

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE D'ALÈS

Poste Comptable d'Alès

M57

COMPTE ADMINISTRATIF

Voté par nature

Année 2025

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



Sommaire

I - Informations générales

A - Informations statistiques, fiscales et financières	5
B - Modalités de vote du budget	6
C1 - Exécution du budget - Résultats	7
C2 - Exécution du budget - RAR Dépenses	8
C3 - Exécution du budget - RAR Recettes	9

II - Présentation générale du budget

A - Vue d'ensemble - Execution du budget	10
B1 - Equilibre financier - Investissement	11
B2 - Equilibre financier - Fonctionnement	12
C1 - Balance générale - Dépenses	13-14
C2 - Balance générale - Recettes	15-16

III - Vote du budget

A - Section d'investissement - Vue d'ensemble	17-20
A1 - Section d'investissement - Dépenses - Détail par article	21-22
A2.1 - Section d'investissement - Dépenses - Vue d'ensemble des opérations d'équipement	23
A2.2 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées en AP	24
A2.3 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées hors AP	25
A3 - Section d'investissement - Recettes - Détail par article	26-27
B - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble	28-31
B1 - Section de fonctionnement - Dépenses - Détail par article	32-35
B2 - Section de fonctionnement - Recettes - Détail par article	36-37

IV - Annexes

A - Présentation croisée

A1 - Section d'investissement - Vue d'ensemble	38-39
A1.01 - Opérations non ventilables	40
A1.900 - Fonction 0 - Services généraux	41-43
A1.900-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens	44
A1.901 - Fonction 1 - Sécurité	45
A1.902 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	46-48
A1.903 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	49-51
A1.904 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors RSA)	52-54
A1.904-4 - Fonction 4-4 - RSA	55
A1.905 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat	56-58
A1.906 - Fonction 6 - Action économique	59-60
A1.907 - Fonction 7 - Environnement	61-63
A1.908 - Fonction 8 - Transports	64-67
A2 - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble	68-69
A2.01 - Opérations non ventilables	70
A2.930 - Fonction 0 - Services généraux	71-77
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)	86-93
A2.934-3 - Fonction 4-3 - APA	94
A2.934-4 - Fonction 4-4 - RSA/Régularisation de RMI	95
A2.935 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat	96-98
A2.936 - Fonction 6 - Action économique	99-100
A2.937 - Fonction 7 - Environnement	101-103
A2.938 - Fonction 8 - Transports	104-107

B - Annexes patrimoniales

B1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	108
B1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	109-110
B1.3 - Etat de la dette - Répartition par structure de taux	111
B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	112
B1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	113-114
B1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'emprunt avec renégociation	115
B1.7 - Etat de la dette - Autres dettes	116
B1.8 Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	117

B1.9 Etat de la dette - Autres dettes	123
B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	124
B3.1 - Etat des provisions constituées	125
B3.2 - Etalement des provisions	127
B4 - Etat des charges transférées	128
B5 - Détail des chapitres d'opérations pour comptes de tiers	129
B6 - Prêts	130
B7.1 - Etat synthétique des engagements donnés	131
B7.2 - Etat synthétique des engagements reçus	132
B7.3 - Etat des emprunts garantis	133
B7.4 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	134
B7.5 - Etat des contrats de crédit-bail	SO
B7.6 - Etat des marchés de partenariat	135
B7.7 - Etat des recettes grevées d'affectation spéciale	137-138
B7.8 - Autres engagements donnés	139
B7.9 - Autres engagements reçus	140
B8.1.2 - Liste des subventions versées aux communes	141
B9 - Etat du personnel	142
B10 - Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier	143
B11.1 - Liste des organismes de regroupement	144
B11.2 - Liste des établissements publics créés	145
B11.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe	146-147
B12.1 - Variation du patrimoine - Entrées	S.O
B12.2 - Variation du patrimoine - Sorties	S.O
B13 - Opérations liées aux cessions	
B14 - état des travaux en régie	
B15.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire Covid 19 - Fct	
B15.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire Covid 19 - Invst	
C - Annexes budgétaires	
C1.1 - Equilibre budgétaire	148
C1.2 - Equilibre budgétaire - Dépenses	150
C1.3 - Equilibre budgétaire - Recettes	151-152
C2.1 - Situation des AP	S.O
C2.2 Situation des AE	S.O
C3.1 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par nature	153-158
C3.2 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par fonction	S.O
D - Autres éléments d'information	
D1 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe	S.O
D1.2.1 - Services assujettis à la TVA - Vue d'ensemble	S.O
D1.2.2 - Services assujettis à la TVA - Détail investissement	S.O
D1.2.3 - Services assujettis à la TVA - Détail fonctionnement	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
D2.3 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 3 : patrimoine	S.O
D3.1 - Variation du patrimoine (article L,300-5 CU) - Entrées	S.O
D3.2 - Variation du patrimoine (article L,300-5 CU) - Sorties	S.O
D4 - Gestion des fonds européens	S.O
D5 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale	S.O
D6 - Actions de formatins des élus	159
D7 - Etat relatif aux ressources et dépenses de la formation professionnelle des jeunes	S.O
D8 - Compte d'emploi du fonds commun des services d'hébergement	S.O
D9 - Identification des flux croisés	160
D10 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	161-164
D11 - Décisions en matière de taux	S.O
D12.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement	S.O
D12.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement	S.O
D13.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (2)	S.O
D13.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (2)	S.O
D14.1 - Suivi des opérations au titre du NPNRU - Etat de synthèse	
D14.2 - Suivi des opérations au titre du NPNRU - Détail	
V - Arrêté et signatures	
A - Arrêté et signatures	JOINT

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 :


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)

Envoyé en préfecture le 22/06/2026
Reçu en préfecture le 22/06/2026
Publié le
ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



Code INSEE 3000219100082	ALES	CA 2025
------------------------------------	------	------------

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

Informations statistiques	Valeurs
Population totale (colonne h du recensement INSEE)	44 455

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	66,45%
2 Recettes réelles de fonctionnement/population	66,92%
3 Dépenses d'équipement brut/population	1,34%
4 Encours de dette/population	42,20%
5 DGF/population	59,81%
6 Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (2)	100,86%
7 Dépenses de fonct. et remb. de la dette en capital/recettes réelles de fonct. (2)	2,01%
8 Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement (2)	63,06%
9 Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement (2)	0,69%
10 Epargne brute/recettes réelles de fonctionnement (2) (4)	

(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
MODALITES DE VOTE DU BUDGET

I
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.

