	20 décembre 2010
L	Installations & appareils de chauffage ou de climatisation légers	5 ans	20 décembre 2010
	Installations & appareils de chauffage ou de climatisation durables	10 ans	20 décembre 2010
L	Installations & équipement matériel de détection (alarme, incendie..) légers	5 ans	20 décembre 2010
	Installations & équipement matériel de détection (alarme, incendie..) durables	10 ans	20 décembre 2010
L	Équipements de cuisine légers	5 ans	20 décembre 2010
	Équipements de cuisine durables	10 ans	20 décembre 2010
L	Équipements médical et de soins légers	5 ans	20 décembre 2010
	Équipements médical et de soins durables	10 ans	20 décembre 2010
L	Autres Matériels d'activité classiques légers	5 ans	20 décembre 2010
	Autres Matériels d'activité classiques durables	10 ans	20 décembre 2010
L	Coffres forts	30 ans	20 décembre 2010
	Installations générales et agencements divers <= 15 000 €	10 ans	20 décembre 2010
L	Installations générales et agencements divers > 15 000 €	25 ans	20 décembre 2010
	Bâtiments légers et abris	15 ans	20 décembre 2010
L	Biens meubles productifs de revenus	20 ans	20 décembre 2010
L	Subventions d'équipement versées à un organisme public	15 ans	20 décembre 2010
	Subventions d'équipement versées à un organisme privé	5 ans	20 décembre 2010

IV – ANNEXES		IV
ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES PROVISIONS CONSTITUEES AU 01/01/N		B3.1

PROVISIONS CONSTITUEES AU 01/01/N

Nature de la provision	Montant de la provision de l'exercice (1) A	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 01/01/N B	Montant total des provisions constituées C = A + B	Montant des reprises de l'exercice D	SOLDE E = C - D
PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES (2)						
Provisions pour risques et charges (3)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour litiges	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour pertes de change	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour garanties d'emprunt	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Autres provisions pour risques	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (3)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
- des immobilisations	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
- des stocks et encours	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes de tiers	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes financiers	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des provisions semi-budgétaires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS BUDGETAIRES (2)						
Provisions pour risques et charges (3)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour litiges	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour pertes de change	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour garanties d'emprunt	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Autres provisions pour risques	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (3)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
- des immobilisations	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
- des stocks et encours	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes de tiers	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

S²LO

Nature de la provision	Montant de la provision de l'exercice (1) A	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 01/01/N B	Montant total des provisions constituées C = A + B	Montant des reprises de l'exercice D	SOLDE E = C - D
- des comptes financiers	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des provisions budgétaires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PROVISIONS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Provision nouvelle ou abondement d'une provision déjà constituée.

(2) A renseigner selon que la collectivité applique le régime des provisions semi-budgétaires ou budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires afférentes.

(3) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès, provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement).



IV – ANNEXES		IV
ANNEXES PATRIMONIALES – ÉTALEMENT DES PROVISIONS		B3.2

B3.2 – ÉTALEMENT DES PROVISIONS (1)

Nature de la provision	Objet	Montant total de la provision à constituer	Durée	Montant des provisions constituées au 01/01/N	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner

(1) Il s'agit des provisions figurant dans le tableau précédent « Etat des provisions » qui font l'objet d'un étalement, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité.

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

IV

B4

ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement (en mois)	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III)	Solde (1)
	TOTAL			0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Correspond au montant de la charge restant à amortir = I – (II + III).

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement (en mois)	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6862) (III)	Solde (1)
	TOTAL			0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Correspond au montant de la charge restant à amortir = I – (II + III).

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

S²LO

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	B5

CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1)

- (1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.
- (2) Ensemble des réalisations connues (hors restes à réaliser).
- (3) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats anticipés ou définitifs de l'exercice précédent.
- (4) Total = Restes à réaliser N-1 + Nouveaux crédits votés.
- (5) Inscrire le chapitre et la nature des travaux.
- (6) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en dépenses qu'en recettes.
- (7) Indiquer le chapitre.

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES PRETS

		IV
		B6

Prêts (compte 274)

Bénéficiaires	Date de la délibération	Encours restant dû au 01/01/N	Montant de l'annuité à recouvrer		ICNE de l'exercice
			Capital	Intérêts	
Assortis d'intérêts (total)		0,00	0,00	0,00	0,00
Non assortis d'intérêts (total)		0,00	0,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV

B7.1

ETAT SYNTHETIQUE DES ENGAGEMENTS DONNES

Article	Dettes en capital à l'origine	Dettes en capital au 01/01/N	Annuité à verser au cours de l'exercice
8015	Emprunts garantis (1)	0,00	
8016	Contrats de crédit-bail (2)	0,00	0,00
8017	Subvention à verser en annuité (3)	0,00	0,00
8018	Autres engagements donnés		
	Marchés de partenariat (4)	0,00	0,00
	Au profit d'organismes publics (3)	0,00	0,00
	Au profit d'organismes privés (3)	0,00	0,00
	Dans le cadre d'une délégation de service public (3)	0,00	0,00
	Engagements liés à des opérations d'urbanisme et d'aménagement (3)	0,00	0,00

(1) A compléter depuis l'état des emprunts garantis.

(2) A compléter depuis l'état des contrats de crédit-bail.

(3) A compléter depuis l'état des autres engagements donnés.

(4) A compléter depuis l'état des marchés de partenariat.



IV - ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES - ENGAGEMENTS HORS BILAN	B7.2

ETAT SYNTHETIQUE DES ENGAGEMENTS RECUS (1)

Article		Dette en capital à l'origine	Dette en capital 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
8026	Redevance de crédit-bail à recevoir (immobilier)	4 798 897	3 060 103	127 504
8027	Subvention à recevoir par annuité			
8028	Autres engagements reçus			
	Recette grevée d'affectation spéciale (2)			
	Engagement reçus des entreprises			
	A l'exception de ceux reçus des entreprises			

(1) A remplir depuis l'état relatif aux autres engagements reçus.

(2) A remplir depuis l'état relatif aux recettes grevées d'affectation spéciale. Le montant de la créance en capital au 01/01/N correspond au reste à employer au 01/01/N, l'annuité à recevoir au cours de l'exercice correspond au solde entre les restes à employer au 01/01/N

IV – ANNEXES
ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV

B7.3

ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux à la date de vote du budget (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)																		
[...]																		
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)																		
[...]																		
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social																		
[...]																		
TOTAL GENERAL																		

(1) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres (à préciser).

(2) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; B : bimestrielle ; T : trimestrielle ; X : autre.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe ; R : préfixé (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois ...).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

IV - ANNEXES	
ANNEXES PATRIMONIALES - ENGAGEMENT HORS BILAN	
	IV
	B7.4

CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

Calcul du ratio (1)	Valeur en euros
Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (1)	A
+ Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (2)	B
+ Annuité nette de la dette de l'exercice (3)	C
- Provisions pour garanties d'emprunt	D
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	I = A + B + C - D 126 141,98
Recettes réelles de fonctionnement	II 3 068 849,98
Part des garanties d'emprunts accordées au titre de l'exercice en % (3)	I/II 4,11%

(1) Ratio défini aux articles L.4253-1 ou L.3231-4 ou L.2252-1 du CGCT, conformément aux dispositions législatives applicables à la collectivité
 (2) Hors opérations visées par l'article L.4253-2 ou L.3231-4 ou L.2252-2 du CGCT, conformément aux dispositions législatives applicables à la collectivité.
 (3) Cf. définition de l'article D.1511-30 du CGCT.
 (4) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50% des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice.

IV - ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES - ENGAGEMENT HORS BILAN

IV

B7.5

ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL RESTANT A COURRIR (MOBILIER ET IMMOBILIER)

Type et nature du bien ayant fait l'objet du contrat	Exercice d'origine du contrat	Désignation du crédit bailleur	Durée du contrat (en mois)	Montant de la redevance de l'exercice	Montant de la redevance sur la durée du contrat	Montant des redevances restant à courrir					Cumul restant exercice N+5 et suivants	Total (1)	
						N+1	N+2	N+3	N+4	N+5			
Crédits-bails mobiliers													
Crédit-bails immobiliers													
Crédit-bail immobilier	2014	PEP30	420	127 504,28	4 798 897,66	127 504,28	127 504,28	127 504,28	127 504,28	127 504,28	2 422 581,32	2 932 598,44	
TOTAL													

(1) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + cumul restant.

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



**IV – ANNEXES
ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN**

**IV
B7.6**

ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT

Libellé du contrat	Année de signature du marché	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le marché	Durée du marché (en mois)	Date fin de marché	Date mise en service équipement	Montant total prévu au titre du marché (TTC)	Annuité versée sur l'exercice	Montant de la rémunération du cocontractant restant à verser pour la durée restante du marché de partenariat (3)			TOTAL I + II + III
									Part totale (4)	Dont part nette (5)	Part fonctionnement II	
Marchés de partenariat (1)												
[...]												
SOUS-TOTAL												
Marchés globaux de performance énergétiques avec tiers de financement (2)												
[...]												
SOUS-TOTAL												
TOTAL												

(1) Article L. 1112-1 du Code de la commande publique

(2) Article 1er de la loi n° 2023-222 du 30 mars 2023

(3) Montant de la rémunération restant à verser au 01/01/N

(4) Montant total de la rémunération relative à l'investissement restant à verser au 01/01/N

(5) Montant inscrit à la colonne précédente déduction faite des participations d'autres collectivités publiques.



IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

**IV
B7.7**

ETAT DES RECETTES GREVEES D'UNE AFFECTATION SPECIALE

Tableau récapitulatif des recettes grevées d'une affectation spéciale

Libellé (1)	Restes à employer au 01/01/N	Montant recettes	Montant dépenses	Restes à employer au 31/12/N
[...]				
Total				

[...] Libellé de la recette grevée d'une affectation spéciale (2) :

		Reste à employer au 01/01/N
Recettes		
Article	Libellé article	Montant
	[...]	
	Total	
Dépenses		
Article	Libellé article	Montant
	[...]	
	Total	
		Reste à employer au 31/12/N (3)

(1) Par exemple, taxe d'aménagement, taxe de séjour, FEDER, dons et legs grevés d'une affectation, toutes recettes grevées d'une affectation spéciale et non ventilables ou recettes ventilables mais pour lesquelles la collectivité souhaite un niveau de détail plus fin que dans la présentation croisée.

(2) Ouvrir un tableau par recette grevée d'une affectation spéciale et reproduire le tableau autant de fois que nécessaire pour décrire l'ensemble des recettes grevées d'une affectation spéciale.

(3) Reste à employer au 31/12/N = reste à employer au 01/01/N + total recettes de l'exercice – total dépenses de l'exercice.

IV – ANNEXES
ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV
B7.8

ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dette en capital à l'origine	Dette en capital au 1/1/N	Annuité à verser au cours de l'exercice
TOTAL							
8017	Subventions à verser en annuités						
	[...]						
8018	Autres engagements donnés						
	Au profit d'organismes publics						
	[...]						
	Au profit d'organismes privés (1)						
	[...]						
	Engagements liés à des délégations de service public						
	[...]						
	Engagements liés à des opérations d'urbanisme et d'aménagement						
	[...]						

(1) Concernant les garanties accordées à l'Agence France Locale (Article L.1611-3-2 du CGCT) :

- l'« Organisme bénéficiaire » de la garantie est toute personne titulaire d'un « titre éligible » émis ou créé par l'Agence France Locale ;
- la rubrique « Périodicité » n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède ;
- la colonne « Dette en capital à l'origine » correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible ;
- la colonne « Dette en capital au 1/1/N » correspond au montant résiduel de la garantie au 1/1/N ;
- la colonne « Annuité à verser au cours de l'exercice » n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.

IV – ANNEXES
ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV
B7.9

ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS RECUS

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital au 01/01/N	Annuité à recevoir au cours de l'exercice
	TOTAL						
8026	Redevance de crédit-bail restant à recevoir (crédit-bail immobilier)						
	[...]						
8027	Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)						
	[...]						
8028	Autres engagements reçus						
	A l'exception de ceux reçus des entreprises						
	[...]						
	Engagements reçus des entreprises						
	[...]						



IV – ANNEXES		IV
ANNEXES PATRIMONIALES – SUBVENTIONS VERSEES		B8

SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention
	INVESTISSEMENT (total)				0,00
	FONCTIONNEMENT (total)				0,00

- (1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.
- (2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.
- (3) Objet pour lequel est versée la subvention.

IV - ANNEXES

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS - ETAT DU PERSONNEL 01

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le 01/05/2026



ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

B9 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/2026

GRADE OU EMPLOIS (1)	CATEGORIE (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
FILIERE ADMINISTRATIVE (a)		60	2,6	62,6	24,1	2	26,1
Directeur Territorial	A	1	0	1	0	0	0
Attaché Hors classe	A	1	0	1	1	0	1
Attaché Pal	A	2	0	2	1	0	1
Attaché	A	4	0	4	1	0	1
Rédacteur Pal 1Cl	B	4	0	4	0,8	0	0,8
Rédacteur Pal 2Cl	B	4	0	4	1	0	1
Rédacteur	B	7	0	7	1,8	1	2,8
Adjoint Administratif Pal 1Cl	C	12	0	12	8,6	0	8,6
Adjoint Administratif Pal 2Cl	C	16	0,9	16,9	5,9	0	5,9
Adjoint Administratif	C	9	1,7	10,7	3	1	4
FILIERE TECHNIQUE (b)		40	1,5	41,5	9,5	5	14,5
Technicien Pal 2Cl	B	2	0	2	0	0	0
Technicien	B	5	0	5	0	0	0
Agent de Maîtrise Pal	C	3	0	3	2	0	2
Agent de Maîtrise	C	6	0	6	0	0	0
Adjoint Technique Pal 1Cl	C	4	0	4	0	0	0
Adjoint Technique Pal 2Cl	C	5	0,5	5,5	1,5	0	1,5
Adjoint Technique	C	15	1	16	6	5	11
FILIERE SOCIALE ©		96	4,5338	100,5338	37	18,98	55,98
Assistant Socio Éducatif Cl ex	A	4	0	4	2,8	1	3,8
Assistant Socio Éducatif	A	4	0	4	0	0	0
Éducateur jeunes enfants Cl ex	A	4	0	4	0,8	0	0,8
Éducateur jeunes enfants	A	4	0	4	0	1	1
Agent Social Pal 1Cl	C	13	0,82	13,82	9,6	0	9,6
Agent Social Pal 2Cl	C	21	0,5766	21,5766	5	0	5
Agent social	C	45	2,5572	47,5572	18,8	16,4	35,2
ATSEM Pal 2Cl	C	1	0,58	1,58	0	0,58	0,58
FILIERE MEDICO-SOCIALE (d)		37	3,7	40,7	13,1	8,7	21,8
Médecin Hcl	A	2	0,6	2,6	0	0	0
Psychologue Hcl	A	1	0	1	0	0	0
Psychologue CIN	A	2	0,9	2,9	0,9	0,9	1,8
Puericultrice CIN	A	2	0	2	0	1	1
Infirmier soins gx Hcl	A	4	0	4	3	0	3
Infirmier soins gx	A	8	0	8	1,8	4	5,8
Aide soignant Cl Sup	B	8	1,4	9,4	4,6	0	4,6
Aide soignant CIN	B	9	0,8	9,8	2,8	2,8	5,6
Auxiliaire de soins Pal 1ère cl	C	1	0	1	0	0	0
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (e)		15	2,9	17,9	1,7	3	4,7
Cadre de santé	A	2	0	2	0	0	0
Masseur-Kinésithérapeute, orthophoniste	A	2	0	2	0,9	0	0,9
PéPoErPsOrTeMaPrDi Hors Classe	A	2	0,8	2,8	0,8	0	0,8
PéPoErPsOrTeMaPrDi	A	4	1,6	5,6	0	3	3
Technicien Paramédical Cl Sup	B	1	0,5	1,5	0	0	0
Technicien Paramédical CIN	B	4	0	4	0	0	0
FILIERE ANIMATION (f)		15	0	15	3	1	4
Adjoint d'animation Pal 1Cl	C	3	0	3	0	0	0
Adjoint d'animation Pal 2Cl	C	4	0	4	1	0	1
Adjoint d'animation	C	8	0	8	2	1	3
TOTAL GENERAL (a+b+c+d+e+f+g+h+i+j)		263	15,2338	278,2338	88,4	38,68	127,08

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR/INT/B/95/00102/C du 23 mars 1995

(2) Catégories : A, B ou C

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante : les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année:

ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail =100%) présent toute l'année correspond à 1ETPT, un agent à temps partiel, à 80% (quotité de travail =80%) présent toute l'année correspond à 0,8ETPT ; un agent à temps partiel, à 80% (quotité de travail =80%) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8*6/12).

(5) Emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant

IV - ANNEXES

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS - ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/2026

B9 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/2026 (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/2026	CATEGORIE (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT		Nombre D'agents
			Indice	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)	
Agent occupant un emploi permanent							46,18
Adjoint Administratif	C	ADM	432		L332-8 2°	CDD	1
Rédacteur	B	ADM	397		L332-8 2°	CDD	1
Adjoint animation	C	ANIM	367		L332-8 2°	CDD	1
Adjoint animation	C	ANIM	367		L332-13	CDD	0,8
Adjoint Technique	C	TECH	367		L332-8 2°	CDD	5
Assistant soc-educ CIEx	A	S	761		L332-8 2°	CDI	1
Agent Social	C	S	367		L332-8 2°	CDD	16
Agent Social	C	S	387		L332-8 2°	CDI	1
Agent Social	C	S	367		L332-13	CDD	5
ATSEM Pal 2CI	C	S	368		L332-8 2°	CDI	0,58
Educateur Jeunes Enfants	A	S	512		L332-8 2°	CDD	1
Psychologue CIN	A	MS	538		L332-8 2°	CDD	1
Infirmier soins gx CIN	A	MS	484		L332-8 2°	CDD	3
Infirmier soins gx CIN	A	MS	611		L332-8 2°	CDD	1
Aide soignant CIN	B	MS	389		L332-8 2°	CDD	2,8
Aide soignant CIN	B	MS	367		L332-13	CDD	1
Puericultrice CIN	A	MS	558		L332-8 2°	CDD	1
PéPoErPsOrTeMaPrDi	A	MT	444		L332-8 2°	CDD	3
Agent occupant un emploi non permanent							5,135
Adjoint Technique	C	TECH	367		L332-23 1°	CDD	1
Agent Social	C	S	367		L332-23 1°	CDD	3
Aide soignant CIN	B	MS	389		L332-23 1°	CDD	0,635
Psychologue CIN	A	MS	668		L332-23 1°	CDD	0,5
TOTAL GENERAL							51,315

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.

TECH : Technique.

URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).

S : Social.

MS : Médico-social.

MT : Médico-technique.

SP : Sportif.

CULT : Culturel

ANIM : Animation.

POL : Police.

POMP : Sapeurs-pompiers.

X : Emplois non cites.

(3) REMUNERATION Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle):

(4) CONTRAT : Motif du contrat (code général de la fonction publique - CGFP) :

332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.

332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.

332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans

332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.

332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.

332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.

332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.

332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.

332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.

332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.

332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.

327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.

332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.

332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.

326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap (CGFP art. L326 et L.352).

343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).

333-1_333-10 : Collaborateurs de cabinet.

333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.

A : Autres

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : « contrats aidés »).