(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 ;
budgétaire par délibération N° Du..... A45;

I – INFORMATIONS GENERALES		I
EXECUTION DU BUDGET – RESULTATS		C1

RESULTAT DE L'EXERCICE			
Mandats émis	Titres émis	Reprise résultats exercice antérieur (1)	Résultat ou solde (A) (1)
TOTAL DU BUDGET	3 111 435,09	3 068 942,85	533 857,05
Investissement	110 113,96	93 981,02 (2)	130 441,03
Dont 1068		20 000,00	
Fonctionnement	3 001 321,13	2 974 961,83 (3)	403 416,02

RESTES A REALISER (4)		
Dépenses	Recettes	Solde (B) (5)
I + II	7 800,00 III + IV	0,00 B1
Investissement	7 800,00 III	-7 800,00
Fonctionnement	0,00 IV	-7 800,00
		0,00

RESULTAT CUMULE = (A) + (B) (6)	
TOTAL	526 057,05
Investissement	122 641,03
Fonctionnement	403 416,02

(1) Indiquer le signe – si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(2) Solde d'exécution de N-2 reporté sur la ligne budgétaire 001 du compte administratif N-1. Indiquer le signe – si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(3) Résultat de fonctionnement reporté sur la ligne budgétaire 002 du compte administratif N-1. Indiquer le signe – si déficitaire, et + si excédentaire.

(4) A reporter au budget primitif ou au budget supplémentaire N+1.

(5) Indiquer le signe – si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(6) Indiquer le signe : – si déficit ou besoin de financement, + si excédent.

I – INFORMATIONS GENERALES
EXECUTION DU BUDGET – RAR DEPENSES

C2**DETAIL DES RESTES A REALISER N 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. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(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 – RAR RECETTES
DETAIL DES RESTES A REALISER N 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. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(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.

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

II – PRESENTATION GENERALE
VUE D'ENSEMBLE – EXECUTION DU BUDGET

	II
	A

	DEPENSES		RECETTES	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	A	3 001 321,13	G	2 974 961,83
	B	110 113,96	H	93 981,02
	+		+	

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	C	0,00	I	429 775,32
	D	0,00	J	146 573,97
	+		+	

TOTAL EXERCICE (réalisations + reports N-1)	= A + B + C + D		= G + H + I + J	
	3 111 435,09		3 645 292,14	

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	E	0,00	K	0,00
	F	7 800,00	L	0,00
	= E + F		= K + L	
	7 800,00		0,00	

RESULTAT CUMULE	= A + C + E		= G + I + K	
	3 001 321,13		3 404 737,15	
	= B + D + F		= H + J + L	
	117 913,96		240 554,99	
	= A + B + C + D + E + F		= G + H + I + J + K + L	
	3 119 235,09		3 645 292,14	

(1) 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 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 telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu d'un titre au 31/12 de l'exercice.

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



II – PRESENTATION GENERALE

EQUILIBRE FINANCIER – INVESTISSEMENT

SECTION D'INVESTISSEMENT – REALISATIONS

(y compris les restes à réaliser N-1)

Chap.	Libellé	Mandats	Titres
018	RSA	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf 138) (1)		3 957,00
16	Emprunts et dettes assimilées (2)		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (y compris opérations) (1)	7 764,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (1) (11)	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (1)	52 237,43	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (1) (3)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (y compris opérations) (1)	0,00	0,00
Total des réalisations d'équipement		60 001,43	3 957,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (4)	0,00	19 531,66
13	Subventions d'investissement (1) (5)	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	50 112,53	3 588,06
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (6)	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (1)	0,00	0,00
Total des réalisations financières		50 112,53	23 119,72
45...	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00
Total des réalisations réelles en investissement		I 110 113,96	II 27 076,72
040	Opérations ordre transf. entre sections (8) (9)	0,00	46 904,30
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00
Total des réalisations d'ordre en investissement		III 0,00	IV 46 904,30

TOTAL DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE

TOTAL	I + III	II + IV
110 113,96	73 981,02	

RESULTATS ANTERIEURS

001 Solde d'exécution de la section d'investissement N-1 reporté	V 0,00	VI 146 573,97
1068 Excédents de fonctionnement capitalisés		VII 20 000,00

TOTAL CUMULE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

TOTAL DE LA SECTION	I + III + V	II + IV + VI + VII
110 113,96	240 554,99	
SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (10)	130 441,03	

(1) Hors dépenses et recettes imputées au chapitre 018.

(2) Sauf 165, 166 et 16449.

(3) 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.

(4) En recettes, sauf 1068.

(5) En recettes, détail du 138.

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

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

(8) DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041.

(9) 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.

(10) Mettre le signe (-) en cas de déficit ou (+) en cas d'excédent.

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

II – PRESENTATION GENERALE

EQUILIBRE FINANCIER – FONCTIONNEMENT

B2

SECTION DE FONCTIONNEMENT – REALISATIONS

(y compris les restes à réaliser et rattachements N-1)

MANDATS EMIS		TITRES EMIS	
OPERATIONS REELLES ET MIXTES			
011 Charges à caractère général (1)	861 695,89	70 Prod. services, domaine, ventes diverses	67 679,50
012 Charges de personnel et frais assimilés (1)	1 767 124,85	73 Impôts et taxes (sauf 731)	0,00
		731 Fiscalité locale	0,00
		74 Dotations et participations (1)	2 310 132,89
65 Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (1)	245 869,01	75 Autres produits de gestion courante (1)	557 578,63
6586 Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		
014 Atténuations de produits	0,00	013 Atténuations de charges (1)	39 570,81
016 APA	0,00	016 APA	0,00
017 RSA / Régularisations de RMI	0,00	017 RSA / Régularisations de RMI	0,00
Total dépenses de gestion des services	2 874 689,75	Total recettes de gestion des services	2 974 961,83
66 Charges financières	79 727,08	76 Produits financiers	0,00
67 Charges spécifiques (1)	0,00	77 Produits spécifiques (1)	0,00
68 Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (1)	0,00	78 Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (1)	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES ET MIXTES	I 2 954 416,83	TOTAL RECETTES REELLES ET MIXTES	II 2 974 961,83

OPERATIONS D'ORDRE (2)			
042 Opérations ordre transf. entre sections (3)	46 904,30	042 Opérations ordre transf. entre sections (3)	0,00
043 Opérations ordre intérieur de la section	0,00	043 Opérations ordre intérieur de la section	0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	III 46 904,30	TOTAL RECETTES D'ORDRE	IV 0,00

TOTAL DES DEPENSES DE L'EXERCICE	I + III 3 001 321,13	TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE	II + IV 2 974 961,83
---	-----------------------------	---	-----------------------------

RESULTAT REPORTE DE N-1			
002 Résultat de fonctionnement reporté	V 0,00	002 Résultat de fonctionnement reporté	VI 429 775,32

TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	I + III + V 3 001 321,13	TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	II + IV + VI 3 404 737,15
---	---------------------------------	---	----------------------------------

SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (4)	403 416,02
--	-------------------

(1) Hors dépenses et recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(2) DF 042 = RI 040 ; RF 042 = DI 040 ; DF 043 = RF 043.

(3) Les comptes 68 et 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.

(4) Mettre le signe (-) en cas de déficit ou (+) en cas d'excédent.

II – PRESENTATION GENERALE
BALANCE GENERALE – DEPENSES

MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
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)	50 112,53	0,00	50 112,53
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(7) 0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3) (5)	7 764,00	0,00	7 764,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5) (10)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3) (5)	52 237,43	0,00	52 237,43
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	(8) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3) (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		110 113,96	0,00	110 113,96

Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté

0,00

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
011	Charges à caractère général (9)	861 695,89		861 695,89
012	Charges de personnel et frais assimilés (9)	1 767 124,85		1 767 124,85
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)	245 869,01	0,00	245 869,01
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		0,00
66	Charges financières	79 727,08	0,00	79 727,08
67	Charges spécifiques (9)	0,00	0,00	0,00
68	Dot. aux amortissements et provisions (9)	0,00	46 904,30	46 904,30
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
Dépenses de fonctionnement – Total		2 954 416,83	46 904,30	3 001 321,13

Pour information D 002 Résultat négatif reporté

0,00

(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 législatives et réglementaires applicables.

(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.

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



II – PRESENTATION GENERALE

BALANCE GENERALE – RECETTES

TITRES EMIS (y compris les restes à réaliser sur N-1)

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	19 531,66	0,00	19 531,66
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	3 957,00	0,00	3 957,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	3 588,06	0,00	3 588,06
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(6) 0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 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		46 904,30	46 904,30
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
Recettes d'investissement – Total		27 076,72	46 904,30	73 981,02

1068 Excédent de fonctionnement capitalisé N-1	20 000,00
---	------------------

Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté	146 573,97
--	-------------------

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
013	Atténuations de charges (8)	39 570,81		39 570,81
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	67 679,50		67 679,50
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)	2 310 132,89		2 310 132,89
75	Autres produits de gestion courante (8)	557 578,63	0,00	557 578,63
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		2 974 961,83	0,00	2 974 961,83

Pour information R002 Résultat positif reporté	429 775,32
---	-------------------

(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 – ADOPTION DU CA
SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – DEPENSES

III
A

Chapitre	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
TOTAL	3 516 510,00	110 113,96	7 800,00	3 398 596,04	0,00	110 113,96
018 RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204)	12 800,00	7 764,00	1 200,00	3 836,00	0,00	7 764,00
204 Subventions d'équipement versées (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles	3 432 210,00	52 237,43	6 600,00	3 373 372,57	0,00	52 237,43
22 Immobilisations reçues en affectation	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
Total des opérations d'équipement (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement	3 445 010,00	60 001,43	7 800,00	3 377 208,57	0,00	60 001,43
10 Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
13 Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	71 500,00	50 112,53	0,00	21 387,47		50 112,53
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	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières	71 500,00	50 112,53	0,00	21 387,47	0,00	50 112,53
45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles	3 516 510,00	110 113,96	7 800,00	3 398 596,04	0,00	110 113,96
040 Opérations ordre transf. entre sections (5)	0,00	0,00		0,00		0,00
041 Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre	0,00	0,00		0,00		0,00
Pour information : D001 Solde d'exécution négatif reporté	0,00					
Total des dépenses d'investissement cumulées	3 516 510,00	110 113,96	7 800,00	3 398 596,04	0,00	110 113,96

- (1) Dépenses engagées non mandatées.
- (2) Crédits sans emploi = crédits ouverts - réalisations - RAR au 31/12.
- (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) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).
- (7) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



III – ADOPTION DU CA
SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – RECETTES

III
A

Chapitre	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)
TOTAL	3 369 936,03	93 981,02	0,00	3 275 955,01
018 RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Subventions d'investissement (hors 138)	0,00	3 957,00	0,00	-3 957,00
16 Emprunts et dettes assimilées (hors 16449, 165, 166 et 1688 non budgétaire)	3 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204 Subventions d'équipement versées (9)	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement	3 000 000,00	3 957,00	0,00	2 996 043,00
10 Dotations, fonds divers et réserves	31 200,03	39 531,66	0,00	-8 331,63
138 Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	0,00	3 588,06	0,00	-3 588,06
18 Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024 Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières	31 200,03	43 119,72	0,00	-11 919,69
45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles	3 031 200,03	47 076,72	0,00	2 984 123,31
021 <i>Virement de la section de fonctionnement (4)</i>	290 736,00			
040 <i>Opérations ordre transf. entre sections (5) (6) (7)</i>	48 000,00	46 904,30		1 095,70
041 <i>Opérations patrimoniales (8)</i>	0,00	0,00		291 831,31
Total des recettes d'ordre	338 736,00	46 904,30		
Pour information : R001 Solde d'exécution positif reporté	146 573,97			
Total des recettes d'investissement cumulées	3 516 510,00	240 554,99	0,00	3 275 955,01

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts - réalisations - RAR au 31/12.