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-8, 332-13, 332-14, 326, 352 du CGFP, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles

327-5, 332-10 et 332-11 du CGFP

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES

LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER

	IV
	B10

LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à (1).
Toute personne a le droit de demander communication à ses frais.

Nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
Délégation de service public (3) (4)				
Détention d'une part du capital				
Garantie ou cautionnement d'un emprunt				
Subventions supérieures à 75 000 € ou représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme				
Autres				

(1) Hôtel de la collectivité et autres lieux publics désignés par la collectivité.

(2) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif).

(3) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée...).

(4) Les délégations pour lesquelles un engagement hors bilan est constaté font l'objet d'une reprise dans l'état relatif aux autres engagements donnés.

IV – ANNEXES		IV
ANNEXES PATRIMONIALES – LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT		B11.1

LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT AUXQUELS ADHERE LA COLLECTIVITE

DESIGNATION DES ORGANISMES	Date d'adhésion	Mode de participation (1)	Montant du financement
Syndicats mixtes (article L. 5721-2 du CGCT)			
EPCI			
Autres organismes de regroupement			

(1) Indiquer si le financement est fait par TPZ, TPU, TPU + fiscalité additionnelle ou sans fiscalité propre.

IV – ANNEXES		IV
ANNEXES PATRIMONIALES – LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREES		B11.2

LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREES

Catégorie d'établissement (1)	Intitulé / objet de l'établissement	Date de création	Date de délibération	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)

(1) Il s'agit de recenser les établissements publics créés par la collectivité pour l'exploitation directe d'un service public relevant de sa compétence.

Pour rappel, la collectivité a l'obligation de constituer une régie si le service concerné est de nature industrielle et commerciale (cf. article L. 1412-1 du CGCT) ou la faculté de constituer une régie si le service concerné est de nature administrative et n'est pas de ceux qui, par leur nature ou par la loi, ne peuvent être assurés que par la collectivité elle-même (cf. article L. 1412-2 du CGCT).

Les régies ainsi créées peuvent, au choix de la collectivité, être dotées :

- soit de la personnalité morale et de l'autonomie financière ;
- soit de la seule autonomie financière.

Cependant, il convient de préciser que seules les régies dotées de la personnalité morale et de l'autonomie financière sont dénommées établissement public et doivent être recensées dans cet état.

IV - ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES - LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

IV

B11.3

LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

Catégorie de service (1)	Intitulé/Objet de l'établissement	Date de création	date délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui/non)
Service social et médico-social	Centre d'Action médico social precoce (C.A.M.S.P.)	15 juin 1978	Délibération du 15 juin 1978	26300029100066	EPSMS	non
Service social et médico-social	Foyers Résidences	30 septembre 1970	Délibération du 30 septembre 1970	26300029100041	EPSMS	non
Service social et médico-social	Service de Soins courants	01 JANVIER 2010		26300029100124	EPSMS	non
Service social et médico-social	Service Accueil de jour "les picholines"	17 decembre 2009	Délibération du 17 decembre 2009	26300029100108	EPSMS	non
Service social et médico-social	Service Autonomie à Domicile Aide et Soins	30-juin-25	Délibération du 24 février 2025	26300029100157	EPSMS	non

(1) Exemples de catégories : régie à seule autonomie financière, opérations d'aménagements, service sociale et médico-social

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

S²LOW

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

IV – ANNEXES

ANNEXES BUDGETAIRES
EQUILIBRE BUDGETAIRE

C1.1

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS

Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1 (1)

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	122 641,03	130 441,03
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	-7 800,00	-7 800,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	114 841,03	122 641,03

Disponibilité des ressources propres provenant des exercices antérieurs après financement de la section investissement de l'exercice N-1 (1)

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Affectation au 1068 (C)	0,00	0,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	114 841,03	122 641,03
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	114 841,03	122 641,03

COUVERTURE DE L'ANNUITE DE LA DETTE PAR LES RESSOURCES PROPRES - PETIT EQUILIBRE

	Propositions nouvelles	Vote
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(3)	50 000,00	50 000,00
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(3)	365 898,97	365 898,97
Couverture de l'annuité de la dette (Solde III = E - D) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte par les ressources de l'exercice, vérifier la couverture par les éventuelles ressources disponibles des exercices antérieurs (cf. solde II)	315 898,97	315 898,97

(1) Eléments à compléter uniquement s'il y a eu reprise des résultats, anticipée ou classique

(2) Cumul des crédits de l'exercice votés ou reportés

(3) Les RAR étant intégrés au calcul des ressources propres provenant des exercices antérieurs, seuls les crédits de l'exercice sont à inscrire. Le détail des crédits est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

IV – ANNEXES

ANNEXES BUDGETAIRES
EQUILIBRE BUDGETAIRE – DEPENSES

C1.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B		50 000,00	50 000,00
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		50 000,00	50 000,00
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	50 000,00	50 000,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérations afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1671	Avances consolidées du Trésor	0,00	0,00
1672	Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		0,00	0,00
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	0,00	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

IV – ANNEXES

ANNEXES BUDGETAIRES
EQUILIBRE BUDGETAIRE – RECETTES

C1.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		365 898,97	III 365 898,97
Ressources propres externes de l'année (a)		3 951,97	3 951,97
10222	FCTVA	3 951,97	3 951,97
10226	Taxe d'aménagement (3)	0,00	0,00
10227	Versement pour sous densité	0,00	0,00
10228	Autres fonds d'investissement	0,00	0,00
13146	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13156	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13246	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13256	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (4)		361 947,00	361 947,00
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
2805	Licences, logiciels, droits similaires	4 000,00	4 000,00
28145	Construct° sol autrui - Installat° géné.	155,00	155,00
281728	Autres agencements (m. à dispo)	615,00	615,00
28181	Installations générales, aménagt divers	11 000,00	11 000,00
281838	Autre matériel informatique	9 000,00	9 000,00
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	15 000,00	15 000,00
28185	Matériel de téléphonie	120,00	120,00
28188	Autres immo. corporelles	8 110,00	8 110,00
29...	Dépréciations des immobilisations		
31...	Matières premières (et fournitures) (5)		
33...	En-cours de production de biens (5)		
35...	Stocks de produits (5)		
39...	Dépréciation des stocks et en-cours		
481...	Charges à rép. sur plusieurs exercices		
49...	Dépréciation des comptes de tiers		
59...	Dépréciation des comptes financiers		
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement	313 947,00	313 947,00

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

(3) Le compte 10226 peut être utilisé uniquement par les communes et les établissements publics à fiscalité propre.

(4) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires afférentes.

(5) Les comptes 31, 33 et 35 ne peuvent être utilisés que pour les budgets utilisant la comptabilité de stock. Par conséquent, seuls les budgets retraçant les dépenses et les recettes d'un lotissement ou d'une ZAC peuvent utiliser les comptes susmentionnés.



V – ARRETE ET SIGNATURES

ARRETE ET SIGNATURES

A

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1),

A , le

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session

A , le

Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3).

Certifié exécutoire par (1), compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le

A , le

(1) Indiquer « la présidente » ou « le président ».

(2) Indiquer la nature de l'assemblée délibérante : du conseil régional de ..., de la Collectivité territoriale unique de ..., de la métropole de ..., du Conseil syndical de ...

(3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.

RESULTATS COMPTABLES PREVISIONNELS**DE L'EXERCICE 2025****BUDGET C.C.A.S.**

LIBELLE	INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	TOTAL
<i>RESULTAT 2024</i>	146 573,97	429 775,32	576 349,29
<i>RECETTES 2025</i>	93 981,02	2 974 961,83	3 068 942,85
<i>DEPENSES 2025</i>	-110 113,96	-3 001 321,13	-3 111 435,09
<i>RESULTAT 2025</i>	130 441,03	403 416,02	533 857,05
<i>Reports Dépenses</i>	-7 800,00		-7 800,00
<i>Reports Recettes</i>	0,00		0,00
RESULTAT nets 2025	122 641,03	403 416,02	526 057,05

**Résultats provisoires 2025 du CCAS de la Ville d'Alès
certifiés conformes aux écritures en date du 11 Mars 2026**

L'adjointe au responsable
du SGC ALES

Isabelle VIC

Service de Gestion Comptable d'Alès
11 Chemin des Espinaux
BP 40021
30340 SAINT-PRIVAT-DES-VIEUX

CENTRE COMMUNAL D'ACTIVITES SOCIALE D'ALES

ETAT DES RESTES A REALISER AU 31 DECEMBRE 2025

BUDGET C.C.A.S. d'Alès

DEPENSES

CHAPITRE 20		1 200,00
	2051	1 200,00
CHAPITRE 21		6 600,00
	21838	4 000,00
	21848	1 200,00
	2188	1 400,00
TOTAL GENERAL		7 800,00

RECETTES

CHAPITRE 13		0,00
TOTAL GENERAL		0,00

Fait à Alès le : 2 Janvier 2026

Le Président du C.C.A.S.
Christophe RAYENQ



Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

Centre d'action médico social précoce

E.P.R.D.
ZONZG

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

Annexe 1: Cadre normalisé de présentation de l'Etat des Prévisions de Recettes et de Dépenses (EPRD) des établissements et services sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

N° FINSS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Statut de l'entité juridique :

Adresse :

Téléphone :

Fax :

Email :

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :

Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINSS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
CAMSP2	11 rue Jules Renard 30100 ALES	300784725	CAMSP		80	80		Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail :

Envoyé en préfecture le 27/04/2026
 Reçu en préfecture le 27/04/2026
 Publié le
 ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



Raison sociale :	CAMSP2
FINESS ET :	300784725

Envoyé en préfecture le 27/04/2026
 Reçu en préfecture le 27/04/2026
 Publié le
 ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



Compte de résultat prévisionnel principal/annexe non soumis à l'obligation d'équilibre

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	61 372,91 €	38 727,54 €	53 000,00 €
607	Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SERVICES EXTERIEURS				
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	78,91 €	0,00 €	0,00 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	4 860,00 €	11 510,00 €	10 000,00 €
6118	Sous-traitance: autres prestations de service	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6242	Transports d'usagers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	2 251,78 €	4 637,75 €	3 500,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	1 732,80 €	1 779,44 €	21 000,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	16 870,60 €	26 431,92 €	26 500,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE I		87 167,00 €	83 086,65 €	114 000,00 €
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL				
621	Personnel extérieur à l'établissement	116 614,96 €	77 266,22 €	189 000,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00 €	0,00 €	15 000,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	18 475,58 €	15 439,57 €	15 970,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	663 313,58 €	574 155,23 €	593 867,00 €
642	Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
643	Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	259 656,26 €	235 894,87 €	245 163,00 €
646	Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
647	Autres charges sociales	1 138,00 €	1 540,00 €	2 500,00 €
648	Autres charges de personnel	15 923,98 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II		1 075 122,36 €	904 295,89 €	1 061 500,00 €
(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.				
GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE				
612	Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €
613	Locations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
614	Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €
615	Entretien et réparations	2 868,36 €	20 108,69 €	26 500,00 €
616	Primes d'assurances	2 823,30 €	3 018,30 €	3 500,00 €
617	Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	0,00 €
618	Divers	15 166,21 €	11 501,00 €	12 000,00 €
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	3 216,00 €	2 000,00 €
627	Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	2 879,00 €	0,00 €	1 500,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	131,34 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €	0,00 €
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,00 €	0,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €
657	Subventions	5 310,00 €	5 078,00 €	5 500,00 €
658	Charges diverses de gestion courante	0,00 €	401,35 €	0,00 €
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières	16 339,25 €	15 683,43 €	15 100,00 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	9 448,68 €	0,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
678	Autres charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	107 440,59 €	107 557,15 €	104 000,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68725	Dotations aux amortissements dérogoatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE III		152 958,05 €	176 012,60 €	170 100,00 €
TOTAL DES CHARGES		1 315 247,41 €	1 163 395,14 €	1 345 600,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL		0,00 €	147 105,76 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		1 315 247,41 €	1 310 500,90 €	1 345 600,00 €

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

Réel 2024	Anticipé 2025	Exercice 2026
-----------	---------------	---------------

Publié le

Exercice 2026

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

	Réel 2024	Anticipé 2025	Exercice 2026
731			
731224/7312132			
732			
733			
733222			
734			
7351			
7352			
7353			
7358			
738			
Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF	782 210,00 €	1 015 598,03 €	1 025 750,00 €
Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	385 380,02 €	214 327,32 €	216 474,00 €
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des EHPAD à la charge du département	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des EHPAD à la charge de l'usager	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE I	1 167 590,02 €	1 229 925,35 €	1 242 224,00 €
-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
-----------	-----------------------	---------------

	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
70			
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74			
75			
603			
609			
619			
629			
6419			
6429			
6439			
6459/ 69/79			
6489			
6611			
Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Forfaits journaliers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Production immobilisée	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions d'exploitation et participations	3 250,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres produits de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	682,51 €	1 197,57 €	1 000,00 €
Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE II	3 932,51 €	1 197,57 €	1 000,00 €
------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
-----------	-----------------------	---------------

76	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
----	---------------------	--------	--------	--------

PRODUITS EXCEPTIONNELS

	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026	
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	50 000,00 €	913,98 €	0,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	35 492,00 €	35 492,00 €	35 492,00 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES PRODUITS

	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026	
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	45 294,00 €	42 972,00 €	42 972,00 €
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7895	Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE III	130 786,00 €	79 377,98 €	78 464,00 €
-------------------------	---------------------	--------------------	--------------------

TOTAL DES PRODUITS	1 302 308,53 €	1 310 500,90 €	1 321 688,00 €
---------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

DEFICIT PREVISIONNEL	12 938,88 €	0,00 €	23 912,00 €
-----------------------------	--------------------	---------------	--------------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	1 315 247,41 €	1 310 500,90 €	1 345 600,00 €
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
---	--------	--------	--------

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)			
--	--	--	--

Ratios	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
Marque brute d'exploitation	-19 945,04 €	200 417,04 €	16 724,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	1 170 840,02 €	1 229 925,35 €	1 242 224,00 €
Taux de marque brute	-1,70%	16,30%	1,35%
Résultat net	-12 938,88 €	147 105,76 €	-23 912,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	1 301 626,02 €	1 309 303,33 €	1 320 688,00 €
Taux de résultat	-0,99%	11,24%	-1,81%

Synthèse des CRP

FINES ET

300784725

Raison sociale

CAMSPZ

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2026)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante Groupe II : charges afférentes au personnel Groupe III : charges afférentes à la structure	114 000,00 € 1 061 500,00 € 170 100,00 €	1 242 224,00 € 1 000,00 € 78 464,00 €
TOTAL DES CHARGES	1 345 600,00 €	1 321 688,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	23 912,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €
		TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINES ET

Raison sociale

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2026)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante Groupe II : charges afférentes au personnel Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €
		TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

OU

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2026)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante Groupe II : charges afférentes au personnel Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €
Déficit antérieur du CRP reporté (002) Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €
TOTAL GENERAL	0,00 €	0,00 €
		TOTAL GENERAL

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



Cadre EP RD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2026

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante Groupe II : charges afférentes au personnel Groupe III : charges afférentes à la structure	114 000,00 € 1 061 500,00 € 170 100,00 €	1 242 224,00 € 1 000,00 € 78 464,00 €
TOTAL DES CHARGES	1 345 600,00 €	1 321 688,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	23 912,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2026

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	23 912,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	104 000,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Report sur fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
		Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	104 000,00 €	102 376,00 €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2-0)	1 624,00 €	0,00 €
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,12%	0,00%

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2026

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0,00 €	1 624,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	36 000,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	26 500,00 €	6 288,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	62 500,00 €	7 912,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	54 588,00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	62 500,00 €	62 500,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2026 (3)

Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)	0,00 €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)
--	--------	---

Cadre EP RD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2026

FRNG estimé au 1er janvier 2026	0,00 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	-54 588,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2026	-54 588,00 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2026

BFR estimé au 1er janvier 2026	0,00 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2026	0,00 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2026

Trésorerie au 1er janvier 2026	0,00 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-54 588,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2026	-54 588,00 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EP RD synthétique et PGFP

Ok

(1) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (ligne 005)
 (2) Y compris participations et créances rattachées à des participations
 (3) ESSMS privés seulement

Tableau de détermination et d'affectation de la capacité d'autofinancement (CAF)

		Comptes	Montant année 2026
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			-23 912,00 €
+ Flux internes (charges)			104 000,00 €
F	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €
R	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	104 000,00 €
I	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	0,00 €
	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	0,00 €
F	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0,00 €
R	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	0,00 €
E	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	0,00 €
- Flux internes (produits)			78 464,00 €
	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0,00 €
F	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/777	35 492,00 €
R	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	42 972,00 €
I	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746", c/78748	0,00 €
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	0,00 €
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0,00 €
	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0,00 €
F	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0,00 €
R	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	0,00 €
E	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	0,00 €
	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/78921	c/789 (hors c/78921)	0,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)			25 536,00 €
<i>Dont montant affectant le FRI</i>			<i>25 536,00 €</i>
<i>Dont montant affectant le FRE</i>			<i>-23 912,00 €</i>

(1) : Montant précédé du signe "-" pour un déficit

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	13 715,71 €	528 596,73 €	1 624,00 €
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	59 037,19 €	11 351,61 €	6 288,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES RESSOURCES	72 752,90 €	539 948,34 €	7 912,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	477,47 €	0,00 €	54 588,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	73 230,37 €	539 948,34 €	62 500,00 €

Emplois		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	34 625,52 €	105 843,21 €	36 000,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>			
20	Immobilisations incorporelles	1 125,36 €	1 841,40 €	4 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	37 479,49 €	13 397,37 €	22 500,00 €
	- dont terrains	264,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	37 215,49 €	13 397,37 €	22 500,00 €
23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES EMPLOIS	73 230,37 €	121 081,98 €	62 500,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	418 866,36 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	73 230,37 €	539 948,34 €	62 500,00 €

(1) : Anticipé pour les EPRD établis au 31 octobre N-1

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

Modèle de compte de résultat prévisionnel du plan global de financement pluriannuel (1 CRP par ESSMS)

300784725
CAMSP2

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
FINES ET								
Raison sociale								
POLES								
GROUPE I Charges affectées à l'exploitation courante								
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)	249 259,95 €	114 000,00 €	114 000,00 €	114 000,00 €	114 000,00 €	114 000,00 €	114 000,00 €	114 000,00 €
GROUPE II Charges affectées au personnel								
Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)	2 712 887,67 €	1 061 500,00 €	1 061 500,00 €	1 061 500,00 €	1 061 500,00 €	1 061 500,00 €	1 061 500,00 €	1 061 500,00 €
Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)								
GROUPE III Charges affectées à la structure								
Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	528 037,80 €	170 100,00 €	170 100,00 €	170 100,00 €	170 100,00 €	170 100,00 €	170 100,00 €	170 100,00 €
Charges du groupe 3 - c/65 (1)	53 205,90 €	17 500,00 €	17 500,00 €	17 500,00 €	17 500,00 €	17 500,00 €	17 500,00 €	17 500,00 €
Charges du groupe 3 - c/65 (1)	16 438,05 €	5 500,00 €	5 500,00 €	5 500,00 €	5 500,00 €	5 500,00 €	5 500,00 €	5 500,00 €
Charges d'entretien réparation (1)	60 326,07 €	26 500,00 €	26 500,00 €	26 500,00 €	26 500,00 €	26 500,00 €	26 500,00 €	26 500,00 €
Charges exceptionnelles déductibles	28 346,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	322 671,45 €	104 000,00 €	104 000,00 €	104 000,00 €	104 000,00 €	104 000,00 €	104 000,00 €	104 000,00 €
Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/65748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	47 050,29 €	15 100,00 €	15 100,00 €	15 100,00 €	15 100,00 €	15 100,00 €	15 100,00 €	15 100,00 €
Frais financiers des emprunts nouveaux								
A - Total des charges de l'exercice	3 490 185,42 €	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €
RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	441 317,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	3 931 502,70 €	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €