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

(4) Pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation).

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

(6) 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.

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

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



(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.

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

III – ADOPTION DU CA		III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE		A1

Chap. / art. (1)	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
TOTAL	3 516 510,00	110 113,96	7 800,00	3 398 596,04	0,00	110 113,96
018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	12 800,00	7 764,00	1 200,00	3 836,00	0,00	7 764,00
2031	6 600,00	6 600,00	0,00	0,00	0,00	6 600,00
2051	6 200,00	1 164,00	1 200,00	3 836,00	0,00	1 164,00
204	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	3 432 210,00	52 237,43	6 600,00	3 373 372,57	0,00	52 237,43
21313	3 346 210,00	0,00	0,00	3 346 210,00	0,00	0,00
2181	30 600,00	30 774,00	0,00	-174,00	0,00	30 774,00
21838	19 000,00	7 104,06	4 000,00	7 895,94	0,00	7 104,06
21848	20 000,00	7 700,10	1 200,00	11 099,90	0,00	7 700,10
2185	0,00	246,00	0,00	-246,00	0,00	246,00
2188	16 400,00	6 413,27	1 400,00	8 586,73	0,00	6 413,27
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des opérations d'équipement (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement	3 445 010,00	60 001,43	7 800,00	3 377 208,57	0,00	60 001,43
10	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16	71 500,00	50 112,53	0,00	21 387,47		50 112,53
1641	50 000,00	46 259,14	0,00	3 740,86		46 259,14
165	21 500,00	3 853,39	0,00	17 646,61		3 853,39
18	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
27	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Total des dépenses financières	71 500,00	50 112,53	0,00	21 387,47	0,00	50 112,53
45...	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Total des dépenses réelles	3 516 510,00	110 113,96	7 800,00	3 398 596,04	0,00	110 113,96

Chap. / art. (1)	Crédits ouverts (BP + DIM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
040						
Opérations ordre transf. entre sections (6)	0,00	0,00		0,00		0,00
Reprise sur autofinancement antérieur	0,00	0,00		0,00		0,00
Charges transférées (7)	0,00	0,00		0,00		0,00
Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00		0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre	0,00	0,00		0,00		0,00

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

(2) Dépenses engagées non mandatées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(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 – ADOPTION DU CA		III
SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT		A2.1

Vue d'ensemble des chapitres des opérations d'équipement

N° Opération	Libellé de l'opération	N° AP (1)	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Cumul des réalisations	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
TOTAL									
			0,00	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.

(2) Dépenses engagées non mandatées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

III – ADOPTION DU CA	III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT	A2.2

Cet état ne contient pas d'information.



Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

III – ADOPTION DU CA	III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT	A2.3

Cet état ne contient pas d'information.





III – ADOPTION DU CA		III
SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE		A3

Chap. / art. (1)	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
TOTAL	3 369 936,03	93 981,02	0,00	3 275 955,01
018 RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Subventions d'investissement (hors 138)	0,00	3 957,00	0,00	-3 957,00
1323 Subv. non transf. Départements	0,00	3 957,00	0,00	-3 957,00
16 Emprunts et dettes assimilées (hors 1688 non budgétaire) (4)	3 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1641 Emprunts en euros	3 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
204 Subventions d'équipement versées (5) (11)	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Immobilisations en cours (sauf 2324) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement	3 000 000,00	3 957,00	0,00	2 996 043,00
10 Dotations, fonds divers et réserves	31 200,03	39 531,66	0,00	-8 331,63
10222 FCTVA	11 200,03	19 531,66	0,00	-8 331,63
1068 Excédents de fonctionnement capitalisés	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
138 Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	0,00	3 588,06	0,00	-3 588,06
165 Dépôts et cautionnements reçus	0,00	3 588,06	0,00	-3 588,06
18 Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024 Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières	31 200,03	43 119,72	0,00	-1 119,63
45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles	3 031 200,03	47 076,72	0,00	2 983 233,37
021 Virement de la section de fonctionnement	290 736,00	0,00		290 736,00
040 Opérations ordre transf. entre sections (7) (8) (9)	48 000,00	46 904,30		195,70
2805 Licences, logiciels, droits similaires	3 500,00	3 842,04		342,04
28145 Construct* sol autrui - Installat* géné.	155,00	155,00		0,00
281728 Autres agencements (m. à dispo)	615,00	613,00		2,00
28181 Installations générales, aménagt divers	10 000,00	9 685,00		315,00
281838 Autre matériel informatique	11 000,00	9 970,96		1 029,04

Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	14 730,00	14 208,31		521,69
28185	Matériel de téléphonie	0,00	187,80		-187,80
28188	Autres immo. corporelles	8 000,00	8 242,19		-242,19
041	Opérations patrimoniales (10)	0,00	0,00		0,00
Total des recettes d'ordre		338 736,00	46 904,30		291 831,70

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

(2) Recettes justifiées non tirées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(4) Sauf 165, 166 et 16449.

(5) 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.

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

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

(8) 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.