GROUPE I Produits de la tarification		1 242 224,00 €	1 242 224,00 €	1 242 224,00 €	1 242 224,00 €	1 242 224,00 €	1 242 224,00 €
	Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits à la charge de l'assurance maladie	3 046 794,09 €	1 025 750,00 €	1 025 750,00 €	1 025 750,00 €	1 025 750,00 €	1 025 750,00 €
	Produits à la charge du département	642 981,96 €	216 474,00 €	216 474,00 €	216 474,00 €	216 474,00 €	216 474,00 €
	Produits à la charge de l'usager	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) - ARS</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) - Préfets</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) - Conseils départementaux</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	3 592,71 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €
	Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)						
	GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	238 133,94 €	78 464,00 €	78 464,00 €	78 464,00 €	78 464,00 €	78 464,00 €
	Produits du groupe 3 autres que ceux listés ci-dessous	2 741,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Quote-part des subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice	106 476,00 €	35 492,00 €	35 492,00 €	35 492,00 €	35 492,00 €	35 492,00 €
FRI	Quote-part d'éléments du fonds associatif versés au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	128 916,00 €	42 972,00 €	42 972,00 €	42 972,00 €	42 972,00 €	42 972,00 €
FRI	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reprises sur provisions réglementées - réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Utilisation des fonds dédiés et de fonds reportés ((sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE	Transfert de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	B- Total des produits de l'exercice	3 931 602,70 €	1 321 688,00 €	1 321 688,00 €	1 321 688,00 €	1 321 688,00 €	1 321 688,00 €
	RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	0,00 €	23 912,00 €	23 912,00 €	23 912,00 €	23 912,00 €	23 912,00 €
	Reprises d'excédents antérieurs et amortissements exceptionnels différés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprises sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	3 931 602,70 €	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Produits								
Groupe I : Produits de la tarification	3 688 776,05 €	1 242 224,00 €	1 242 224,00 €	1 242 224,00 €	1 242 224,00 €	1 242 224,00 €	1 242 224,00 €	1 242 224,00 €
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II : Autres produits d'exploitation	3 582,71 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €
(*) Dont produits du compte 70	0,00 €							
Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	238 133,94 €	78 464,00 €	78 464,00 €	78 464,00 €	78 464,00 €	78 464,00 €	78 464,00 €	78 464,00 €
Total des produits (1)	3 931 502,70 €	1 321 688,00 €	1 321 688,00 €	1 321 688,00 €	1 321 688,00 €	1 321 688,00 €	1 321 688,00 €	1 321 688,00 €
Dont produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	3 698 110,70 €	1 243 224,00 €	1 243 224,00 €	1 243 224,00 €	1 243 224,00 €	1 243 224,00 €	1 243 224,00 €	1 243 224,00 €
Charges								
Groupe I : Charges affectées à l'exploitation courante	248 259,95 €	114 000,00 €	114 000,00 €	114 000,00 €	114 000,00 €	114 000,00 €	114 000,00 €	114 000,00 €
(*) Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €							
Groupe II : Charges affectées au personnel	2 712 887,87 €	1 061 500,00 €	1 061 500,00 €	1 061 500,00 €	1 061 500,00 €	1 061 500,00 €	1 061 500,00 €	1 061 500,00 €
Groupe III : Charges affectées à la structure	528 037,80 €	170 100,00 €	170 100,00 €	170 100,00 €	170 100,00 €	170 100,00 €	170 100,00 €	170 100,00 €
(*) Dont charges non décaissables	322 671,45 €							
Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3	113 531,97 €	44 000,00 €	44 000,00 €	44 000,00 €	44 000,00 €	44 000,00 €	44 000,00 €	44 000,00 €
Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses	16 438,05 €	7 000,00 €	7 000,00 €	7 000,00 €	7 000,00 €	7 000,00 €	7 000,00 €	7 000,00 €
Total des charges (2)	3 490 185,42 €	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €	1 345 600,00 €
(*) Dont charges des comptes 60 à 62	594 590,58 €	362 000,00 €	362 000,00 €	362 000,00 €	362 000,00 €	362 000,00 €	362 000,00 €	362 000,00 €
(*) Dont charges des comptes 63 et 64 à 647	758 623,32 €	265 133,00 €	265 133,00 €	265 133,00 €	265 133,00 €	265 133,00 €	265 133,00 €	265 133,00 €
Resultat prévisionnel (1) - (2)	441 317,28 €	-33 912,00 €	-33 912,00 €	-33 912,00 €	-33 912,00 €	-33 912,00 €	-33 912,00 €	-33 912,00 €
(FRE) Resultat prévisionnel	441 317,28 €	-33 912,00 €	-33 912,00 €	-33 912,00 €	-33 912,00 €	-33 912,00 €	-33 912,00 €	-33 912,00 €
Flux nets (charges) (+)	322 671,45 €	104 000,00 €	104 000,00 €	104 000,00 €	104 000,00 €	104 000,00 €	104 000,00 €	104 000,00 €
(FRE) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	322 671,45 €	104 000,00 €	104 000,00 €	104 000,00 €	104 000,00 €	104 000,00 €	104 000,00 €	104 000,00 €
(FRE) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Flux nets (produits) (-)	235 392,00 €	78 464,00 €	78 464,00 €	78 464,00 €	78 464,00 €	78 464,00 €	78 464,00 €	78 464,00 €
(FRE) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	128 916,00 €	42 972,00 €	42 972,00 €	42 972,00 €	42 972,00 €	42 972,00 €	42 972,00 €	42 972,00 €
(FRE) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Quote-part des subventions d'investissement, vées au résultat de l'exercice	108 476,00 €	35 492,00 €	35 492,00 €	35 492,00 €	35 492,00 €	35 492,00 €	35 492,00 €	35 492,00 €
(FRE) Quote-part d'éléments du fonds associatif vées au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	528 986,73 €	1 624,00 €	1 624,00 €	1 624,00 €	1 624,00 €	1 624,00 €	1 624,00 €	1 624,00 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	87 279,45 €	25 536,00 €	25 536,00 €	25 536,00 €	25 536,00 €	25 536,00 €	25 536,00 €	25 536,00 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	441 317,28 €	-23 912,00 €	-23 912,00 €	-23 912,00 €	-23 912,00 €	-23 912,00 €	-23 912,00 €	-23 912,00 €

(*) : Les lignes précédées d'un astérisque, qui servent à collecter des données intermédiaires nécessaires au calcul d'indicateurs pour l'année N+1 uniquement, peuvent être masquées



	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des créances (effet volume ou prix)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres augmentations du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
B Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des créances (effet volume ou prix)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des dettes fournisseurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres diminutions du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR initial (21)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	418 866,36 €	-54 588,00 €	-54 588,00 €	-54 588,00 €	-54 588,00 €	-54 588,00 €	-54 588,00 €	-54 588,00 €
Trésorerie initiale = (24)	0,00 €	418 866,36 €	364 278,36 €	309 690,36 €	255 102,36 €	200 514,36 €	145 926,36 €	91 338,36 €
Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	418 866,36 €	364 278,36 €	309 690,36 €	255 102,36 €	200 514,36 €	145 926,36 €	91 338,36 €	36 750,36 €
Variations des financements à court terme = (26)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	418 866,36 €	364 278,36 €	309 690,36 €	255 102,36 €	200 514,36 €	145 926,36 €	91 338,36 €	36 750,36 €

Contrôle cohérence

avec l'onglet "Bilan Financier" :

FRNG (montant inscrit en D96 du PGFP) :	Ecart de 404673 €
Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP) :	Ecart de 418866 €

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1688) à plus d'un an	-105 843,21 €	-141 843,21 €	-177 843,21 €	-213 843,21 €	-249 843,21 €	-285 843,21 €	-321 843,21 €	-357 843,21 €
Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	0,00 €	-108 176,00 €	-216 352,00 €	-324 528,00 €	-432 704,00 €	-540 880,00 €	-649 056,00 €	-757 232,00 €
Mesures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)	0,00 €	26 500,00 €	53 000,00 €	79 500,00 €	106 000,00 €	132 500,00 €	159 000,00 €	185 500,00 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	0,00 €	26 500,00 €	53 000,00 €	79 500,00 €	106 000,00 €	132 500,00 €	159 000,00 €	185 500,00 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	0,00 €	104 000,00 €	208 000,00 €	312 000,00 €	416 000,00 €	520 000,00 €	624 000,00 €	728 000,00 €
Mesures correctives le cas échéant	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	0,00 €	104 000,00 €	208 000,00 €	312 000,00 €	416 000,00 €	520 000,00 €	624 000,00 €	728 000,00 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	0,00 €	104 000,00 €	208 000,00 €	312 000,00 €	416 000,00 €	520 000,00 €	624 000,00 €	728 000,00 €

RATIOS

Taux d'endettement (< 50%)	0,00%	131,12%	82,20%	65,89%	57,74%	52,85%	49,59%	46,59%
Durée apparente de la dette (< 10 ans)	-0,20	-87,34	-109,51	-131,68	-153,84	-176,01	-198,18	-220,35
CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (>1)	4,99	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05
Trésorerie en jours	48,27	98,81	84,00	69,20	54,39	39,58	24,78	9,97
Taux de CAF en % des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	14,30%	0,13%	0,13%	0,13%	0,13%	0,13%	0,13%	0,13%
Taux de vétustés global des immobilisations (1)	0,00%	392,45%	392,45%	392,45%	392,45%	392,45%	392,45%	392,45%
Marge brute d'exploitation	601 251,12 €	16 724,00 €	16 724,00 €	16 724,00 €	16 724,00 €	16 724,00 €	16 724,00 €	16 724,00 €
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	16,30%	1,35%	1,35%	1,35%	1,35%	1,35%	1,35%	1,35%

(1) : Le taux de vétusté pour l'année N-1 est calculé à partir des données du tableau "FDR". Pour les années qui suivent, les acquisitions nouvelles et les dotations aux amortissements sont intégrées automatiquement à partir des données "CAF" et "FRI" ci-dessus. Si nécessaire, ces données doivent être corrigées (notamment en cas de sorties d'immobilisations).

**Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1
(document à établir qu'après la clôture de l'exercice N-1)**

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



BIENS		2024	Reel 2025 (1)	FINANCEMENTS		2024	Reel 2025 (1)
Biens stables				Financements stables			
Immobilisations incorporelles brutes		13 808,15 €	0,00 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres		506 661,71 €	0,00 €
Immobilisations corporelles brutes		3 563 609,10 €	0,00 €	Excédents affectés à l'investissement		400 875,14 €	0,00 €
- Terrains		103 166,14 €	0,00 €	Subventions d'investissement		568 618,00 €	0,00 €
- Agencements de terrain		0,00 €	0,00 €	Réserves de compensation des charges d'amortissement		36 567,43 €	0,00 €
- Constructions		2 992 237,03 €	0,00 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations		557 450,00 €	0,00 €
- Installations techniques, matériel et outillage		38 497,19 €	0,00 €	Fonds dédiés à l'investissement (3)		0,00 €	0,00 €
- Autres immobilisations corporelles		469 714,74 €	0,00 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		0,00 €	0,00 €
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours		0,00 €	0,00 €	Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)		848 187,85 €	0,00 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)		0,00 €	0,00 €	Depôts et cautionnements reçus		0,00 €	0,00 €
				Amortissements des immobilisations corporelles		784 584,80 €	0,00 €
				- Agencements de terrain		0,00 €	0,00 €
				- Constructions		411 433,00 €	0,00 €
				- Installations techniques, matériel et outillage		38 497,19 €	0,00 €
				- Autres immobilisations corporelles		334 654,61 €	0,00 €
Immobilisations financières		0,00 €	0,00 €	Amortissement des immobilisations incorporelles		9 712,69 €	0,00 €
Amortissements comptables excédentaires différés (3)		0,00 €	0,00 €	Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3), (6)		0,00 €	0,00 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices		0,00 €	0,00 €	Dépréciation des immobilisations		0,00 €	0,00 €
Autres		0,00 €	0,00 €	Autres (7)		0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (3)		0,00 €	0,00 €	Compte de liaison investissement (3), (6)		0,00 €	0,00 €
				Total I		3 712 657,62 €	0,00 €
				Total II		3 577 517,25 €	0,00 €
				Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)		0,00 €	0,00 €
Actifs stables d'exploitation				Financements stables d'exploitation			
Report à nouveau déficitaire (4)		0,00 €	0,00 €	Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		0,00 €	0,00 €
Résultat déficitaire (4)		12 938,88 €	0,00 €	Réserves de compensation des déficits		223 952,84 €	0,00 €
Créances glissantes		0,00 €	0,00 €	Résultat excédentaire (4)		0,00 €	0,00 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)		0,00 €	0,00 €	Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)		86 521,96 €	0,00 €
				Provisions pour risques et charges		53 171,93 €	0,00 €
				Fonds dédiés à l'exploitation (3)		0,00 €	0,00 €
				Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		0,00 €	0,00 €
				Autres		0,00 €	0,00 €
Compte de liaison trésorerie (stable)		0,00 €	0,00 €	Compte de liaison trésorerie (stable)		0,00 €	0,00 €
				Total III		363 545,73 €	0,00 €
				Total IV		350 707,85 €	0,00 €
				Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)		0,00 €	0,00 €
				Fonds de roulement net global négatif		485 848,22 €	0,00 €
Valeurs d'exploitation				Dettes d'exploitation			
Stocks et en-cours		0,00 €	0,00 €	Avances reçues		0,00 €	0,00 €
Avances et acomptes versés		0,00 €	0,00 €	Fournisseurs		46 279,10 €	0,00 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients		0,00 €	0,00 €	Dettes sociales et fiscales		45 163,98 €	0,00 €
Créances diverses d'exploitation		0,00 €	0,00 €	Dettes diverses d'exploitation		0,00 €	0,00 €
Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)		0,00 €	0,00 €	Produits constatés d'avance		0,00 €	0,00 €
Charges constatées d'avance		0,00 €	0,00 €	Ressources à reverser à l'aide sociale		0,00 €	0,00 €
Dépenses pour congés payés		0,00 €	0,00 €	Fonds déposés par les résidents		0,00 €	0,00 €
Autres		577 645,65 €	0,00 €	Autres		0,00 €	0,00 €
Compte de liaison d'exploitation		0,00 €	0,00 €	Compte de liaison d'exploitation		0,00 €	0,00 €
				Total V		91 443,08 €	0,00 €
				Total VI		0,00 €	0,00 €
				Besoin en fonds de roulement (VI-V)		0,00 €	0,00 €
Liquidités				Financements à court terme			
Valeurs mobilières de placement		0,00 €	0,00 €	Fournisseurs d'immobilisations		0,00 €	0,00 €
Disponibilités		0,00 €	0,00 €	Fonds des majeurs protégés		0,00 €	0,00 €
Autres		0,00 €	0,00 €	Concours bancaires courants		0,00 €	0,00 €
				Ligne de trésorerie		0,00 €	0,00 €
				Intérêts courus non échus		354,35 €	0,00 €
Compte de liaison trésorerie		0,00 €	0,00 €	Autres (dont emprunts à un an au plus)		0,00 €	0,00 €
				Compte de liaison trésorerie		0,00 €	0,00 €
				Total VII		354,35 €	0,00 €
				Trésorerie négative (VIII-VII)		354,35 €	0,00 €
				Total VIII		0,00 €	0,00 €
				TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)		4 168 101,78 €	0,00 €
				TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)		4 168 101,78 €	0,00 €

(1) : Pour les EPRD établis au 31 octobre N-1, cette colonne est à compléter après la clôture de l'exercice N-1
 (2) : PPP = partenariat public privé
 (3) : ESSMS privés seulement
 (4) : Sous contrôle de tiers financeurs
 (5) : ESSMS publics seulement
 (6) : Montant précédé du signe "-"
 (7) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs
 (8) Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

Reel 2025 (1)	
2024	OK
	OK

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

Contrôle du résultat net N-1 entre PGFP et FDR :

Ecart de 147106 €

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

Ratios d'analyse financière			
Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2024	Valeur de l'indicateur pour 2025
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/168 et c/169) x 100 Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés) Immobilisations nettes amortissables	29,06%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	Dettes financières à moyen et long terme	3,16	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/168 et c/169) CAF	61,84	-2,40
2. Patrimoine Immobilier			
2.1. Vélués des immobilisations (1)	Solde créditeur des comptes 28	13,94%	0,00%
Construction	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	100,00%	0,00%
Installations techniques, matériel et outillage		71,25%	0,00%
Autres immobilisations corporelles			
3. Equilibres du bilan			
3.1. a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	FRI ou FRE ou FRNG x 365 J.	40,86	0,00
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	106,04	0,00
Fonds de roulement net global (FRNG)		146,91	0,00
3.1. b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365 J.	147,01	0,00
3.1. c. Trésorerie en jours d'exploitation	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	-0,11	0,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	TOTAL CLASSE 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 J)	Stocks (solde débiteur classe 31) x 365 J.		
4.2. Créances (< 30 J)	Total des consommations (comptes 601 à 603) Solde débiteur comptes 411 x 365 J.	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 J)	Total des produits (comptes 70 et 73) Solde créditeur comptes 401 x 365 J.	0,00	0,00
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	Total des charges (comptes 60 à 62) ⁽²⁾ Solde créditeur comptes 43 et 44 x 365 J. Total des charges (comptes 60 et 64) x 365 J.	75,20	0,00
5. Autres	CAF x 100	58,40	0,00
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	Total classe 7 (sauf c/75, 777, 778 et 78) - c/709 et 713	1,12%	14,32%
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/10696 ou c/10695) x 100 Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/78 et c/787) - c/709 et 713	19,13%	0,00%
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	(Comptes 70 à 75 - Charges c/60 à 65) x 100 Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713	-1,70%	16,30%

(1) : Déterminateurs à corriger des soldes débiteurs des comptes 23 correspondants le cas échéant
(2) : Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I

Informations complémentaires pour le calcul des ratios		
	2024	2025
Montant du compte 169 au 31/12 - Solde débiteur (présédé du signe "-")	0,00 €	
Solde du compte 41 au 31/12	0,00 €	0,00 €
CAFI/AF	13 715,71 €	
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	1 207 124,31 €	
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €	
Total comptes 60 à 62	224 638 €	
Total comptes 63 à 645 à 647	282 280,18 €	
Total compte 6011 (écrits en produits)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 60 à 65	1 191 467,57 €	
Total des produits (hors c/775, 777, 778 et 78)	1 167 590,02 €	
Total comptes 709 et 713	1 220 840,02 €	1 230 839,33 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/78 et c/787)	1 170 840,02 €	1 229 925,35 €
Marge brute d'exploitation	-19 945,04 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	1 170 840,02 €	1 229 925,35 €



Raison sociale : CAMSP2
 FINISS ET : 300784725

Annexe 6C : Tableau prévisionnel des affectés rémunérés (y compris personnel de remplacement)