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

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

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



III – ADOPTION DU CA
SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE

III
B

DEPENSES

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
	TOTAL	3 423 000,00	2 753 513,93	247 807,20	0,00	421 678,87	0,00	3 001 321,13
011	Charges à caractère général (3)	912 700,00	724 428,74	137 267,15	0,00	51 004,11	0,00	861 695,89
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	1 767 500,00	1 693 715,53	73 409,32	0,00	375,15		1 767 124,85
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
017	RSA / Régularisations de RMI	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	215 056,06	30 812,95	0,00	40 630,99	0,00	245 869,01
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	2 966 700,00	2 633 200,33	241 489,42	0,00	92 010,25	0,00	2 874 689,75
66	Charges financières	81 000,00	73 409,30	6 317,78	0,00	1 272,92		79 727,08
67	Charges spécifiques (3)	36 564,00	0,00	0,00	0,00	36 564,00		0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3)	0,00	0,00			0,00		0,00
	Total des dépenses financières	117 564,00	73 409,30	6 317,78	0,00	37 836,92		79 727,08
	Total des dépenses réelles	3 084 264,00	2 706 609,63	247 807,20	0,00	129 847,17	0,00	2 954 416,83
023	Virerement à la section d'investissement	290 736,00	0,00					46 004,30
042	Opérations ordre transf. entre sections (4)	48 000,00	46 904,30			1 095,70		0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre	338 736,00	46 904,30			291 831,70		46 004,30
	Pour information : 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1	0,00						
	Total des dépenses de fonctionnement cumulées	3 423 000,00	2 753 513,93	247 807,20	0,00	421 678,87	0,00	3 001 321,13

(1) Dépenses engagées non mandatées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(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.

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



III – ADOPTION DU CA
SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE

III
B

RECETTES

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)
	TOTAL	2 993 224,68	2 929 578,52	45 383,31	0,00	18 262,85
013	Atténuations de charges (3)	107 000,00	0,00	39 570,81	0,00	67 429,19
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	67 679,50	0,00	0,00	7 320,50
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	2 304 320,39	5 812,50	0,00	-35 054,89
75	Autres produits de gestion courante (3)	536 146,68	557 578,63	0,00	0,00	-21 431,95
	Total des recettes de gestion des services	2 993 224,68	2 929 578,52	45 383,31	0,00	18 262,85
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	0,00
	Total des recettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles	2 993 224,68	2 929 578,52	45 383,31	0,00	18 262,85
042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)	0,00	0,00			0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (6)	0,00	0,00			0,00
	Total des recettes d'ordre	0,00	0,00			0,00
	Pour information : 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1	429 775,32				
	Total des recettes de fonctionnement cumulées	3 423 000,00	3 359 353,84	45 383,31	0,00	18 262,85

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le :

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

- (3) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.
- (4) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (RF 042 = DI 040).
- (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) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III – ADOPTION DU CA
SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE

III
B1

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour informations, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
	TOTAL	3 423 000,00	2 753 513,93	247 807,20	0,00	421 678,87	0,00	3 001 321,13
011	Charges à caractère général (4)	912 700,00	724 428,74	137 267,15	0,00	51 004,11	0,00	861 695,89
6042	Achats de prestations de services	55 700,00	33 025,98	12 000,00	0,00	10 674,02	0,00	45 025,98
60611	Eau et assainissement	8 500,00	8 516,27	0,00	0,00	-16,27	0,00	8 516,27
60612	Energie - Electricité	30 800,00	6 413,30	4 055,00	0,00	20 331,70	0,00	10 468,30
60622	Carburants	1 200,00	532,25	100,00	0,00	567,75	0,00	632,25
60623	Alimentation	26 400,00	19 752,26	3 644,03	0,00	3 003,71	0,00	23 396,29
60628	Autres fournitures non stockées	12 600,00	3 239,62	2 614,11	0,00	6 746,27	0,00	5 853,73
60631	Fournitures d'entretien	2 000,00	2 072,34	0,00	0,00	-72,34	0,00	2 072,34
60632	Fournitures de petit équipement	20 100,00	10 954,13	1 180,12	0,00	7 965,75	0,00	12 134,25
60636	Habillement et vêtements de travail	0,00	1 240,56	0,00	0,00	-1 240,56	0,00	1 240,56
6064	Fournitures administratives	7 500,00	4 759,47	745,81	0,00	1 994,72	0,00	5 505,28
611	Contrats de prestations de services	16 800,00	23 815,00	0,00	0,00	-7 015,00	0,00	23 815,00
6132	Locations immobilières	356 900,00	323 975,31	58 149,38	0,00	-25 224,69	0,00	382 124,69
61358	Autres	4 000,00	1 402,54	900,00	0,00	1 697,46	0,00	2 302,54
614	Charges locatives et de copropriété	14 000,00	8 874,75	469,05	0,00	4 656,20	0,00	9 343,80
61521	Entretien terrains	4 000,00	3 700,82	590,18	0,00	-291,00	0,00	4 291,00
615228	Entretien, réparations autres bâtiments	3 000,00	174,90	0,00	0,00	2 825,10	0,00	174,90
61551	Entretien matériel roulant	500,00	687,29	0,00	0,00	-187,29	0,00	687,29
61558	Entretien autres biens mobiliers	3 500,00	1 269,87	0,00	0,00	2 230,13	0,00	1 269,87
6156	Maintenance	35 600,00	18 461,94	1 136,38	0,00	16 001,68	0,00	1 136,38
6161	Multirisques	8 600,00	8 781,00	0,00	0,00	-181,00	0,00	8 781,00
6168	Autres primes d'assurance	17 500,00	15 061,50	0,00	0,00	2 438,50	0,00	15 061,50
6182	Documentation générale et technique	700,00	374,00	0,00	0,00	326,00	0,00	374,00
6184	Versements à des organismes de formation	5 700,00	1 548,86	0,00	0,00	4 151,14	0,00	1 548,86
6188	Autres frais divers	18 900,00	26 114,20	7 216,40	0,00	-14 430,60	0,00	26 114,20
62268	Autres honoraires, conseils	300,00	1 636,80	0,00	0,00	-1 336,80	0,00	1 636,80
6231	Annonces et insertions	1 000,00	864,00	0,00	0,00	136,00	0,00	864,00
6232	Fêtes et cérémonies	28 900,00	20 116,78	5 446,15	0,00	3 337,07	0,00	20 116,78
6234	Réceptions	66 100,00	66 326,43	0,00	0,00	-226,43	0,00	66 326,43
6236	Catalogues et imprimés	3 700,00	552,00	0,00	0,00	3 148,00	0,00	552,00

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
6238	Divers	3 600,00	1 723,20	7 680,00	0,00	-5 803,20	0,00	9 403,20
6247	Transports collectifs	7 000,00	4 062,61	1 100,00	0,00	1 837,39	0,00	5 162,61
6251	Voyages, déplacements et missions	1 600,00	1 483,62	0,00	0,00	116,38	0,00	1 483,62
6261	Frais d'affranchissement	6 400,00	8 459,98	1 210,05	0,00	-3 270,03	0,00	9 670,03
6262	Frais de télécommunications	12 600,00	11 148,29	66,00	0,00	1 385,71	0,00	11 214,29
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,68	0,00	0,00	-0,68	0,00	0,68
6281	Concours divers (cotisations)	2 100,00	4 216,13	0,00	0,00	-2 116,13	0,00	4 216,13
6283	Frais de nettoyage des locaux	60 700,00	42 980,64	16 682,34	0,00	1 037,02	0,00	59 662,98
6284	Redevances pour services rendus	0,00	12 000,00	0,00	0,00	-12 000,00	0,00	12 000,00
6288	Autres services extérieurs	20 000,00	15 198,93	11 912,64	0,00	-7 111,57	0,00	27 111,57
63512	Taxes foncières	35 700,00	9 280,00	0,00	0,00	26 420,00	0,00	9 280,00
6378	Autres impôts taxes et versements assim.	8 500,00	-369,51	369,51	0,00	8 500,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4) (5)	1 767 500,00	1 693 715,53	73 409,32	0,00	375,15		1 767 124,85
6218	Autre personnel extérieur	56 000,00	1 400,00	38 046,47	0,00	16 553,53		39 446,47
6331	Versement mobilité	11 733,00	12 243,98	0,00	0,00	-510,98		12 243,98
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	4 690,00	4 795,39	0,00	0,00	-105,39		4 795,39
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	9 385,00	9 591,11	0,00	0,00	-206,11		9 591,11
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	2 815,00	2 877,11	0,00	0,00	-62,11		2 877,11
64111	Rémunération principale titulaires	718 486,00	723 812,26	0,00	0,00	-5 326,26		723 812,26
64112	SFT, indemnité de résidence	11 425,00	12 657,72	0,00	0,00	-1 232,72		12 657,72
64113	NBI	18 551,00	17 688,42	0,00	0,00	862,58		17 688,42
64118	Autres indemnités	188 161,00	202 644,23	0,00	0,00	-14 483,23		202 644,23
64131	Rémunérations	194 963,00	198 109,59	0,00	0,00	-3 146,59		198 109,59
64132	SFT, indemnité de résidence	1 979,00	2 008,74	0,00	0,00	-29,74		2 008,74
64138	Primes et autres indemnités	12 287,00	13 294,26	0,00	0,00	-1 007,26		13 294,26
6451	Cotisations à l'U.R.S.A.F.	173 969,00	178 780,00	0,00	0,00	-4 811,00		178 780,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	282 647,00	293 537,05	11 196,35	0,00	-22 086,40		304 733,00
6454	Cotisations aux A.S.E.D.I.C.	8 150,00	8 567,74	0,00	0,00	-417,74		8 567,74
6455	Cotisations pour assurance du personnel	959,00	1 228,10	0,00	0,00	-269,10		1 228,10
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	0,00	4 400,00	0,00	0,00	-4 400,00		4 400,00
6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	3 000,00	1 505,27	0,00	0,00	1 494,73		1 505,27
6475	Médecine du travail, pharmacie	5 000,00	-355,95	3 666,50	0,00	1 689,45		3 310,00
6478	Autres charges sociales diverses	3 300,00	2 900,51	0,00	0,00	399,49		2 900,51
6488	Autres	60 000,00	2 030,00	20 500,00	0,00	37 470,00		22 530,00

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
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
017	RSA / Régularisations de RMI	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	215 056,06	30 812,95	0,00	40 630,99	0,00	245 869,01
65133	Secours d'urgence	19 000,00	8 709,86	0,00	0,00	10 290,14	0,00	8 709,86
65134	Aides	65 000,00	62 940,29	8 348,00	0,00	-6 288,29	0,00	71 288,29
65748	Subv.fonct.autres personnes droit privé	66 500,00	27 345,00	6 500,00	0,00	32 655,00	0,00	33 845,00
65818	Autres	0,00	4 303,31	0,00	0,00	-4 303,31	0,00	4 303,31
65881	Hébergement et restauration scolaires	0,00	111 756,30	15 964,95	0,00	-127 721,25	0,00	127 721,25
65888	Autres	136 000,00	1,30	0,00	0,00	135 998,70	0,00	1,30
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	2 966 700,00	2 633 200,33	241 489,42	0,00	92 010,25	0,00	2 874 689,75
66	Charges financières	81 000,00	73 409,30	6 317,78	0,00	1 272,92		79 727,08
66111	Intérêts réglés à l'échéance	81 000,00	79 882,84	0,00	0,00	1 117,16		79 882,84
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	-6 473,54	6 317,78	0,00	155,76		-155,76
67	Charges spécifiques (4)	36 564,00	0,00	0,00	0,00	36 564,00		0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	36 564,00	0,00	0,00	0,00	36 564,00		0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4)	0,00	0,00			0,00		0,00
	Total des charges financières et spécifiques	117 564,00	73 409,30	6 317,78	0,00	37 836,92		79 727,08
	Total des dépenses réelles	3 084 264,00	2 706 609,63	247 807,20	0,00	129 847,17	0,00	2 951 183,46
023	Virement à la section d'investissement	290 736,00						
042	Opérations ordre transf. entre sections (6) (7)	48 000,00	46 904,30			1 095,70		
6811	Dot. amort. immos incorporelles	48 000,00	46 904,30			1 095,70		
043	Opérations ordre intérieur de la section (7) (8)	0,00	0,00			0,00		
	Total des dépenses d'ordre	338 736,00	46 904,30			291 831,70		