Tableau des effectifs

Catégorie / emplois	Tableau des effectifs					Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales			Ecart (10)=(9)-(8)
	Nombre d'agents à temps plein (1)	Temps partiel Nombre d'agents (2)	Nombre d'ETP (3)	Nombre d'agents (4) = (1)+(2)	Nombre d'ETP (5) = (1)+(3)	Nombre d'ETP 2025 (*) (6)	2025	2026	
							(8)	(9)	
Total						(7) = (6)-(4)	(8)	(9)	
DIRECTION / ENCADREMENT									
Dont emplois temporaires	2	0	0,00	2	2,00	1,10	83 782,00 €	215 307,00 €	131 525,00 €
Directeur	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Médecin directeur	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Directeur adjoint	1	0	0,00	1	1,00	0,10	10 975,00 €	135 000,00 €	124 025,00 €
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Chef de service autres (administratif, etc.)	1	0	0,00	1	1,00	1,00	72 807,00 €	80 307,00 €	7 500,00 €
Chargé de direction, économie	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Chargé de direction, juridique	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Chargé de direction, technique	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Cadre de service éducatif et social	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Cadre de service éducatif et social	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Responsable et coordonnateur de secteur	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres cadres (direction)	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres cadres (encadrement de proximité)	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
ADMINISTRATION / GESTION									
Dont emplois temporaires	2	0	0,00	2	2,00	2,00	71 942,00 €	78 928,00 €	6 986,00 €
Agent administratif	2	0	0,00	2	2,00	2,00	71 942,00 €	78 928,00 €	6 986,00 €
Comptable	2	0	0,00	2	2,00	2,00	71 942,00 €	78 928,00 €	6 986,00 €
Autre personnel administratif et de gestion	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SERVICES GENERAUX									
Dont emplois temporaires	1	0	0,00	1	1,00	1,00	40 057,00 €	42 460,00 €	2 403,00 €
Agent de service général	1	0	0,00	1	1,00	1,00	40 057,00 €	42 460,00 €	2 403,00 €
Autre de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrement éducatif de nuit)	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autre personnel services généraux	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESTAURATION									
Dont emplois temporaires	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Chef cuisinier	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Cuisinier	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF									
Dont emplois temporaires	1	5	3,48	6	4,48	5,88	266 290,00 €	231 800,00 €	-34 490,00 €
Enseignant (enseignement primaire)	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Enseignant (enseignement secondaire)	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Professeur EPS	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Moniteur EPS	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Accompagnateur éducatif et social	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Aide médico-psychologique	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Assistant de service social/assistant social spécialisé	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Assistant maternel	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Auxiliaire de vie sociale	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Conseiller en économie sociale et familiale	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Educateur jeunes enfants	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Educateur technique ou spécialisé	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Encadrement éducatif de nuit	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Moniteur d'atelier	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Moniteur éducateur	1	2	1,63	3	2,80	2,80	137 796,00 €	143 229,00 €	5 443,00 €
Moniteur éducateur en service ou détaché aux prestations sociales	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Moniteur enseignant-métièr	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Moniteur jardin d'enfants	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Personnel d'aide à domicile	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Psychologue neuropsychologue	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Psychologue	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Technicien de l'insertion sociale et familiale	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Technicien en compensation sensorielle	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Travailleur familial	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autre personnel socio-éducatif	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autre personnel socio-éducatif en cours de formation	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PARASOCIAL									
Dont emplois temporaires	4	6	4,34	10	8,34	3,08	128 504,00 €	88 271,00 €	-40 233,00 €
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Aide soignant	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Audioprothésiste	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dietéticien	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ergothérapeute	1	1	0,80	2	0,80	0,80	48 081,00 €	54 742,00 €	6 661,00 €
Infirmier D.E.	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Infirmier D.E. spécialisé	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Masseur kinésithérapeute	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Orthophoniste	1	1	0,90	2	0,90	0,90	55 241,00 €	57 296,00 €	2 055,00 €
Orthoptiste	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Pédicure-podologue	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Personnel médico-technique de la rééducation	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Psychomotricien	3	0	0,00	3	3,00	3,00	138 860,00 €	133 586,00 €	-5 274,00 €
Soignant	1	0	0,00	1	1,00	1,00	41 572,00 €	39 780,00 €	-1 792,00 €
Autre personnel paramédical	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Personnel paramédical en formation	4	2	2,64	6	2,64	1,90	87 674,00 €	128 283,00 €	40 609,00 €
MEDICAL									
Dont emplois temporaires	0	0	0,00	0	0,00	1,10	129 221,00 €	0,00 €	-129 221,00 €
Médecin	0	0	0,00	0	0,00	0,50	61 546,00 €	0,00 €	-61 546,00 €
Médecin rééducation fonctionnelle	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Médecin spécialiste	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Raison sociale :	CAMSP2
FINESSE ET :	300784725

Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel figurant au tableau des effectifs)

Comptes / intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés			15 970,00 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			0,00 €
6311 Taxe sur les salaires	0,00 €	0,00%	
Taux normal			
1er taux majoré			
2ème taux majoré			
3ème taux majoré			
6312 Taxe d'apprentissage			
6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			15 970,00 €
6331 Versement transport			6 767,00 €
6332 Allocation logement			2 707,00 €
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			4 872,00 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			1 624,00 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			245 163,00 €
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	245 163,00 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	126 259,00 €
Sur totalité des salaires			126 259,00 €
URSSAF plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			826,00 €
64513 Cotisations aux caisses de retraite			103 273,00 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			11 805,00 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			3 000,00 €
6452 Personnel médical	0,00 €	0,00%	0,00 €
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur totalité des salaires			
URSSAF plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			
64524 Cotisations à l'ASSEDIC			
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance			
647 Autres charges sociales			2 500,00 €
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			
6478 Divers			2 500,00 €
64781 Cartes de transport			0,00 €
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			
Dont fonctionnement			
64788 Autres (à préciser)			
6479 Remboursements sur autres charges sociales			
Allègements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire



Centre Communal d'Action Sociale d'Alès

Foyer residence "Les Oliviers"

Poste Comptable : Trésorerie ALES MUNICIPALE

BUDGET PRIMITIF

M22

2026

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



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

ETABLISSEMENT

RESIDENCE AUTONOMIE LES OLIVIERS

ADRESSE :

8 AVENUE H BOUCHER 30100 ALES

ORGANISME GESTIONNAIRE :

CENTRE COMMUNAL D ACTION SOCIALE D ALES

TELEPHONE / FAX / Email :

04 66 56 80 00

FAX :

Email :

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

CHRISTOPHE RIVENO

N° FINESS:

300783727

CATEGORIE :

202 - Logement foyer

COMPETENCE :

C.C.N.T. :

FPT (titre III)

DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :

CAPACITE AUTORISEE :

60 LOGEMENTS

TOTAL AGREGAT APPROUVE en N - 1

Classe 6-groupes II et III de produits :

220000,00

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

	(1) Lits ou places réels 2024	(2) Lits ou places financés	(3) Nombre de jours d'ouverture	(4) Nombre de jours de présence des travailleurs en E.S.A.T.	(5) = (2) x (3)
TOTAL	0	0	0	0	0
Externat					
Semi-internat					
Internat					
Autre 1					
Autre 2					
	(5) = (2) x (3)				

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

Nature	CA			Moyenne	BP			Retenu par le tarifificateur		
	CA 2022	CA 2023	CA 2024		BP 2025	BP proposé 2026	Nombre	Taux d'occupation	Nombre	Taux d'occupation
Activité prévisionnelle										
TOTAL en journées	(9)	(10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(18) = (17) / (5)
	62	51	48	54	60	60	0,0%	0	0,0%	
Externat				0			0,0%		0,0%	
Semi-internat				0			0,0%		0,0%	
Internat				0			0,0%		0,0%	
Autre 1	62	51	48	54	60	60	0,0%		0,0%	
Autre 2				0			0,0%		0,0%	
	(13) = [(9) + (10) + (12)] / 3									
	(16) = (15) / (5)									



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

1. Tableau prévisionnel au 31 octobre N-1

Activité prévisionnelle N-1 actualisée au 31 octobre N-1					
TOTAL N-1 (de 1 à 5)	+ 20 ans orientés ESAT		+ 20 ans orientés MAS		Autres (1)
	Nombre total	Dont titulaires CMU-C	+ 20 ans orientés en FAM ou SAMSAH	+ 20 ans orientés en foyer (autre que FAM) ou SAVS	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Externat	0				
Semi-internat	0				
Internat	0				
Autre 1	0				
Autre 2	0				
TOTAL en journées	0	0	0	0	0

2. Tableau prévisionnel actualisé au 31 janvier N

Activité réelle N-1

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

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

	(1) Réal 2024	(2) Budget exécutoire 2025	(3) Budget prévisionnel proposé		(4) Mesures nouvelles	(5) = (3) + (4)	(6) Dépenses autorisées	(7) Budget exécutoire
			Recon- duction	Total				
GRUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE								
ACHATS								
601	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
602	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
603	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
606	119 435,08	108 700,00	127 300,00	0,00	0,00	127 300,00		
607	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
709	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
713	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
SERVICES EXTERIEURS								
6111	10 882,32	0,00	5 200,00	0,00	0,00	5 200,00		
6112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6118	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
6241	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6242	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6247	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6248	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
625	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
626	4 605,17	3 500,00	4 700,00	0,00	0,00	4 700,00		
6281	222,75	1 000,00	500,00	0,00	0,00	500,00		
6282	224 234,10	195 000,00	187 000,00	0,00	0,00	187 000,00		
6283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6284	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6287	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6288	38 339,05	3 000,00	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00		
TOTAL GROUPE I	397 718,47	311 200,00	332 700,00	0,00	0,00	332 700,00	0,00	0,00

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

	Réal 2024	Budget exécutoire 2025	Budget prévisionnel proposé		Dépenses autorisées	Budget exécutoire	
			Recon- duction	Mesures nouvelles			Total
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
GRUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL							
621	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
622	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
631	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
633	10 737,28	10 636,00	11 725,00	0,00	11 725,00		
641	428 088,31	424 045,00	445 310,00	0,00	445 310,00		
642	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
643	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
645	151 503,75	150 252,00	143 661,00	0,00	143 661,00		
646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
647	1 721,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00		
648	76 321,46	97 567,00	106 804,00	0,00	106 804,00		
TOTAL GROUPE II	668 371,80	685 000,00	710 000,00	0,00	710 000,00	0,00	0,00

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

	Budget exécutoire 2024		Budget exécutoire 2025		Budget prévisionnel proposé		Dépenses autorisées	Budget exécutoire
	Réel 2024	(1)	(2)	(3)	Recon-duction	Mesures nouvelles		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
GRUPE III : DEPENSES AFFEREES A LA STRUCTURE.								
612		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6132		183 150,23	185 000,00	187 500,00	0,00	187 500,00	0,00	187 500,00
6135		561,60	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6152		15 626,26	32 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
6155		8 378,46	20 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
6156		28 784,68	38 200,00	33 000,00	0,00	33 000,00	0,00	33 000,00
616		3 009,22	3 000,00	3 300,00	0,00	3 300,00	0,00	3 300,00
617		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618		3 365,00	6 000,00	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00	5 500,00
623		0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
627		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
637		814,72	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE								
651		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
654		0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
655		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657		4 012,00	4 385,00	4 500,00	0,00	4 500,00	0,00	4 500,00
658		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CHARGES FINANCIERES								
66		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES								
671		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
673		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
675		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
678		1 353,22	1 500,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS								
6811		16 558,52	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00
6812		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6815		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6816		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6817		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6871		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68725		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68741		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68742		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
687461		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
687462		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68748		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6876		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6894		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6895		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6897		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE III		265 616,91	316 685,00	291 100,00	0,00	291 100,00	0,00	291 100,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)								
		1 331 707,18	1 312 885,00	1 333 800,00	0,00	1 333 800,00	0,00	1 333 800,00
002			RAN 2024	RAN 2025			Report à nouveau 2026	
005		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION		1 331 707,18	1 312 885,00	1 333 800,00	0,00	1 333 800,00	0,00	1 333 800,00

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

	(1) Réal 2024	(2) Budget exécutoire 2025	(3) Budget prévisionnel proposé		(5) = (3) + (4)	(6) Recettes autorisées	(7) Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles			
 GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION							
731	218 231,64	220 000,00	229 000,00	0,00	229 000,00		
731224 et 7312132	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)							
Prise en charge au titre des dispositions de l'article 242-4 du CASF (prix de journée)							
732	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
733	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
734	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
735	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
735/	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7352	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7353	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
738	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL GROUPE I							
	218 231,64	220 000,00	229 000,00	0,00	229 000,00	0,00	0,00
 GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION							
70	795 764,03	812 000,00	788 000,00	0,00	788 000,00		
70821	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
70822	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
70823	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
70828	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
74	58 800,00	256 194,00	283 909,00	0,00	283 909,00		
75	19 721,64	18 000,00	17 800,00	0,00	17 800,00		
603	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
609	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
619	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
629	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6419	5 536,06	4 000,00	6 600,00	0,00	6 600,00		
6429	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6439	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6459/69/7	99 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6489	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6611	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL GROUPE II							
	979 122,73	1 090 194,00	1 096 309,00	0,00	1 096 309,00	0,00	0,00

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

GRUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

	Rél 2024	Budget exécutoire 2025		Budget prévisionnel proposé		Recettes autorisées	Budget exécutoire
		(1)	(2)	Recon-duction	Mesures nouvelles		
76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
771	5 339,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
773	154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
775	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
777	2 691,00	2 691,00	8 491,00	0,00	0,00	8 491,00	0,00
778	777,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AUTRES PRODUITS							
781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78725	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78741	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78742	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787461	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787462	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78748	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7876	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7891	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78921							
78922							
7894							
7895							
7896							
79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE III	8 962,09	2 691,00	8 491,00	0,00	8 491,00	8 491,00	0,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	1 206 316,46	1 312 885,00	1 333 800,00	0,00	1 333 800,00	1 333 800,00	0,00
002							
005							
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	1 206 316,46	1 312 885,00	1 333 800,00	0,00	1 333 800,00	1 333 800,00	0,00

RAN 2024	RAN 2025
0,00	0,00
0,00	0,00
Report à nouveau 2026	
0,00	0,00
0,00	0,00

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

SECTION D'INVESTISSEMENT : EMPLOIS

		Réel 2024	Budget exécutoire 2025	Budget prévisionnel 2026
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports				
10	Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) Fonds propres et réserves (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00
1161 /115921	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	2 691,00	2 691,00	8 491,00
Reprises				
14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0,00	0,00	0,00
15	Provisions	0,00	0,00	0,00
Remboursement des dettes financières				
16	Emprunts et dettes assimilées	5 829,66	15 000,00	15 000,00
17	Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00
Compte de liaison investissement				
18	Comptes de liaison investissements (1)	0,00	0,00	0,00
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé				
20	Immobilisations incorporelles	0,00	5 000,00	10 000,00
21	Immobilisations corporelles	71 337,15	20 919,00	15 979,00
22	Immobilisations reçues en affectation (1)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
Autres				
28	Amortissements des immobilisations (reprises)	0,00	0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations (reprises)	0,00	0,00	0,00
39	Dépréciation de stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00	0,00	0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)	0,00	0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)	0,00	0,00	0,00
001	Résultat d'investissement cumulé antérieur (déficit)	0,00	0,00	0,00
004	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
003	Excédent prévisionnel d'investissement	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		79 857,81	43 610,00	49 470,00

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

SECTION D'INVESTISSEMENT : RESSOURCES

		Réel 2024	Budget exécutoire 2025	Budget prévisionnel 2026
Augmentation des fonds propres				
10	Apports, capitaux et fond propres	769,49	3 610,00	9 470,00
1161 / 11592	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	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
15	Provisions	0,00	0,00	0,00
Augmentation des dettes financières				
16	Emprunts et dettes assimilées	3 811,76	15 000,00	15 000,00
17	Dettes rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00
Compte de liaison				
18	Comptes de liaison investissements (1)	0,00	0,00	0,00
Immobilisations (sorties)				
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (1)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
Autres				
28	Amortissements des immobilisations (dotations)	16 558,52	25 000,00	25 000,00
29	Dépréciation des immobilisations (dotations)	0,00	0,00	0,00
39	Dépréciation de stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)	0,00	0,00	0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers (dotations)	0,00	0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)	0,00	0,00	0,00
001	Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)	0,00	0,00	0,00
004	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
007	Déficit prévisionnel d'investissement (2)	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		21 139,77	43 610,00	49 470,00

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

TABLEAU DE CALCUL DES TARIFS

		Proposition de l'établissement	Retenu par l'autorité de tarification
A	TOTAL CHARGES (TOTAL GROUPES I + II + III)	1 333 800,00	0,00
B	PRODUITS EN ATTENUATION (TOTAL GROUPES II + III)	1 104 800,00	0,00
C	Reprises sur le compte 11503 - ESSMS privés -/ 111 ESSMS publics - excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reductibles) et le compte 1068572 - ESSMS privés -/ 10687 (excédent affecté en réserve de compensation des charges d'amortissement)		
D	Dotation (débits) de l'exercice aux amortissements comptables excédentaires différés (compte 1161 pour les ESSMS publics et 115921 pour les ESSMS privés))		
E	Solde débiteur du compte 115922 (ESSMS privés) : Dépenses pour congés payés ou solde créditeur du compte 4282: dettes provisionnées pour congés à payer		
F	Provisionnements (débits) de l'exercice au compte 1163 (ESSMS publics) et 115923 (ESSMS privés): Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R314-45 du CASF et au compte 115		
G	A - (B + C + D + E + F) = Dépenses nettes autorisées	229 000,00	0,00
H	(+/-) Reprises de résultat (comptes 11502 ou 115902 pour les ESSMS privés - comptes 110 ou 119 les ESMS publics)		
	Total à prendre en compte pour le calcul des tarifs = G - H	229 000,00	0,00
Dotation globale de financement		229 000,00	0,00

(activité 15)

(activité 17)

Nombre de journées	(activité 15)	(activité 17)
- Externat	0	0
- Intégration scolaire	0	0
- Semi-internat	0	0
- Internat	0	0

Prix de journée moyen de l'année	(activité 15)	(activité 17)
- Externat	0,00	0,00
- Intégration scolaire		
- Semi-internat		
- Internat		

Nombre de forfaits ou de séances		
Prix moyen sur l'année du forfait ou de la séance		

ANNEXE 4 : Bilan Financier

BIENS		2024		Réal 2023		FINANCEMENTS		2024		Réal 2013	
Biens stables							Financements stables				
Immobilisations incorporelles brutes	14 344,00 €			4 696,23 €		Apports, dotations, réserves et fonds propres		145 682,81 €			144 913,32 €
Immobilisations corporelles brutes	1 040 564,36 €			570 039,52 €		Excédents affectés à l'investissement		400 221,51 €			400 221,51 €
- Terrains						Subventions d'investissement		10 762,32 €			13 453,32 €
- Agencements de terrain						Réserve de compensation des charges d'amortissement		36 587,76 €			36 587,76 €
- Constructions	384 941,15 €			321 728,77 €		Fonds dédiés à l'investissement (2)					
- Installations techniques, matériel et outillage	35 947,04 €			5 044,64 €		Provisions pour renouvellement des immobilisations					
- Autres immobilisations corporelles	619 676,17 €			243 266,11 €		Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		3 811,23 €			3 811,23 €
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours						Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)					
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)						Dépôts et cautionnements reçus		68 763,18 €			70 781,08 €
						Amortissements des immobilisations corporelles		414 869,14 €			0,00 €
						- Agencements de terrain					
						- Constructions					
						- Installations techniques, matériel et outillage					
						- Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations financières						Amortissement des immobilisations incorporelles		54 116,63 €			
Amortissements comptables excédentaires différés (2)						Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)		31 921,40 €			
Charges à répartir sur plusieurs exercices						Dépréciation des immobilisations		328 831,11 €			
Autres						Autres (6)		10 524,84 €			
Comptes de liaison investissement (2)						Compte de liaison investissement (2) (7)					
Total II	1 054 908,36 €			574 735,75 €		Total I		1 091 222,79 €			669 768,22 €
	0,00 €			0,00 €		Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)		36 314,43 €			95 032,47 €
Actifs stables d'exploitation						Financements stables d'exploitation					
Report à nouveau déficitaire (3)						Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR					
Résultat déficitaire (3)						Réserves de compensation des déficits					
Créances glissantes	125 390,72 €			197 224,49 €		Résultat excédentaire (3)		625 517,68 €			737 576,22 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)						Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)					
						Provisions pour risques et charges					
						Fonds dédiés à l'exploitation (2)					
						Autres					
						Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers					
						Autres					
						Compte de liaison trésorerie (stable)					
Total IV	125 390,72 €			197 224,49 €		Total III		625 517,68 €			827 742,17 €
	0,00 €			0,00 €		Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)		500 126,96 €			625 517,68 €
	0,00 €			0,00 €		Fonds de roulement net global positif		536 441,39 €			720 550,15 €
Valeurs d'exploitation						Dettes d'exploitation					
Stocks et en-cours						Avances reçues					
Avances et acomptes versés						Fournisseurs					
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	19 893,93 €			1 280,02 €		Dettes sociales et fiscales		125 796,88 €			73 824,84 €
Créances diverses d'exploitation						Dettes diverses d'exploitation					81 100,98 €
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)						Produits constatés d'avance					
Charges constatées d'avance	42,58 €			42,58 €		Ressources à reverser à l'aide sociale		3 330,61 €			8 174,26 €
Dépenses pour congés payés						Fonds déposés par les résidents					
Autres	723 967,42 €			881 174,01 €		Autres					
						Compte de liaison d'exploitation					349,60 €
						Total V		207 612,54 €			163 449,68 €
Total VI	743 903,93 €			882 496,61 €		Excédent de financement d'exploitation (VI-V)		0,00 €			0,00 €
	536 291,39 €			719 046,93 €		Financements à court terme					
Liquidités						Fournisseurs d'immobilisations					
Valeurs mobilières de placement	150,00 €			1 503,22 €		Fonds des majeurs protégés					
Disponibilités						Concours bancaires courants					
Autres						Ligne de trésorerie					
						Intérêts courus non échus					
						Autres (dont emprunts à un an au plus)					
						Compte de liaison trésorerie					
Total VIII	150,00 €			1 503,22 €		Total VII		0,00 €			0,00 €
	150,00 €			1 503,22 €		Trésorerie négative (VIII-VII)		0,00 €			0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	1 924 353,01 €			1 655 960,07 €		TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)		1 924 353,01 €			1 655 960,07 €

(1) : PPP = partenariat public privé
(2) : ESSMS privés seulement
(3) : Sous contrôle de tiers financiers

(4) : ESSMS publics seulement
(5) : Montant précédé du signe "-"
(6) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financiers
(7) : Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

Service Accueil de jour - Les Picholines

E.P.R.D.
2026

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

Annexe 1: Cadre normalisé de présentation de l'Etat des Prévisions de Recettes et de Dépenses (EPRD) des établissements et services sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles

Exercice : 2026

N° FINESS (entité juridique) : 300784162

Organisme gestionnaire : CENTRE COMMUNAL D ACTION SOCIALE D ALES (C.C.A.S.)

Statut de l'entité juridique : Etat & Col. Territ.

Adresse : PLACE DE L HOTEL DE VILLE 30100 ALES

Téléphone : 04 66 52 80 00

Fax :

Email :

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire : RIVENQ CHRISTOPHE

Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens : 01/01/2022

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOIM - OIN	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
ACCUEIL DE JOUR LES PICHOLINES	5, Rue Baronnie Maison des solidarités 30100 ALES	300012663	AJA		6	6	750 Oui		Non



Convention collective majoritaire de travail :

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



Raison sociale :

ACCUEIL DE JOUR

FINESSE ET :

300012663

Compte de résultat prévisionnel principal/annexe non soumis à l'obligation d'équilibre

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	2 600,65 €	3 565,29 €	3 000,00 €
607	Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6242	Transports d'usagers	6 907,61 €	10 234,24 €	10 000,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	317,20 €	353,93 €	450,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	6 183,50 €	5 462,97 €	6 000,00 €
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 €
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE I		16 008,96 €	19 616,43 €	19 450,00 €
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
621	Personnel extérieur à l'établissement	0,00 €	73 995,46 €	83 620,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	869,08 €	86,39 €	86,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	28 539,53 €	2 927,45 €	0,00 €
642	Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
643	Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	11 166,78 €	1 144,45 €	400,00 €
646	Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
647	Autres charges sociales	180,00 €	90,00 €	180,00 €
648	Autres charges de personnel	40 660,28 €	0,00 €	3 000,00 €
TOTAL GROUPE II		81 415,67 €	78 243,75 €	87 200,00 €
(1) : Anticipé pour les EPDR établis avant la clôture de l'exercice N-1.				
GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
612	Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €
613	Locations	5 004,00 €	5 004,00 €	5 005,00 €
614	Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €
615	Entretien et réparations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
616	Primes d'assurances	173,42 €	155,06 €	160,00 €
617	Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	0,00 €
618	Divers	0,00 €	339,99 €	0,00 €
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	200,00 €
627	Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €	0,00 €
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,00 €	0,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €
657	Subventions	223,00 €	197,00 €	200,00 €
658	Charges diverses de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
678	Autres charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	2 873,51 €	618,00 €	800,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68725	Dotations aux amortissements dérogoatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE III		8 273,93 €	6 314,05 €	6 365,00 €
TOTAL DES CHARGES		105 698,56 €	104 174,23 €	113 015,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL		0,00 €	5 699,70 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		105 698,56 €	109 873,93 €	113 015,00 €

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
-----------	-----------------------	---------------

731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	86 751,63 €	88 804,59 €	88 380,00 €
731224/731	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2132	Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €
732	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733222	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	16 401,09 €	20 969,34 €	24 635,00 €
734	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7351	Produits des EHPAD à la charge du département	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7353	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7358	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
738	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE I		103 152,72 €	109 773,93 €	113 015,00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
-----------	-----------------------	---------------

70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70821	Forfaits journaliers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
71	Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €
72	Production immobilisée	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74	Subventions d'exploitation et participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75	Autres produits de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €
603	Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00 €	0,00 €	0,00 €
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II		0,00 €	0,00 €	0,00 €

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
-----------	-----------------------	---------------

76	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
----	---------------------	--------	--------	--------

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	100,00 €	0,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES PRODUITS

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7895	Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE III		0,00 €	100,00 €	0,00 €
TOTAL DES PRODUITS		103 152,72 €	109 873,93 €	113 015,00 €
DEFICIT PREVISIONNEL		2 545,84 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		105 698,56 €	109 873,93 €	113 015,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)		0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)				

Ratios	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
Marque brute d'exploitation	327,67 €	6 217,70 €	800,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	103 152,72 €	109 773,93 €	113 015,00 €
Taux de marge brute	0,32%	5,66%	0,71%
Résultat net	-2 545,84 €	5 699,70 €	0,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	103 152,72 €	109 873,93 €	113 015,00 €
Taux de résultat	-2,47%	5,19%	0,00%

Synthèse des CRP

FINESS ET

300012663

Raison sociale

ACCUEIL DE JOUR LES PICHOLINES

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2026)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	19 450,00 €	113 015,00 €	Groupes I : produits de la tarification
Groupes II : charges afférentes au personnel	87 200,00 €	0,00 €	Groupes II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupes III : charges afférentes à la structure	6 365,00 €	0,00 €	Groupes III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	113 015,00 €	113 015,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	113 015,00 €	113 015,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET

Raison sociale

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2026)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	Groupes I : produits de la tarification
Groupes II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	Groupes II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupes III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	Groupes III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

OU

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2026)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	Groupes I : produits de la tarification
Groupes II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	Groupes II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupes III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	Groupes III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €	TOTAL DES PRODUITS
Déficit antérieur du CRP reporté (002)	0,00 €	0,00 €	Excédent antérieur du CRP reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	0,00 €	0,00 €	TOTAL GENERAL

Cadre EPRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2026

	CHARGES	PRODUITS
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	19 450,00 €	113 015,00 €
Groupes II : charges afférentes au personnel	87 200,00 €	0,00 €
Groupes III : charges afférentes à la structure	6 365,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	113 015,00 €	113 015,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	113 015,00 €	113 015,00 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2026

	0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	800,00 €	0,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs, virées au résultat
Reportis en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
	0,00 €	0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	800,00 €	0,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	800,00 €	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,71%	0,00%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2026

	0,00 €	800,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0,00 €	800,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	0,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	800,00 €	0,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	800,00 €	800,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	800,00 €	800,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2026 (3)

Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)
--	--------	--------	---

Cadre EPRD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2026

FRNG estimé au 1er janvier 2026	0,00 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	0,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2026	0,00 €

BESON EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2026

BFR estimé au 1er janvier 2026	0,00 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2026	0,00 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2026

Trésorerie au 1er janvier 2026	0,00 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	0,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2026	0,00 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP

→

- (1) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (ligne 005)
 (2) Y compris participations et créances rattachées à des participations
 (3) ESSMS privés seulement

Tableau de détermination et d'affectation de la capacité d'autofinancement (CAF)

		Comptes	Montant année 2026
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			0,00 €
+ Flux internes (charges)			800,00 €
F	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €
R	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	800,00 €
I	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	0,00 €
	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	0,00 €
F	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0,00 €
R	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	0,00 €
E	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	0,00 €
- Flux internes (produits)			0,00 €
	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0,00 €
F	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/777	0,00 €
R	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	0,00 €
I	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746", c/78748	0,00 €
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	0,00 €
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0,00 €
	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0,00 €
F	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0,00 €
R	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	0,00 €
E	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	0,00 €
	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/78921	c/789 (hors c/78921)	0,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)			0,00 €
Dont montant affectant le FRI			0,00 €
Dont montant affectant le FRE			0,00 €

(1) : Montant précédé du signe "-" pour un déficit

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	327,67 €	42 699,51 €	800,00 €
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	934,20 €	376,51 €	0,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES RESSOURCES	1 261,87 €	43 076,02 €	800,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	1 261,87 €	43 076,02 €	800,00 €

Emplois		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>			
20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	Immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	800,00 €
	- dont terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	800,00 €
23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES EMPLOIS	0,00 €	0,00 €	800,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	1 261,87 €	43 076,02 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	1 261,87 €	43 076,02 €	800,00 €

(1) : Anticipé pour les EPRD établis au 31 octobre N-1

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

Modèle de compte de résultat prévisionnel du plan global de financement pluriannuel (1 CRP par ESSMS)

FINES ET	300012663
Raison sociale	ACCUEIL DE JOUR LES PICHOLINES

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Postes							
GRUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante	6 417,59 €	19 450,00 €	19 450,00 €	19 450,00 €	19 450,00 €	19 450,00 €	19 450,00 €
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GRUPE II Charges afférentes au personnel	4 156,29 €	87 200,00 €	87 200,00 €	87 200,00 €	87 200,00 €	87 200,00 €	87 200,00 €
Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GRUPE III Charges afférentes à la structure	197,00 €	6 365,00 €	6 365,00 €	6 365,00 €	6 365,00 €	6 365,00 €	6 365,00 €
Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	0,00 €	5 365,00 €	5 365,00 €	5 365,00 €	5 365,00 €	5 365,00 €	5 365,00 €
Charges du groupe 3 - c/63 (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges du groupe 3 - c/65 (1)	197,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
Charges d'entretien réparation (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges exceptionnelles décaissables	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges exceptionnelles décaissables	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	0,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reports en fonds décaissés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Frais financiers des emprunts antérieurs à l'amor N	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Frais financiers des emprunts nouveaux	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A- Total des charges de l'exercice	10 772,88 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €
RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	42 699,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	53 472,39 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €

(1): A retenir pour le calcul de la marge brute

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Postes							





Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Produits								
Groupe I : Produits de la tarification	53 472,39 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II : Autres produits d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(*) Dont produits du compte 70	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total des produits (1)	53 472,39 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €
Dont produits (hors c/775, 777, 778 et 78)	53 472,39 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €
Charges								
Groupe I : Charges afférentes à l'exploitation courante	6 417,59 €	19 450,00 €	19 450,00 €	19 450,00 €	19 450,00 €	19 450,00 €	19 450,00 €	19 450,00 €
(*) Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II : Charges afférentes au personnel	4 158,29 €	87 200,00 €	87 200,00 €	87 200,00 €	87 200,00 €	87 200,00 €	87 200,00 €	87 200,00 €
Groupe III : Charges afférentes à la structure	197,00 €	6 365,00 €	6 365,00 €	6 365,00 €	6 365,00 €	6 365,00 €	6 365,00 €	6 365,00 €
(*) Dont charges non décaissables	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3	0,00 €	5 365,00 €	5 365,00 €	5 365,00 €	5 365,00 €	5 365,00 €	5 365,00 €	5 365,00 €
Dont charges des comptes 63 à 65 du groupe 3 des dépenses	197,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
Total des charges (2)	10 772,88 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €	113 015,00 €
(*) Dont charges des comptes 60 à 62	6 417,59 €	108 435,00 €	108 435,00 €	108 435,00 €	108 435,00 €	108 435,00 €	108 435,00 €	108 435,00 €
(*) Dont charges des comptes 63 et 64 à 647	1 230,84 €	580,00 €	580,00 €	580,00 €	580,00 €	580,00 €	580,00 €	580,00 €
Résultat prévisionnel (1) - (2)	42 699,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Résultat prévisionnel	42 699,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Flux internes (charges) (*)	0,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
(FR) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
(FR) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/69021) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Flux internes (produits) (*)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Capacité (*) d'investissement (*) d'autofinancement prévisionnelle	42 699,51 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	0,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	42 699,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

(*) Les lignes précédées d'un astérisque, qui servent à collecter des données intermédiaires nécessaires au calcul d'indicateurs pour l'année N+1 uniquement, peuvent être masquées.



	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	4 016,65 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des créances (effet volume ou prix)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	4 016,65 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres augmentations du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	40 918,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des créances (effet volume ou prix)	3 641,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des dettes fournisseurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres diminutions du BFR	37 277,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations du BFR = (19) - (18) = (20)	-36 901,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR initial (21)	36 901,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	79 977,95 €	79 977,95 €	79 977,95 €	79 977,95 €	79 977,95 €	79 977,95 €	79 977,95 €	79 977,95 €
Trésorerie initiale = (24)	0,00 €	79 977,95 €	79 977,95 €	79 977,95 €	79 977,95 €	79 977,95 €	79 977,95 €	79 977,95 €
Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	79 977,95 €	79 977,95 €	79 977,95 €	79 977,95 €	79 977,95 €	79 977,95 €	79 977,95 €	79 977,95 €
Variations des financements à court terme = (26)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	79 977,95 €	79 977,95 €	79 977,95 €	79 977,95 €	79 977,95 €	79 977,95 €	79 977,95 €	79 977,95 €

Contrôle cohérence avec l'onglet "Bilan Financier":

FRNG (montant inscrit en D96 du PGFP):	Ecart de 79978 €
Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP):	Ecart de 79978 €

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1688) à plus d'un an	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	0,00 €	800,00 €	1 600,00 €	2 400,00 €	3 200,00 €	4 000,00 €	4 800,00 €	5 600,00 €
Mesures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	0,00 €	800,00 €	1 600,00 €	2 400,00 €	3 200,00 €	4 000,00 €	4 800,00 €	5 600,00 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	0,00 €	800,00 €	1 600,00 €	2 400,00 €	3 200,00 €	4 000,00 €	4 800,00 €	5 600,00 €
Mesures correctives le cas échéant	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	0,00 €	800,00 €	1 600,00 €	2 400,00 €	3 200,00 €	4 000,00 €	4 800,00 €	5 600,00 €

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Taux d'endettement (< 50%)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Durée apparente de la dette (< 10 ans)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (>1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trésorerie en jours	2709,76	258,30	258,30	258,30	258,30	258,30	258,30	258,30
Taux de CAF en % des produits (hors c/7/5, 7/7, 7/81 et 7/8)	79,85%	0,71%	0,71%	0,71%	0,71%	0,71%	0,71%	0,71%
Taux de vétusté global des immobilisations (1)	0,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Marge brute d'exploitation	42 698,51 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	79,85%	0,71%	0,71%	0,71%	0,71%	0,71%	0,71%	0,71%

(1) : Le taux de vétusté pour l'année N-1 est calculé à partir des données du tableau "TDR". Pour les années qui suivent, les acquisitions nouvelles et les dotations aux amortissements sont intégrées automatiquement à partir des données "CAF" et "FRI" ci-dessus. Si nécessaire, ces données doivent être corrigées (notamment en cas de sorties d'immobilisations).