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (9)

Montant des ICNE de l'exercice

6 317,78

Montant des ICNE de l'exercice N-1	6 473,54
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-155,76

- (1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.
- (2) Dépenses engagées non mandatées.
- (3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.
- (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) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent.
- (9) 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 – ADOPTION DU CA
SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE

III
B2

Chap / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
	TOTAL	2 993 224,68	2 929 578,52	45 383,31	0,00	18 262,85
013	Atténuations de charges (4)	107 000,00	0,00	39 570,81	0,00	67 429,19
6419	Remboursements rémunérations personnel	107 000,00	-15 468,41	39 570,81	0,00	82 897,60
6459	Remb. charges sécu. sociale et prévoyance	0,00	15 468,41	0,00	0,00	-15 468,41
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	67 679,50	0,00	0,00	7 320,50
70388	Autres redevances et recettes diverses	7 500,00	6 037,00	0,00	0,00	1 463,00
7088	Produits activités annexes (abonnements)	67 500,00	61 642,50	0,00	0,00	5 857,50
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 (4)	2 275 078,00	2 304 320,39	5 812,50	0,00	-35 054,89
74718	Autres participations Etat	42 810,00	55 403,25	5 812,50	0,00	-18 405,75
7473	Participation départements	130 600,00	146 872,14	0,00	0,00	-16 272,14
74748	Participation autres communes	0,00	2 087 235,00	0,00	0,00	-2 087 235,00
74758	Participation autres groupements	0,00	7 000,00	0,00	0,00	-7 000,00
7478214	Participation Communes et interco	2 087 235,00	0,00	0,00	0,00	2 087 235,00
747888	Autres	14 433,00	7 810,00	0,00	0,00	6 623,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	536 146,68	557 578,63	0,00	0,00	-21 431,95
752	Revenus des immeubles	230 696,68	382 548,95	0,00	0,00	-15 852,27
75888	Autres	305 450,00	175 029,68	0,00	0,00	13 581,68
	Total des recettes de gestion des services	2 993 224,68	2 929 578,52	45 383,31	0,00	1 162,85
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles	2 993 224,68	2 929 578,52	45 383,31	0,00	1 162,85
042	Opérations ordre transf. entre sections (5) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (5) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'ordre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



Détail du calcul de la taxe départementale de publicité foncière pour les collectivités dites « surfiscalisées » (compte 73121) (8)

Montant brut	0,00
Compensation	0,00
Montant net	0,00

Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (9)

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) Recettes justifiées non tirées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

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

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre (RF 042 = DI 040) (RF 043 = DF 043).

(6) 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.

(7) Ce chapitre est destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(8) Destiné à retracer le prélèvement de la part non départementale de la taxe.

(9) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 7622 sera négatif.

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	46 259,14	12 197,16	0,00	0,00	0,00	0,00	51 657,66	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	46 259,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 853,39	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	7 764,00	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	4 433,16	0,00	0,00	0,00	0,00	47 804,27	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	39 928,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 147,86	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	39 531,66	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	3 957,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	397,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 190,86	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 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



IV – ANNEXES							IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE (suite)							A1

Chapitre nature	Libellé	5 Aménagement des territoires et habitat	6 Action économique	7 Environnement	8 Transports	9 Fonction en réserve	TOTAL
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 113,96
10	Dotations, fonds divers et réserves	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
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 112,53
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	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	7 764,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 237,43
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	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
27	Autres immobilisations financières	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
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 076,72
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 531,66
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 957,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 588,06
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	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
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	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
27	Autres immobilisations financières	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

IV – ANNEXES

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

01 – OPERATIONS NON VENTILABLES

Article / compte nature (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables
	DEPENSES	
1641	Emprunts en euros	46 259,14
	RECETTES	
10222	FCTVA	19 531,66
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	20 000,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	397,20
		39 928,86
		46 259,14

(1) Détailler conformément au plan de comptes.



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				Autres moyens généraux 028
		020 Admin. générale de la collectivité	021 Personnel non ventilé	025 Cimetières et pompes funébres	026 Administration générale de l'Etat	
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		A1.900

FONCTION 0 – Services généraux (suite 1)

Article / compte nature (1)	03 Conseils							038 Autres instances
	031 Assemblée délibérante	032 Conseil éco.,social région./Conseil dév.	033 Conseil cult., éduc., env.	034 Conseil éco.,soc.,environ.,culture,éduc.		035 Conseil de territoire	036 Conseil de quartier	
				0341 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
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		A1.900

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	048 Autres actions	
		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 D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	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 conformément au plan de comptes.

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 conformément au plan de comptes.

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		
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

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

IV

A1.902

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

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

(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	28 Autres services périscolaires et annexes				27 Formation sanitaire et sociale	26 Apprentissage	29 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE			
		281 Hébergement et restauration scolaires		282 Sport scolaire						283 Médecine scolaire	284 Classes de découverte	288 Autre service annexe de l'enseignement
		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 D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.903

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

Article / compte nature (1)	Libellé	30 Services communs		31 Culture							
				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 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)						
		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
		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		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			
		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 D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE	A1.904

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors RSA)

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
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2181	Install. générales, agencements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21838	Autre matériel informatique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2185	Matériel de téléphonie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2188	Autres immobilisations corporelles	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
1323	Subv. non transf. Départements	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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



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)	Libellé	42 Action sociale											
		420 Services communs		421 Famille et enfance			422 Petite enfance			428 Autres actions pour la petite enfance			
		4211 Actions en faveur de la maternité	4212 Aides à la famille	4213 Aides sociales à l'enfance	4214 Adolescence	4221 Crèches et garderies	4222 Multi accueil			4228			
	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
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	0,00	0,00
2181	Install. générales, agencements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21838	Autre matériel informatique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2185	Matériel de téléphonie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2188	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
	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
1323	Subv. non transf. Départements	0,00	0,00	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	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