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1
(document à n'établir qu'après la clôture de l'exercice N-1)

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



BIENS		Réel 2025 (1)	FINANCEMENTS		2024	Réel 2025 (1)
Biens stables			Financements stables			
Immobilisations incorporelles brutes	0,00 €		Apports, dotations, réserves et fonds propres	9 659,81 €		
Immobilisations corporelles brutes	19 657,62 €	0,00 €	Excédents affectés à l'investissement	0,00 €		
- Terrains	0,00 €		Subventions d'investissement	0,00 €		
- Agencements de terrain	0,00 €		Réserve de compensation des charges d'amortissement	0,00 €		
- Constructions	0,00 €		Provisions pour renouvellement des immobilisations	0,00 €		
- Installations techniques, matériel et outillage	0,00 €		Fonds dédiés à l'investissement (3)	0,00 €		
- Autres immobilisations corporelles	19 657,62 €		Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif	0,00 €		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours	0,00 €		Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	0,00 €		
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)	0,00 €		Dépôts et cautionnements reçus	0,00 €		
			Amortissements des immobilisations corporelles	14 900,79 €		0,00 €
			- Agencements de terrain	0,00 €		
			- Constructions	0,00 €		
			- Installations techniques, matériel et outillage	0,00 €		
			- Autres immobilisations corporelles	14 900,79 €		
Amortissements comptables excédentaires différés (3)	0,00 €		Amortissement des immobilisations incorporelles	0,00 €		
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00 €		Depenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)	0,00 €		
Autres	0,00 €		Dépréciation des immobilisations	0,00 €		
Comptes de liaison investissement (3)	0,00 €		Autres (7)	0,00 €		
			Compte de liaison investissement (3) (8)	0,00 €		
			Total I	24 560,60 €		0,00 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (II-II)	4 902,98 €		0,00 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation			
Report à nouveau déficitaire (4)	0,00 €		Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	0,00 €		
Résultat déficitaire (4)	2 545,84 €		Réserves de compensation des déficits	0,00 €		
Créances glissantes	0,00 €		Résultat excédentaire (4)	33 981,38 €		
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)	0,00 €		Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)	563,41 €		
			Provisions pour risques et charges	0,00 €		
			Fonds dédiés à l'exploitation (3)	0,00 €		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers	0,00 €		
			Autres	0,00 €		
Compte de liaison trésorerie (stable)	0,00 €		Compte de liaison trésorerie (stable)	0,00 €		
			Total IV	34 544,79 €		0,00 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	31 998,95 €		0,00 €
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	36 901,93 €		0,00 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation			
Stocks et en-cours	0,00 €		Avances reçues	0,00 €		
Avances et acomptes versés	0,00 €		Fournisseurs	4 016,65 €		
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	3 641,14 €		Dettes sociales et fiscales	0,00 €		
Créances diverses d'exploitation	0,00 €		Dettes diverses d'exploitation	0,00 €		
Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)	0,00 €		Produits constatés d'avance	0,00 €		
Charges constatées d'avance	0,00 €		Ressources à reverser à l'aide sociale	0,00 €		
Dépenses pour congés payés	0,00 €		Fonds déposés par les résidents	40 660,28 €		
Autres	77 937,72 €		Autres	0,00 €		
			Compte de liaison d'exploitation	0,00 €		
			Total VI	44 676,93 €		0,00 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	0,00 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0,00 €		0,00 €
Liquidités			Financements à court terme			
Valeurs mobilières de placement	0,00 €		Fournisseurs d'immobilisations	0,00 €		
Disponibilités	0,00 €		Fonds des majeurs protégés	0,00 €		
Autres	0,00 €		Concours bancaires courants	0,00 €		
			Ligne de trésorerie	0,00 €		
			Intérêts courus non échus	0,00 €		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)	0,00 €		
Compte de liaison trésorerie	0,00 €		Compte de liaison trésorerie	0,00 €		
			Total VII	0,00 €		0,00 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €	Trésorerie négative (VIII-VII)	0,00 €		0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	103 782,32 €	0,00 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	103 782,32 €		0,00 €

(1) : Pour les EPRD établis au 31 octobre N-1, cette colonne est à compléter après la clôture de l'exercice N-1

(5) : ESSMS publics seulement

(6) : Montant précédé du signe "-"

(7) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs

(8) Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

2024	Réel 2025 (1)
OK	OK

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

Contrôle du résultat net N-1 entre PGFP et FDR :

Ecart de 42700 €

Ratios d'analyse financière

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2024	Valeur de l'indicateur pour 2025
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) x 100 Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables Dettes financières à moyen et long terme	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) CAF	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28	17,40	0,00
Installations techniques, matériel et outillage	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	113,59	0,00
Autres immobilisations corporelles			
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	FRI ou FRI ou FRNG x 365 J.	17,40	0,00
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	113,59	0,00
Fonds de roulement net global (FRNG)			
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BER x 365 J.	130,99	0,00
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Trésorerie x 365 J.	130,99	0,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	Stocks (solde débiteur classe 3) x 365 J.	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	Total des consommations (comptes 601 à 603) (Solde débiteur comptes 41) x 365 J.	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	Total des produits (comptes 70 et 73) (Solde créditeur comptes 401) x 365 J.	69,20	0,00
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	Total des charges (comptes 60 à 62) ⁽²⁾ (Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365 J.	0,00	0,00
5. Autres			
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	CAF x 100 Total classe 7 (sauf c/715, 777, 7781 et 78) - c/709 et 713	0,32%	79,85%
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/ 10686 ou c/ 106856) x 100 Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et 713	0,00%	0,00%
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	(Comptes 70 à 75 - Charges c/60 à 65) x 100 Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713	0,32%	79,85%

(1) : Dénominateurs à corriger des soldes débiteurs des comptes 23 correspondants le cas échéant

(2) : Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe !

Informations complémentaires pour le calcul des ratios

	2024	2025
Montant du compte 169 au 31/12 - Solde débiteur (précédé du signe -)	0,00 €	0,00 €
Solde du compte 41 au 31/12	0,00 €	0,00 €
CA/IFA	327,67 €	
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	102 825,05 €	
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €	
Total comptes 60 à 62	21 186,38 €	
Total comptes 63 et 645 à 647	12 215,86 €	
Total compte 6611 (inscrits en produits)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 60 à 65	102 825,05 €	
Total comptes 70 et 73	103 152,72 €	
Total des produits (hors c/715, 777, 7781 et 78)	103 152,72 €	53 472,39 €
Total comptes 709 et 713	0,00 €	0,00 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787)	103 152,72 €	53 472,39 €
Marge brute d'exploitation	327,67 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	103 152,72 €	53 472,39 €

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



Raison sociale :

ACCUEIL DE JOUR LES PICHON

FINESS ET :

300012663

Capacité installée dont (à préciser) :

Externat

Semi Internat

Internat

Annexe 5 C : Tableau de présentation tarifaire d'un établissement ou service bénéficiant d'un forfait soins

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

ACHATS

	Réel 2025 (ou anticipé 2025)		Prévu 2026	
	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins
60 Achats et variation de stocks				
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	839,88 €	0,00 €	3 000,00 €	400,00 €
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

SERVICES EXTERIEURS

	Réel 2025 (ou anticipé 2025)		Prévu 2026	
	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins
6111 Sous-traitance prestations à caractère médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6112 Sous-traitance prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6118 Sous-traitance autres prestations de service	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

	Réel 2025 (ou anticipé 2025)		Prévu 2026	
	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins
624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6242 Transports d'usagers	3 958,28 €	0,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
625 Déplacements, missions et réceptions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
626 Frais postaux et frais de télécommunications	135,35 €	0,00 €	450,00 €	0,00 €
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	1 484,08 €	0,00 €	6 000,00 €	0,00 €
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6287/ 6288 Divers - Remboursements de frais et autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE I	6 417,59 €	0,00 €	19 450,00 €	10 400,00 €
-----------------------	-------------------	---------------	--------------------	--------------------

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Réel 2025 (ou anticipé 2025)		Prévu 2026	
	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins
621 Personnel extérieur à l'établissement	0,00 €	0,00 €	83 620,00 €	74 483,00 €
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	86,39 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
641 Rémunérations du personnel non médical	2 927,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
642 Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
643 Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	1 144,45 €	0,00 €	400,00 €	400,00 €
646 Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
647 Autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	180,00 €	180,00 €
648 Autres charges de personnel	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE II	4 158,29 €	0,00 €	87 200,00 €	78 063,00 €
------------------------	-------------------	---------------	--------------------	--------------------

(1): Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réel 2025 (ou anticipé 2025)		Prévu 2026	
	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins
612 Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
613 Locations	0,00 €	0,00 €	5 005,00 €	0,00 €
614 Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
615 Entretien et réparations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
616 Primes d'assurances	0,00 €	0,00 €	160,00 €	0,00 €
617 Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
618 Divers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
623 Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	200,00 €	0,00 €
627 Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
635 Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
637 Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651 Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
653 Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
654 Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
655 Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
657 Subventions	197,00 €	0,00 €	200,00 €	200,00 €
658 Charges diverses de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

CHARGES FINANCIERES

66 Charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
------------------------	--------	--------	--------	--------

CHARGES EXCEPTIONNELLES

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

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811 Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	800,00 €	0,00 €
6812 Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6815 Dotations aux provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6816 Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6817 Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
686 Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
687 Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles (autres que c/68725, 68741, 68742)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68725 Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68741 Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68742 Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
689 Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68921 Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68922 Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6895 Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE III	197,00 €	0,00 €	6 365,00 €	200,00 €
-------------------------	-----------------	---------------	-------------------	-----------------

TOTAL DES CHARGES	10 772,88 €	0,00 €	113 015,00 €	88 563,00 €
--------------------------	--------------------	---------------	---------------------	--------------------

EXCEDENT PREVISIONNEL	42 699,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
------------------------------	--------------------	---------------	---------------	---------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	53 472,39 €	0,00 €	113 015,00 €	88 563,00 €
--	--------------------	---------------	---------------------	--------------------

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

Réel 2025 (ou anticipé 2025)	
Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

S²LOW

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

	Réel 2025 (ou anticipé 2025)	Dont charges couvertes par le forfait soins	Prévu 2026	Dont charges couvertes par le forfait soins
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD)	43 374,00 €	0,00 €	
7312152	Dont forfaits transport mentionnés à l'article R. 314-208 du CASF (foyers d'accueil médicalisés)			
732	Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	10 098,39 €	0,00 €	24 635,00 €
738	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE I		53 472,39 €	0,00 €	113 015,00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

Réel 2025 (ou anticipé 2025)		Prévu 2026	
Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins

70	Produits	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
71	Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
72	Production immobilisée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74	Subventions d'exploitation et participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75	Autres produits de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
603	Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6611	Atténuation de charges - portabilité compte épargne temps (CET)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

Réel 2025 (ou anticipé 2025)		Prévu 2026	
Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins

76	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
----	---------------------	--------	--------	--------	--------

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES PRODUITS

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels) autres que c/78725, 78741, 78742)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE III		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
-------------------------	--	---------------	---------------	---------------	---------------

TOTAL DES PRODUITS		53 472,39 €	0,00 €	113 015,00 €	88 380,00 €
---------------------------	--	--------------------	---------------	---------------------	--------------------

DEFICIT PREVISIONNEL		0,00 €	0,00 €	0,00 €	283,00 €
-----------------------------	--	---------------	---------------	---------------	-----------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		53 472,39 €	0,00 €	113 015,00 €	88 663,00 €
--	--	--------------------	---------------	---------------------	--------------------

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
--	--	---------------	---------------	---------------	---------------

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)					
---	--	--	--	--	--

Annexe 6A : Tableau prévisionnel des effectifs rémunérés - Répartition des charges relatives au personnel salarié dans les EHPAD, PUV et AJ (y compris personnel de

PERSONNEL (une ligne par emploi, le cas échéant subdivisé en une ligne "emploi permanent" et une ligne "emploi temporaire")	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2025 (*)	EPRD 2026			EPRD 2026			EPRD 2026			Nombre d'ETP travaillés prévus
			Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP	Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales 2025 (*)	Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"	
DIRECTION - ADMINISTRATION			100%									
Directeur	P	0,03	0,03	0,03			2 816,00 €	2 166,00 €	2 166,00 €		0,00 €	
Directeur adjoint, attaché de direction, économie	T	0,03	0,03	0,03			2 816,00 €	2 166,00 €	2 166,00 €		0,00 €	
Agent administratif et personnel de bureau	P	0,00	0,00	0,00			0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	
Autre personnel de direction ou d'administration	T	0,03	0,03	0,03			2 816,00 €	2 166,00 €	2 166,00 €		0,00 €	
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien			100%									
Ouvrier professionnel	P	0,00	0,00	0,00			0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	
Agent de service général	T	0,00	0,00	0,00			0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	
ANIMATION - SERVICE SOCIAL			100%									
Animateur social	P	0,00	0,00	0,00			0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	
Autre personnel d'animation - service social	T	0,00	0,00	0,00			0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas			70%		39%							
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas	P	0,20	0,20	0,14	0,06	0,00	7 487,00 €	6 971,00 €	4 246,00 €	2 725,00 €	0,00 €	0,00 €
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX			0%		100%							
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	1,00	0,10		0,00	0,10	47 060,00 €	9 313,00 €	0,00 €	9 313,00 €	0,00 €	0,00 €
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T	1,00	0,10		0,00	0,10	47 060,00 €	9 313,00 €	0,00 €	9 313,00 €	0,00 €	0,00 €
PSYCHOLOGUES					100%							
Psychologue	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
INFIRMIERS					100%							
Infirmier coordonnateur	P	1,20	1,10		1,10	1,10	59 837,00 €	68 750,00 €	68 750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Infirmier diplômé d'Etat	T	1,20	1,10		1,10	1,10	59 837,00 €	68 750,00 €	68 750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX					100%							
Masseur-kinésithérapeute	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE					100%							
Pharmacien	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
MEDECIN					100%							
Médecin coordonnateur	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL Personnel salarié		2,43	1,43	0,17	0,06	1,20	117 000,00 €	87 200,00 €	6 412,00 €	2 725,00 €	78 063,00 €	0,00

(*) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés annexé au cadre EPRD de l'année N-1

Répartition des charges relatives au personnel extérieur à l'établissement (hore experts juridiques et comptables et commissaire aux comptes)

PERSONNEL (une ligne par emploi)	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2025 (*)	EPRD 2026			EPRD 2026			EPRD 2026			Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement
			Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement 2025 (*)	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement	IMPUTATION à la section "Hébergement"	IMPUTATION à la section "Dépendance"	IMPUTATION à la section "Soins"	
DIRECTION - ADMINISTRATION			100%									
Directeur	P	0,00	0,00	0,00			0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien			100%									
Ouvrier professionnel	P	0,00	0,00	0,00			0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	
ANIMATION - SERVICE SOCIAL			100%									
Animateur social	P	0,00	0,00	0,00			0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX					100%							
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	

ETP travaillés non saisis (colonne C)

Raison sociale :	ACCUEIL DE JOUR LES PICHOLINES
FINESS ET :	300012663

Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel figurant au tableau des effectifs)

Comptes / intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés			0,00 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			0,00 €
6311 Taxe sur les salaires	0,00 €	0,00%	
Taux normal			
1er taux majoré			
2ème taux majoré			
3ème taux majoré			
6312 Taxe d'apprentissage			
6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			0,00 €
6331 Versement transport			
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
6451 Personnel non médical			0,00 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur totalité des salaires	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite			
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6452 Personnel médical			0,00 €
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur totalité des salaires	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			
64524 Cotisations à l'ASSEDIC			
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance			580,00 €
647 Autres charges sociales			
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			
6472 Fonds de solidarité			400,00 €
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			180,00 €
6478 Divers			0,00 €
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			
Dont fonctionnement			
64788 Autres (à préciser)			
6479 Remboursements sur autres charges sociales			
Allègements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

SERVICE AIDES & SOINS E.P.R.D. N.N.Z.G

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

Annexe 1: Cadre normalisé de présentation de l'Etat des Prévisions de Recettes et de Dépenses (EPRD) des établissements et services sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Statut de l'entité juridique :

Adresse :

Téléphone :

Fax :

Email :

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :

Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
SERVICE AUTONOMIE A DOMICILE	53 B GRAND RUE J MOULIN 30100 ALES	300784022	SSIAD	06/10/2025	43	43	365	Oui	Non

Convention collective majoritaire de travail :



Raison sociale :

SERVICE AUTONO

FINES ET :

300784022

Compte de résultat prévisionnel principal/annexe non soumis à l'obligation d'équilibre

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	0,00 €	0,00 €	25 100,00 €
607	Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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

624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	0,00 €	0,00 €	2 500,00 €
6242	Transports d'usagers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00 €	0,00 €	700,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	0,00 €	0,00 €	12 650,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	3 500,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	300,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	5 400,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	0,00 €	0,00 €	18 999,49 €

TOTAL GROUPE I		0,00 €	0,00 €	69 149,49 €
-----------------------	--	---------------	---------------	--------------------

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
621	Personnel extérieur à l'établissement	0,00 €	0,00 €	10 000,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00 €	0,00 €	710,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	54 585,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	0,00 €	0,00 €	2 082 315,00 €
642	Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
643	Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	0,00 €	0,00 €	423 390,00 €
646	Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
647	Autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	8 000,00 €
648	Autres charges de personnel	0,00 €	0,00 €	16 000,00 €

TOTAL GROUPE II		0,00 €	0,00 €	2 595 000,00 €
------------------------	--	---------------	---------------	-----------------------

(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
612	Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €
613	Locations	0,00 €	0,00 €	20 600,00 €
614	Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €
615	Entretien et réparations	0,00 €	0,00 €	25 200,00 €
616	Primes d'assurances	0,00 €	0,00 €	9 180,00 €
617	Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	0,00 €
618	Divers	0,00 €	0,00 €	6 000,00 €
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	8 000,00 €
627	Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	800,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €	0,00 €
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,00 €	500,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €
657	Subventions	0,00 €	0,00 €	18 000,00 €
658	Charges diverses de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €

CHARGES FINANCIERES

66	Charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
----	---------------------	--------	--------	--------

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	500,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	15 295,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
678	Autres charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	13 570,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE III		0,00 €	0,00 €	117 645,00 €
-------------------------	--	---------------	---------------	---------------------

TOTAL DES CHARGES		0,00 €	0,00 €	2 781 794,49 €
--------------------------	--	---------------	---------------	-----------------------

EXCEDENT PREVISIONNEL		0,00 €	0,00 €	0,00 €
------------------------------	--	---------------	---------------	---------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		0,00 €	0,00 €	2 781 794,49 €
--	--	---------------	---------------	-----------------------

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

Réal 2024

Anticipé

2025

ou réel

Exercice 2026

	Réal 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
731			
Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0,00 €	0,00 €	710 000,00 €
731224/731			
2132			
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
732			
Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733			
Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0,00 €	0,00 €	1 188 147,00 €
733222			
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
734			
Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	0,00 €	0,00 €	468 000,00 €
7351			
Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352			
Produits des EHPAD à la charge du département	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7353			
Produits des EHPAD à la charge de l'usager	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7358			
Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
738			
Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	240 000,00 €
TOTAL GROUPE I	0,00 €	0,00 €	2 606 147,00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

Réal 2024

Anticipé ou réel

2025

Exercice 2026

	Réal 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
70			
Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70821			
Forfaits journaliers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70822			
Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70823			
Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
71			
Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €
72			
Production immobilisée	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74			
Subventions d'exploitation et participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75			
Autres produits de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €
603			
Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
609			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00 €	0,00 €	0,00 €
619			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
629			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6419			
Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00 €	0,00 €	160 103,00 €
6429			
Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6439			
Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6459/ 69/79			
Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6489			
Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6611			
Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II	0,00 €	0,00 €	160 103,00 €

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

Réal 2024

Anticipé ou réel

2025

Exercice 2026

	Réal 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
76			
Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	500,00 €
773			
Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775			
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €
777			
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €
778			
Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7781			
Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES PRODUITS

7811			
Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7815			
Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7816			
Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7817			
Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €
786			
Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78725			
Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78741			
Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78742			
Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78746			
Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78748			
Autres reprises sur provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7876			
Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
789			
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78921			
Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78922			
Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7895			
Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79			
Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE III	0,00 €	0,00 €	500,00 €
-------------------------	---------------	---------------	-----------------

TOTAL DES PRODUITS	0,00 €	0,00 €	2 766 750,00 €
---------------------------	---------------	---------------	-----------------------

DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	15 044,49 €
-----------------------------	---------------	---------------	--------------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	0,00 €	0,00 €	2 781 794,49 €
--	---------------	---------------	-----------------------

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	0,00 €	0,00 €	24 420,51 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)			

Ratios	Réal 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
Marque brute d'exploitation	0,00 €	0,00 €	13 820,51 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	0,00 €	0,00 €	2 606 147,00 €
Taux de marge brute	0,00%	0,00%	0,53%
Résultat net	0,00 €	0,00 €	-15 044,49 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	0,00 €	0,00 €	2 606 647,00 €
Taux de résultat	0,00%	0,00%	-0,58%

Synthèse des CRP

FINES ET

300784022

Raison sociale

SERVICE AUTONOMIE A DOMICILE

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2026)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	69 149,49 €	2 606 147,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 595 000,00 €	160 103,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	117 645,00 €	500,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	2 781 794,49 €	2 766 750,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	15 044,49 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 781 794,49 €	2 781 794,49 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINES ET

Raison sociale

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2026)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

OU

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2026)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €	TOTAL DES PRODUITS
Déficit antérieur du CRP reporté (002)	0,00 €	0,00 €	Excédent antérieur du CRP reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	0,00 €	0,00 €	TOTAL GENERAL

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



Cadre EPRB synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2026

CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante Groupe II : charges afférentes au personnel Groupe III : charges afférentes à la structure	2 806 147,00 € 160 103,00 € 500,00 €
TOTAL DES CHARGES	2 766 750,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 781 794,49 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2026

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	15 044,49 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 € 13 570,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	13 570,00 €	15 044,49 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	0,00 €	1 474,49 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	0,05%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2026

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	1 474,49 €	0,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	0,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	24 000,00 €	2 828,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	25 474,49 €	2 828,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	22 646,49 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	25 474,49 €	25 474,49 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2026 (3)

Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)
--	--------	--------	---

Cadre EPRD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2026

FRNG estimé au 1er janvier 2026	0,00 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	-22 646,49 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2026	-22 646,49 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2026

BFR estimé au 1er janvier 2026	0,00 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2026	0,00 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2026

Trésorerie au 1er janvier 2026	0,00 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-22 646,49 €
Trésorerie au 31 décembre 2026	-22 646,49 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFF

Ok

(1) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (ligne 005)
 (2) Y compris participations et créances rattachées à des participations
 (3) ESSMS privés seulement

Tableau de détermination et d'affectation de la capacité d'autofinancement (CAF)

RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		Comptes	Montant année 2026
+ Flux internes (charges)			
F	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés		-15 044,49 €
R	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/675	13 570,00 €
I	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/6811	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/68742, c/68725	13 570,00 €
	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	0,00 €
F	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/68921	0,00 €
R	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/6815	0,00 €
E	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/68741	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/6817	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921	c/686, c/6876	0,00 €
		c/689 (hors c/68921)	0,00 €
	- Flux internes (produits)		
F	- Produits des cessions d'éléments d'actif		0,00 €
R	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/775	0,00 €
I	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/777	0,00 €
	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/78742, c/78725	0,00 €
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7811, c/7816, c/78746', c/78748	0,00 €
		c/7781	0,00 €
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0,00 €
F	- Reprises sur provisions d'exploitation		0,00 €
R	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/7815	0,00 €
E	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/78741	0,00 €
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/7817	0,00 €
	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/78921	c/786, c/7876	0,00 €
		c/789 (hors c/78921)	0,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)			
	Dont montant affectant le FRI		-1 449,49 €
	Dont montant affectant le FRE		13 000,00 €
			-15 449,49 €

(1) : Montant précédé du signe "-" pour un déficit

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE



Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	0,00 €	0,00 €	2 828,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES RESSOURCES	0,00 €	0,00 €	2 828,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	22 646,49 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	0,00 €	0,00 €	25 474,49 €

Emplois		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	1 474,49 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>			
20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	2 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	22 000,00 €
	- dont terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	22 000,00 €
23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES EMPLOIS	0,00 €	0,00 €	25 474,49 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	0,00 €	0,00 €	25 474,49 €

(1): Anticipé pour les EPRD établis au 31 octobre N-1

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement



	0,00 €	2 606 147,00 €	2 606 147,00 €	2 606 147,00 €	2 606 147,00 €	2 606 147,00 €	2 606 147,00 €	2 606 147,00 €
GRUPE I Produits de la tarification								
Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge de l'assurance maladie	0,00 €	710 000,00 €	710 000,00 €	710 000,00 €	710 000,00 €	710 000,00 €	710 000,00 €	710 000,00 €
Produits à la charge du département	0,00 €	1 188 147,00 €	1 188 147,00 €	1 188 147,00 €	1 188 147,00 €	1 188 147,00 €	1 188 147,00 €	1 188 147,00 €
Produits à la charge de l'usager	0,00 €	468 000,00 €	468 000,00 €	468 000,00 €	468 000,00 €	468 000,00 €	468 000,00 €	468 000,00 €
Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	240 000,00 €	240 000,00 €	240 000,00 €	240 000,00 €	240 000,00 €	240 000,00 €	240 000,00 €
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : ARS</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Préfets</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GRUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	0,00 €	160 103,00 €	160 103,00 €	160 103,00 €	160 103,00 €	160 103,00 €	160 103,00 €	160 103,00 €
Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)								
GRUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables								
Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	0,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
Produits financiers	0,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privées)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés ((sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Transfert de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
B- Total des produits de l'exercice	0,00 €	2 766 750,00 €	2 766 750,00 €	2 766 750,00 €	2 766 750,00 €	2 766 750,00 €	2 766 750,00 €	2 766 750,00 €
RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	0,00 €	15 044,49 €	15 044,49 €	15 044,49 €	15 044,49 €	15 044,49 €	15 044,49 €	15 044,49 €
Reprise d'accidents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	0,00 €	2 781 794,49 €	2 781 794,49 €	2 781 794,49 €	2 781 794,49 €	2 781 794,49 €	2 781 794,49 €	2 781 794,49 €



Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Produits								
Groupe I : Produits de la tarification	0,00 €	2 606 147,00 €	2 606 147,00 €	2 606 147,00 €	2 606 147,00 €	2 606 147,00 €	2 606 147,00 €	2 606 147,00 €
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II : Autres produits d'exploitation	0,00 €	160 103,00 €	160 103,00 €	160 103,00 €	160 103,00 €	160 103,00 €	160 103,00 €	160 103,00 €
(*) Dont produits du compte 70	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	0,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
Total des produits (1)	0,00 €	2 766 750,00 €	2 766 750,00 €	2 766 750,00 €	2 766 750,00 €	2 766 750,00 €	2 766 750,00 €	2 766 750,00 €
Dont produits (hors c/715, 717, 7781 et 78)	0,00 €	2 766 750,00 €	2 766 750,00 €	2 766 750,00 €	2 766 750,00 €	2 766 750,00 €	2 766 750,00 €	2 766 750,00 €
Charges								
Groupe I : Charges affectées à l'exploitation courante	0,00 €	69 149,49 €	69 149,49 €	69 149,49 €	69 149,49 €	69 149,49 €	69 149,49 €	69 149,49 €
(*) Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II : Charges affectées au personnel	0,00 €	2 595 000,00 €	2 595 000,00 €	2 595 000,00 €	2 595 000,00 €	2 595 000,00 €	2 595 000,00 €	2 595 000,00 €
Groupe III : Charges affectées à la structure	0,00 €	117 645,00 €	117 645,00 €	117 645,00 €	117 645,00 €	117 645,00 €	117 645,00 €	117 645,00 €
(*) Dont charges non décaissables	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3	0,00 €	69 780,00 €	69 780,00 €	69 780,00 €	69 780,00 €	69 780,00 €	69 780,00 €	69 780,00 €
Dont charges des comptes 63 à 65 du groupe 3 des dépenses	0,00 €	18 500,00 €	18 500,00 €	18 500,00 €	18 500,00 €	18 500,00 €	18 500,00 €	18 500,00 €
(*) Dont charges des comptes 60 à 62	0,00 €	2 781 794,49 €	2 781 794,49 €	2 781 794,49 €	2 781 794,49 €	2 781 794,49 €	2 781 794,49 €	2 781 794,49 €
(*) Dont charges des comptes 63 et 64 à 647	0,00 €	149 639,49 €	149 639,49 €	149 639,49 €	149 639,49 €	149 639,49 €	149 639,49 €	149 639,49 €
Résultat prévisionnel (1) - (2)	0,00 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €
(FRE) Résultat prévisionnel	0,00 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €
Flux internes (charges) (+)	0,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €
(FR) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €
(FR) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/88748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Reports sur fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reports sur fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Flux internes (produit) (-)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Quote-part d'éléments du fonds associatif versé au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FR) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	0,00 €	-1 474,49 €	-1 474,49 €	-1 474,49 €	-1 474,49 €	-1 474,49 €	-1 474,49 €	-1 474,49 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	0,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	0,00 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €

(*) : Les lignes précédées d'un astérisque ont servi à collecter des données intermédiaires nécessaires au calcul d'indicateurs pour l'année N+1 uniquement, peuvent être masquées



	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)								
CAF ou IAF (ligne 7) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	0,00 €	16 398,00 €	16 398,00 €	16 398,00 €	16 398,00 €	16 398,00 €	16 398,00 €	16 398,00 €
Réserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub.: 10682 / ESSMS priv.: 106852)	0,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €	13 570,00 €
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106857)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Appoints, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions d'investissement (comptes 13)	0,00 €	2 828,00 €	2 828,00 €	2 828,00 €	2 828,00 €	2 828,00 €	2 828,00 €	2 828,00 €
Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des financements stables d'investissement de la période = (6)	0,00 €	24 000,00 €	24 000,00 €	24 000,00 €	24 000,00 €	24 000,00 €	24 000,00 €	24 000,00 €
Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - Réduction - (sauf compte 106)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements des emprunts prévus au plan à plus d'un an (part capital)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Acquisition d'immobilisations :	0,00 €	24 000,00 €	24 000,00 €	24 000,00 €	24 000,00 €	24 000,00 €	24 000,00 €	24 000,00 €
Immobilisations incorporelles	0,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €
Terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Installations techniques matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations financières	0,00 €	22 000,00 €	22 000,00 €	22 000,00 €	22 000,00 €	22 000,00 €	22 000,00 €	22 000,00 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations du FRI (5) - (6) = (7)	0,00 €	-7 602,00 €	-7 602,00 €	-7 602,00 €	-7 602,00 €	-7 602,00 €	-7 602,00 €	-7 602,00 €
FRI initial (8)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	0,00 €	-7 602,00 €	-7 602,00 €	-7 602,00 €	-7 602,00 €	-7 602,00 €	-7 602,00 €	-7 602,00 €
Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CAF ou IAF (ligne 7) prévisionnelle affectée au FRE = (4)	0,00 €	-15 204,00 €	-15 204,00 €	-15 204,00 €	-15 204,00 €	-15 204,00 €	-15 204,00 €	-15 204,00 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €
Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise à l'investissement des réserves de couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Affectation des résultats à l'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106857)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations du FRE (10) - (11) = (12)	0,00 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €
FRE initial (13)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	0,00 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €	-15 044,49 €
Apport ou prélevement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)	0,00 €	-22 646,49 €	-22 646,49 €	-22 646,49 €	-22 646,49 €	-22 646,49 €	-22 646,49 €	-22 646,49 €
FRNG initial = (16)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	0,00 €	-22 646,49 €	-22 646,49 €	-22 646,49 €	-22 646,49 €	-22 646,49 €	-22 646,49 €	-22 646,49 €

F
P
N
o



	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des créances (effet volume ou prix)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres augmentations du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des créances (effet volume ou prix)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des dettes fournisseurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres diminutions du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR initial (21)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	0,00 €	-22 646,49 €	-22 646,49 €	-22 646,49 €	-22 646,49 €	-22 646,49 €	-22 646,49 €	-22 646,49 €
Trésorerie initiale = (24)	0,00 €	-22 646,49 €	-45 292,98 €	-67 939,47 €	-90 585,96 €	-113 232,45 €	-135 878,94 €	-158 525,43 €
Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	0,00 €	-22 646,49 €	-45 292,98 €	-67 939,47 €	-90 585,96 €	-113 232,45 €	-135 878,94 €	-158 525,43 €
Variations des financements à court terme = (26)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	0,00 €	-22 646,49 €	-45 292,98 €	-67 939,47 €	-90 585,96 €	-113 232,45 €	-135 878,94 €	-158 525,43 €

Contrôle cohérence

avec l'onglet "Bilan Financier" :

OK
OK

FRNG (montant inscrit en D96 du PGFP) :

Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP) :

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 1688) à plus d'un an	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé des financements stables du FRU en fin d'année (hors amortissements)	2 828,00 €	5 656,00 €	8 484,00 €	11 312,00 €	14 140,00 €	16 968,00 €	19 796,00 €	22 624,00 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	0,00 €	24 000,00 €	48 000,00 €	72 000,00 €	96 000,00 €	120 000,00 €	144 000,00 €	168 000,00 €
Mesures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	0,00 €	24 000,00 €	48 000,00 €	72 000,00 €	96 000,00 €	120 000,00 €	144 000,00 €	168 000,00 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	0,00 €	13 570,00 €	27 140,00 €	40 710,00 €	54 280,00 €	67 850,00 €	81 420,00 €	94 990,00 €
Mesures correctives le cas échéant	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	0,00 €	13 570,00 €	27 140,00 €	40 710,00 €	54 280,00 €	67 850,00 €	81 420,00 €	94 990,00 €

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Taux d'endettement (< 50%)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Durée apparente de la dette (< 10 ans)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (>1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trésorerie en jours	0,00	-2,97	-5,94	-8,91	-11,89	-14,86	-17,83	-20,80
Taux de CAF en % des produits (hors c775, 777, 778 et 78)	0,00%	-0,05%	-0,05%	-0,05%	-0,05%	-0,05%	-0,05%	-0,05%
Taux de vétusté global des immobilisations (1)	0,00%	56,54%	56,54%	56,54%	56,54%	56,54%	56,54%	56,54%
Marge brute d'exploitation	0,00 €	13 820,51 €	13 820,51 €	13 820,51 €	13 820,51 €	13 820,51 €	13 820,51 €	13 820,51 €
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	0,00%	0,53%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%

(1) : Le taux de vétusté pour l'année N+1 est calculé à partir des données du tableau "FDR". Pour les années qui suivent, les acquisitions nouvelles et les dotations aux amortissements sont intégrées automatiquement à partir des données "CAF" et "FRU" ci-dessus. Si nécessaire, ces données doivent être corrigées (notamment en cas de sorties d'immobilisations).

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1
(document à établir qu'après la clôture de l'exercice N-1)



BIENS	2024	Réel 2025 (1)	FINANCEMENTS	2024	Réel 2025 (1)
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	0,00 €		Apports, dotations, réserves et fonds propres	0,00 €	0,00 €
Immobilisations corporelles brutes	0,00 €	0,00 €	Excédents affectés à l'investissement	0,00 €	0,00 €
- Terrains	0,00 €		Subventions d'investissement	0,00 €	0,00 €
- Agencements de terrain	0,00 €		Provisions pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €
- Constructions	0,00 €		Fonds dédiés à l'investissement (3)	0,00 €	0,00 €
- Installations techniques, matériel et outillage	0,00 €		Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif	0,00 €	0,00 €
- Autres immobilisations corporelles	0,00 €		Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	0,00 €	0,00 €
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours	0,00 €		Dépôts et cautionnements reçus	0,00 €	0,00 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)	0,00 €		Amortissements des immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €
			- Agencements de terrain	0,00 €	0,00 €
			- Constructions	0,00 €	0,00 €
			- Installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €
			- Autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €
Amortissements comptables excédentaires différés (3)	0,00 €		Depenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)	0,00 €	0,00 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00 €		Dépréciation des immobilisations	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €		Autres (7)	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (3)	0,00 €		Compte de liaison investissement (3) (8)	0,00 €	0,00 €
Total II	0,00 €	0,00 €	Total I	0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	0,00 €	0,00 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (4)	0,00 €		Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €
Résultat déficitaire (4)	0,00 €		Réserves de compensation des déficits	0,00 €	0,00 €
Créances glissantes	0,00 €		Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)	0,00 €	0,00 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)	0,00 €		Provisions pour risques et charges	0,00 €	0,00 €
			Fonds dédiés à l'exploitation (3)	0,00 €	0,00 €
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers	0,00 €	0,00 €
Compte de liaison trésorerie (stable)	0,00 €		Autres	0,00 €	0,00 €
Total IV	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison trésorerie (stable)	0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	0,00 €	0,00 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours	0,00 €		Avances reçues	0,00 €	0,00 €
Avances et acomptes versés	0,00 €		Fournisseurs	0,00 €	0,00 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	0,00 €		Dettes sociales et fiscales	0,00 €	0,00 €
Créances diverses d'exploitation	0,00 €		Dettes diverses d'exploitation	0,00 €	0,00 €
Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)	0,00 €		Produits constatés d'avance	0,00 €	0,00 €
Charges constatées d'avance	0,00 €		Ressources à reverser à l'aide sociale	0,00 €	0,00 €
Depenses pour congés payés	0,00 €		Fonds déposés par les résidents	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €		Autres	0,00 €	0,00 €
Compte de liaison d'exploitation	0,00 €		Compte de liaison d'exploitation	0,00 €	0,00 €
Total VI	0,00 €	0,00 €	Total V	0,00 €	0,00 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	0,00 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0,00 €	0,00 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement	0,00 €		Fournisseurs d'immobilisations	0,00 €	0,00 €
Disponibilités	0,00 €		Fonds des majeurs protégés	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €		Concours bancaires courants	0,00 €	0,00 €
Compte de liaison trésorerie	0,00 €		Ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €
Total VIII	0,00 €	0,00 €	Intérêts courus non échus	0,00 €	0,00 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €	Autres (dont emprunts à un an au plus)	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES BIENS (I+IV+VI+VIII)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison trésorerie	0,00 €	0,00 €
			Total VII	0,00 €	0,00 €
			Trésorerie négative (VII-VIII)	0,00 €	0,00 €
			TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	0,00 €	0,00 €

(1) : Pour les EPRD établis au 31 octobre N-1, cette colonne est à compléter après la clôture de l'exercice N-1
 (2) : PPP = partenariat public privé
 (3) : ESSMS privés seulement
 (4) : Sous contrôle de tiers financeurs
 (5) : ESSMS publics seulement
 (6) : Montant précédé du signe "-"
 (7) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs
 (8) : Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

2024	Réel 2025 (1)
OK	OK

Contrôle du résultat net N-1 entre PGFP et FDR :

OK

Envoyé en préfecture le 27/04/2026

Reçu en préfecture le 27/04/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260422-26_02_07-DE

Ratios d'analyse financière

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2024	Valeur de l'indicateur pour 2025
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) x 100}}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés) - Immobilisations nettes amortissables}}$	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}$	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	CAF	0,00	0,00
2. Patrimoine immobiliser			
2.1. Valeur des immobilisations (1)	Solde créditeur des comptes 28	0,00%	0,00%
Construction	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	0,00%	0,00%
Installations techniques, matériel et outillage		0,00%	0,00%
Autres immobilisations corporelles		0,00%	0,00%
3. Equilibres du bilan			
3.1. a. Fonds de roulement en jours d'exploitation	FRI ou FRE ou FRNG x 365 J.	0,00	0,00
Fonds de roulement d'investissement (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)		0,00	0,00
Fonds de roulement net global (FRNG)		0,00	0,00
3.1. b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR x 365 J.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,00	0,00
3.1. c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie x 365 J.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,00	0,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10695 x 365 J.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20)	$\frac{\text{Stocks (solde débiteur classe 31) x 365 J.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30)	$\frac{\text{Solde débiteur comptes 411 x 365 J.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45)	$\frac{\text{Solde créditeur comptes 401 x 365 J.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62)}}$	0,00	0,00
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{\text{Solde créditeur comptes 43 et 44 x 365 J.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	0,00	0,00
5. Autres	CAF x100	0,00%	0,00%
5.1. Taux de CAF (6 à 10%)	Total classe 7 (sauf c/775, 777, 7781 et 78) - c/709 et 713	0,00%	0,00%
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/ 10686 ou c/ 106856) x 100}}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787) - c/ 709 et 713}}$	0,00%	0,00%
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	$\frac{\text{(Comptes 70 à 75 - Charges c/60 à 65) x 100}}{\text{Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713}}$	0,00%	0,00%

(1) : Dénominateurs à corriger des soldes débiteurs des comptes 23 correspondants le cas échéant
 (2) : Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I