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	TOTAL DU CHAPITRE	
		4231 Forfait autonomie	4232 Autres actions de prévention					
	DEPENSES	0,00	0,00	14 447,88	4 452,00	31 179,19	1 578,59	51 657,66
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	2 835,00	397,20	621,19	0,00	3 853,39
2181	Install. générales, agencements	0,00	0,00	216,00	0,00	30 558,00	0,00	30 774,00
21838	Autre matériel informatique	0,00	0,00	282,00	4 054,80	0,00	0,00	4 336,80
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	0,00	0,00	6 034,20	0,00	0,00	0,00	6 034,20
2185	Matériel de téléphonie	0,00	0,00	246,00	0,00	0,00	0,00	246,00
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	4 834,68	0,00	0,00	1 578,59	6 413,27
	RECETTES	0,00	0,00	2 830,00	0,00	4 317,86	0,00	7 147,86
1323	Subv. non transf. Départements	0,00	0,00	0,00	0,00	3 957,00	0,00	3 957,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	2 830,00	0,00	360,86	0,00	3 190,86

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE





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 conformément au plan de comptes.

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

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat

Article / compte nature (1)	Libellé	51 Aménagement et services urbains							
		50 Services communs	510 Services communs	511 Espaces verts urbains	512 Eclairage public	513 Art public	514 Electrification	515 Opérations d'aménagement	518 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 conformément au plan de comptes.

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	55 Habitat (Logement)					555 Logement social	
		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
		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 conformément au plan de comptes.



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 conformément au plan de comptes.



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

FUNCTION 6 – Action économique

Article / compte nature (1)	Libellé	63 Actions sectorielles													
		60 Services communs		61 Interventions économiques transversales	62 Structure d'animation et de dév. éco.		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	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	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 conformément au plan de comptes.

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
	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 conformément au plan de comptes.

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			
					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
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 conformément au plan de comptes.

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	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DEPENSES					
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

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. nature,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 conformément au plan de comptes.

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

FONCTION 8 – Transports

Article / compte nature (1)	Libellé	82 Transports publics de voyageurs						828 Autres transports		
		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
	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 conformément au plan de comptes.



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	
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 conformément au plan de comptes.



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 conformément au plan de comptes.

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	
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailler conformément au plan de comptes.



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	79 751,60	1 339 451,94	0,00	0,00	0,00	0,00	1 535 213,29	0,00
011	Charges à caractère général	24,52	96 931,10	0,00	0,00	0,00	0,00	764 740,27	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	1 208 674,54	0,00	0,00	0,00	0,00	558 450,31	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	33 846,30	0,00	0,00	0,00	0,00	212 022,71	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	79 727,08	0,00	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	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	2 184 704,93	0,00	0,00	0,00	0,00	790 256,90	0,00
013	Atténuations de charges	0,00	39 570,81	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	67 679,50	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	2 122 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187 657,89	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	22 659,12	0,00	0,00	0,00	0,00	534 919,51	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 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

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

IV
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		2 954 416,83
011	Charges à caractère général	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		861 695,89
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1 767 124,85
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		245 869,01
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		79 727,08
67	Charges spécifiques	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
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		2 974 961,83
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		39 570,81
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		67 679,50
73	Impôts et taxes	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
74	Dotations et participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		2 310 132,89
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		557 578,63
76	Produits financiers	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
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



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

01 – OPERATIONS NON VENTILABLES		01	01
Article / compte nature (1)	Libellé	Opérations non ventilables	79 751,60
	DEPENSES		
6064	Fournitures administratives		24,52
66111	Intérêts réglés à l'échéance		79 882,84
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE		-155,76
6811	Dot. amort. immos incorporelles		0,00
	RECETTES		0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.



IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV
A2.930

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 funèbres	026 Administration générale de l'Etat	028 Autres moyens généraux
	DEPENSES	1 342 151,94	0,00	0,00	0,00	0,00
60512	Energie - Electricité	1 794,34	0,00	0,00	0,00	0,00
60622	Carburants	632,25	0,00	0,00	0,00	0,00
60623	Alimentation	3 016,02	0,00	0,00	0,00	0,00
60628	Autres fournitures non stockées	545,82	0,00	0,00	0,00	0,00
60632	Fournitures de petit équipement	363,94	0,00	0,00	0,00	0,00
6064	Fournitures administratives	2 687,71	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	7 980,24	0,00	0,00	0,00	0,00
6132	Locations immobilières	3 781,50	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	885,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61551	Entretien matériel roulant	687,29	0,00	0,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	6 962,61	0,00	0,00	0,00	0,00
6161	Multirisques	8 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6168	Autres primes d'assurance	15 061,50	0,00	0,00	0,00	0,00
6182	Documentation générale et technique	294,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6184	Versements à des organismes de formation	1 548,86	0,00	0,00	0,00	0,00
6188	Autres frais divers	4 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6218	Autre personnel extérieur	39 446,47	0,00	0,00	0,00	0,00
6231	Annonces et insertions	864,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6232	Fêtes et cérémonies	130,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6234	Réceptions	627,90	0,00	0,00	0,00	0,00
6238	Divers	9 403,20	0,00	0,00	0,00	0,00
6251	Voyages, déplacements et missions	656,38	0,00	0,00	0,00	0,00
6261	Frais d'affranchissement	683,20	0,00	0,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	376,33	0,00	0,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	0,68	0,00	0,00	0,00	0,00
6281	Concours divers (cotisations)	4 216,13	0,00	0,00	0,00	0,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	3 045,60	0,00	0,00	0,00	0,00
6284	Redevances pour services rendus	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Article / compte nature (1)	Libellé	02 Administration générale				
		020 Admin. générale de la collectivité	021 Personnel non ventilé	025 Cimetières et pompes funèbres	026 Administration générale de l'Etat	028 Autres moyens généraux
6288	Autres services extérieurs	5 355,60	0,00	0,00	0,00	0,00
6331	Versement mobilité	8 008,79	0,00	0,00	0,00	0,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	3 135,14	0,00	0,00	0,00	0,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	6 270,29	0,00	0,00	0,00	0,00