Informations complémentaires pour le calcul des ratios

	2024	2025
Montant du compte 169 au 31/12 - Solde débiteur (prédéclaré du signe...)	0,00 €	0,00 €
Solde du compte 41 au 31/12	0,00 €	0,00 €
CAF/IAF	0,00 €	0,00 €
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00 €	0,00 €
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 60 à 62	0,00 €	0,00 €
Total Comptes 63 et 645 à 647	0,00 €	0,00 €
Total compte 6611 (inscrits en produits)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 60 à 65	0,00 €	0,00 €
Total comptes 70 et 73	0,00 €	0,00 €
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	0,00 €	0,00 €
Total Comptes 709 et 713	0,00 €	0,00 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	0,00 €	0,00 €
Marge brute d'exploitation	0,00 €	0,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	0,00 €	0,00 €



Raison sociale :	SERVICE AUTONOMIE A DOMICILE
FINESS ET :	300784022

Annexe 5D : Tableau de présentation tarifaire d'un service autonomie à domicile

Présentation des charges :		Reel 2025 (ou anticipé 2025)			Prévu 2026		
GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Budget au titre de l'activité de soins	Budget au titre de l'activité d'aide et d'accompagnement à domicile	Total	Budget au titre de l'activité de soins	Budget au titre de l'activité d'aide et d'accompagnement à domicile	Total
ACHATS							
60	Achats et variation de stocks	15 600,00 €	4 300,00 €	19 900,00 €	13 500,00 €	7 600,00 €	21 100,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			0,00 €			0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			0,00 €			0,00 €
SERVICES EXTERIEURS							
6111	Sous-traitance, prestations à caractère médical	500,00 €		500,00 €			0,00 €
6112	Sous-traitance, prestations à caractère médico-social			0,00 €			0,00 €
6118	Sous-traitance, autres prestations de service			0,00 €			0,00 €
AUTRES SERVICES EXTERIEURS							
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)			0,00 €	2 500,00 €	4 000,00 €	6 500,00 €
6242	Transports d'usagers			0,00 €			0,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	200,00 €	400,00 €	600,00 €	200,00 €	500,00 €	700,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	3 700,00 €	8 700,00 €	12 400,00 €	3 850,00 €	8 800,00 €	12 650,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	3 500,00 €		3 500,00 €	3 500,00 €		3 500,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur		300,00 €	300,00 €		300,00 €	300,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur		5 100,00 €	5 100,00 €		5 400,00 €	5 400,00 €
6284	Prestations d'informatic à l'extérieur			0,00 €			0,00 €
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	4 000,00 €	2 000,00 €	6 000,00 €	4 000,00 €	14 999,49 €	18 999,49 €
TOTAL GROUPE I		27 500,00 €	20 800,00 €	48 300,00 €	27 550,00 €	41 599,49 €	69 149,49 €
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL							
		Reel 2025 (ou anticipé 2025)			Prévu 2026		
		Budget au titre de l'activité de soins	Budget au titre de l'activité d'aide et d'accompagnement à domicile	Total	Budget au titre de l'activité de soins	Budget au titre de l'activité d'aide et d'accompagnement à domicile	Total
621	Personnel extérieur à l'établissement		15 000,00 €	15 000,00 €		10 000,00 €	10 000,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires			0,00 €	710,00 €		710,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			0,00 €			0,00 €
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	14 330,00 €	43 580,00 €	57 910,00 €	13 555,00 €	41 030,00 €	54 585,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	552 869,00 €	1 621 145,00 €	2 174 014,00 €	508 341,00 €	1 573 974,00 €	2 082 315,00 €
642	Rémunérations du personnel médical			0,00 €			0,00 €
643	Rémunération du personnel handicapé			0,00 €			0,00 €
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	215 901,00 €	200 276,00 €	416 177,00 €	204 394,00 €	218 996,00 €	423 390,00 €
646	Personnes handicapées			0,00 €			0,00 €
647	Autres charges sociales	2 000,00 €	8 000,00 €	10 000,00 €	2 000,00 €	6 000,00 €	8 000,00 €
648	Autres charges de personnel	34 000,00 €		34 000,00 €	16 000,00 €		16 000,00 €
TOTAL GROUPE II		819 100,00 €	1 886 001,00 €	2 705 101,00 €	745 000,00 €	1 850 000,00 €	2 595 000,00 €
(1): Anticipé pour les EPDR établis avant la clôture de l'exercice N-1.							
GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE							
		Reel 2025 (ou anticipé 2025)			Prévu 2026		
		Budget au titre de l'activité de soins	Budget au titre de l'activité d'aide et d'accompagnement à domicile	Total	Budget au titre de l'activité de soins	Budget au titre de l'activité d'aide et d'accompagnement à domicile	Total
612	Redevances de crédit-bail			0,00 €			0,00 €
613	Locations	13 000,00 €	7 800,00 €	20 800,00 €	1 100,00 €	19 500,00 €	20 600,00 €
614	Charges locatives et de copropriété			0,00 €			0,00 €
615	Entretien et réparations	15 800,00 €	8 700,00 €	24 500,00 €	16 500,00 €	8 700,00 €	25 200,00 €
616	Primes d'assurances	5 325,00 €	3 140,00 €	8 465,00 €	6 025,00 €	3 155,00 €	9 180,00 €
617	Etudes et recherches			0,00 €			0,00 €
618	Divers	2 000,00 €	2 500,00 €	4 500,00 €	4 000,00 €	2 000,00 €	6 000,00 €
623	Information, publications, relations publiques	1 000,00 €	500,00 €	1 500,00 €	5 000,00 €	3 000,00 €	8 000,00 €
627	Services bancaires et assimilés		500,00 €	500,00 €			500,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)			0,00 €		800,00 €	800,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)			0,00 €			0,00 €
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires			0,00 €		500,00 €	500,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			0,00 €			0,00 €
654	Pertes sur créances incouvrables		499,58 €	499,58 €			499,58 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			0,00 €			0,00 €
657	Subventions	4 500,00 €	15 000,00 €	19 500,00 €	4 000,00 €	14 000,00 €	18 000,00 €
658	Charges diverses de gestion courante			0,00 €			0,00 €
CHARGES FINANCIERES							
66	Charges financières			0,00 €			0,00 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	200,00 €	500,00 €	700,00 €		500,00 €	500,00 €
673	Charges sur exercices antérieurs			0,00 €			0,00 €
675	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (établissements publics)			0,00 €		15 295,00 €	15 295,00 €
678	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			0,00 €			0,00 €
678	Autres charges exceptionnelles			0,00 €			0,00 €
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS							
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	8 800,00 €	9 890,00 €	18 690,00 €	1 170,00 €		1 170,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			0,00 €	7 400,00 €	5 000,00 €	12 400,00 €
6815	Dotations aux provisions d'exploitation			0,00 €			0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			0,00 €			0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants			0,00 €			0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions, charges financières			0,00 €			0,00 €
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions, charges exceptionnelles (autres que c/68725, 68741, 68742)			0,00 €			0,00 €
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires			0,00 €			0,00 €
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			0,00 €			0,00 €
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			0,00 €			0,00 €
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)			0,00 €			0,00 €
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			0,00 €			0,00 €
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			0,00 €			0,00 €
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			0,00 €			0,00 €
TOTAL GROUPE III		50 625,00 €	49 029,58 €	99 654,58 €	45 195,00 €	72 450,00 €	117 645,00 €
TOTAL DES CHARGES		897 225,00 €	1 955 830,58 €	2 853 055,58 €	817 745,00 €	1 964 049,49 €	2 781 794,49 €
EXCEDENT PREVISIONNEL		0,00 €	286 269,42 €	286 269,42 €	6 755,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		897 225,00 €	2 242 100,00 €	3 139 325,00 €	824 500,00 €	1 964 049,49 €	2 781 794,49 €
Présentation des produits :							
		Reel 2025 (ou anticipé 2025)			Prévu 2026		
		Budget au titre de l'activité de soins	Budget au titre de l'activité d'aide et d'accompagnement à domicile	Total	Budget au titre de l'activité de soins	Budget au titre de l'activité d'aide et d'accompagnement à domicile	Total
GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION							
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD)	749 100,00 €		749 100,00 €	710 000,00 €		710 000,00 €
7312152	Dont forfaits transport mentionnés à l'article R. 314-208 du CASF (foyers d'accueil médicalisé)			0,00 €			0,00 €
732	Produits à la charge de l'Etat			0,00 €			0,00 €
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD)		1 222 960,00 €	1 222 960,00 €		1 188 147,00 €	1 188 147,00 €
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)			0,00 €			0,00 €
738	Produits à la charge d'autres financeurs		217 800,00 €	217 800,00 €		240 000,00 €	240 000,00 €

TOTAL GROUPE I	749 100,00 €	1 898 760,00 €	2 647 860,00 €
----------------	--------------	----------------	----------------

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2025 (ou anticipé 2025)			Prévu 2026		
	Budget au titre de l'activité de soins	Budget au titre de l'activité d'aide et d'accompagnement à domicile	Total	Budget au titre de l'activité de soins	Budget au titre de l'activité d'aide et d'accompagnement à domicile	Total
70			0,00 €			0,00 €
71			0,00 €			0,00 €
72			0,00 €			0,00 €
74		285 840,00 €	285 840,00 €			0,00 €
75			0,00 €			0,00 €
603			0,00 €			0,00 €
609			0,00 €			0,00 €
619			0,00 €			0,00 €
629			0,00 €			0,00 €
6419	146 300,00 €	57 500,00 €	203 800,00 €	114 000,00 €	46 103,00 €	160 103,00 €
6429			0,00 €			0,00 €
6439			0,00 €			0,00 €
6459/ 6979			0,00 €			0,00 €
6489			0,00 €			0,00 €
6811			0,00 €			0,00 €
TOTAL GROUPE II	146 300,00 €	343 340,00 €	489 640,00 €	114 000,00 €	46 103,00 €	160 103,00 €

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

	Réel 2025 (ou anticipé 2025)			Prévu 2026		
	Budget au titre de l'activité de soins	Budget au titre de l'activité d'aide et d'accompagnement à domicile	Total	Budget au titre de l'activité de soins	Budget au titre de l'activité d'aide et d'accompagnement à domicile	Total
76			0,00 €			0,00 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
771	1 825,00 €		1 825,00 €	500,00 €		500,00 €
773			0,00 €			0,00 €
775			0,00 €			0,00 €
777			0,00 €			0,00 €
778			0,00 €			0,00 €
7781			0,00 €			0,00 €
AUTRES PRODUITS						
7811			0,00 €			0,00 €
7815			0,00 €			0,00 €
7816			0,00 €			0,00 €
7817			0,00 €			0,00 €
786			0,00 €			0,00 €
787			0,00 €			0,00 €
78725			0,00 €			0,00 €
78741			0,00 €			0,00 €
78742			0,00 €			0,00 €
789			0,00 €			0,00 €
78921			0,00 €			0,00 €
78922			0,00 €			0,00 €
7895			0,00 €			0,00 €
79			0,00 €			0,00 €
TOTAL GROUPE III	1 825,00 €	0,00 €	1 825,00 €	500,00 €	0,00 €	500,00 €

TOTAL DES PRODUITS	897 225,00 €	2 242 100,00 €	3 139 325,00 €	824 500,00 €	1 942 250,00 €	2 766 750,00 €
---------------------------	---------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------	-----------------------	-----------------------

DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21 799,49 €	15 044,49 €
-----------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------------	--------------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	897 225,00 €	2 242 100,00 €	3 139 325,00 €	824 500,00 €	1 964 049,49 €	2 781 794,49 €
--	---------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------	-----------------------	-----------------------

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)		286 269,42 €	286 269,42 €		24 420,51 €	24 420,51 €
---	--	--------------	--------------	--	-------------	-------------

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)			0,00 €			0,00 €
--	--	--	--------	--	--	--------

Raison sociale : SERVICE AUTONOMIE A DOMICILE
 FINESSE ET : 300784022

Annexe 6C : Tableau prévisionnel des effectifs rémunérés (y compris personnels de remplacement)

Tableau des effectifs

Catégorie / emplois	Tableau des effectifs					Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales			
	Nombre d'agents à temps plein (1)	Temps partiel Nombre d'agents (2)	Nombre d'ETP (3)	Total		Ecart (7) = (6)-(8)	2025 (8)	2026 (9)	Ecart (10)=(9)-(8)
				Nombre d'agents (4) = (1)+(2)	Nombre d'ETP (5) = (3)+(4)				
DIRECTION / ENCADREMENT	1	0	0,00	1	1,00	0,00	63 049,00 €	63 088,00 €	38,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00	0,00			0,00 €
Directeur directeur				0	0,00	0,00			0,00 €
Médecin directeur				0	0,00	0,00			0,00 €
Directeur-adjoint				0	0,00	0,00			0,00 €
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				0	0,00	0,00			0,00 €
Chef de service autre (administratif, etc.)				0	0,00	0,00			0,00 €
Chef d'atelier				0	0,00	0,00			0,00 €
Responsable technique				0	0,00	0,00			0,00 €
Cadre de santé de la filière				0	0,00	0,00			0,00 €
Cadre de santé de la filière				0	0,00	0,00			0,00 €
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé	1		1,00	1	1,00	0,00	65 059,00 €	63 088,00 €	-19,00 €
Responsable et coordonnateur de secteur				0	0,00	0,00			0,00 €
Autres cadres (direction)				0	0,00	0,00			0,00 €
Autres cadres (encadrement de proximité)				0	0,00	0,00			0,00 €
ADMINISTRATIF	5	1	0,80	6	5,80	-0,20	282 755,00 €	278 290,00 €	-4 465,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00	0,00			0,00 €
Agent administratif	5	1	0,80	6	5,80	-0,20	282 755,00 €	278 290,00 €	-4 465,00 €
Autre personnel administratif et de gestion				0	0,00	0,00			0,00 €
Comptable				0	0,00	0,00			0,00 €
SERVICES GENERAUX	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00	0,00			0,00 €
Agent de services généraux				0	0,00	0,00			0,00 €
Autre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)				0	0,00	0,00			0,00 €
Ouvrier				0	0,00	0,00			0,00 €
Valeur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)				0	0,00	0,00			0,00 €
Autre personnel services généraux				0	0,00	0,00			0,00 €
RESTAURATION	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00	0,00			0,00 €
Chef cuisinier				0	0,00	0,00			0,00 €
Cuisinier				0	0,00	0,00			0,00 €
Autre personnel de restauration				0	0,00	0,00			0,00 €
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	41	19	7,63	60	60,63	-0,63	1 525 487,00 €	1 597 006,00 €	71 519,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00	0,00			0,00 €
Enseignant (enseignement primaire)				0	0,00	0,00			0,00 €
Enseignant (enseignement secondaire)				0	0,00	0,00			0,00 €
Enseignant (enseignement supérieur)				0	0,00	0,00			0,00 €
Professeur EPS				0	0,00	0,00			0,00 €
Moniteur EPS				0	0,00	0,00			0,00 €
Accompagnant éducatif et social				0	0,00	0,00			0,00 €
Aide médico-psychologique				0	0,00	0,00			0,00 €
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0	0,00	0,00			0,00 €
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0	0,00	0,00			0,00 €
Animateur social				0	0,00	0,00			0,00 €
Assistant				0	0,00	0,00			0,00 €
Assistant (de services sociaux/transitant social spécialisé)				0	0,00	0,00			0,00 €
Auxiliaire de vie sociale				0	0,00	0,00			0,00 €
Conseiller en économie sociale et familiale	13	6	3,06	19	19,67	-0,67	605 737,00 €	591 285,00 €	-14 452,00 €
Educateur jeunes enfants				0	0,00	0,00			0,00 €
Educateur technique ou spécialisé				0	0,00	0,00			0,00 €
Encadrant éducatif de nuit				0	0,00	0,00			0,00 €
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales				0	0,00	0,00			0,00 €
Moniteur éducateur				0	0,00	0,00			0,00 €
Moniteur enseignement ménager				0	0,00	0,00			0,00 €
Moniteur jardin d'enfants				0	0,00	0,00			0,00 €
Psychologue/neuropsychologue				0	0,00	0,00			0,00 €
Personnel d'aide à domicile				0	0,00	0,00			0,00 €
Responsable ou encadrant technique d'atelier				0	0,00	0,00			0,00 €
Intervention sociale et familiale				0	0,00	0,00			0,00 €
Technicien en organisation sensoriels				0	0,00	0,00			0,00 €
Travailleur familial				0	0,00	0,00			0,00 €
Autre personnel socio-éducatif	28	11	3,64	39	31,64	0,00	9 175,00 €	1 095 721,00 €	85 971,00 €
<i>Personnel socio-éducatif en cours de formation</i>				0	0,00	0,00			0,00 €
PARAMEDICAL	10	3	2,40	13	12,40	-1,33	629 235,00 €	628 616,00 €	-619,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00	0,00			0,00 €
Aide social, contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation				0	0,00	0,00			0,00 €
Audioprothésiste	6	3	2,40	9	8,40	-1,33	437 725,00 €	425 430,00 €	-12 295,00 €
Diététicien				0	0,00	0,00			0,00 €
Ergothérapeute				0	0,00	0,00			0,00 €
Infirmier D.E.				0	0,00	0,00			0,00 €
Infirmier psychiatrique				0	0,00	0,00			0,00 €
Masso-kinésithérapeute				0	0,00	0,00			0,00 €
Orthoptiste	4	0	0,00	4	4,00	0,00	191 510,00 €	203 186,00 €	11 676,00 €
Podologue				0	0,00	0,00			0,00 €
Omnipraticien				0	0,00	0,00			0,00 €
Pédicure-podologue				0	0,00	0,00			0,00 €
Personnel médico-technique de la rééducation				0	0,00	0,00			0,00 €
Psychomotricien				0	0,00	0,00			0,00 €
Pneumologue				0	0,00	0,00			0,00 €
Stape-lemme				0	0,00	0,00			0,00 €
Autre personnel paramédical				0	0,00	0,00			0,00 €
<i>Personnel paramédical en formation</i>				0	0,00	0,00			0,00 €
MEDICAL	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00	0,00			0,00 €
Autre personnel paramédical				0	0,00	0,00			0,00 €
Medecin pediatre				0	0,00	0,00			0,00 €
Medecin reeducation fonctionnelle				0	0,00	0,00			0,00 €
Medecin autre specialite				0	0,00	0,00			0,00 €



Raison sociale : SERVICE AUTONOMIE A DOMICILE

FINESS ET : 300784022

Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel figurant au tableau des effectifs)

Comptes / intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés			53 707,00 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			0,00 €
6311 Taxe sur les salaires	0,00 €	0,00%	
Taux normal			
1er taux majoré			
2ème taux majoré			
3ème taux majoré			
6312 Taxe d'apprentissage			
6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			53 707,00 €
6331 Versement transport			23 330,00 €
6332 Allocation logement			9 332,00 €
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			16 803,00 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			4 242,00 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			423 390,00 €
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	423 390,00 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	192 527,00 €
Sur totalité des salaires			
Sur salaires plafonnés (tranche A)			192 527,00 €
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			2 218,00 €
64513 Cotisations aux caisses de retraite			187 577,00 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			34 068,00 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			7 000,00 €
6452 Personnel médical	0,00 €	0,00%	0,00 €
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur totalité des salaires			
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			
64524 Cotisations à l'ASSEDIC			
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance			8 000,00 €
647 Autres charges sociales			
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			8 000,00 €
6478 Divers			0,00 €
64781 Carifes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			
Dont fonctionnement			
64788 Autres (à préciser)			
6479 Remboursements sur autres charges sociales			
Allègements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire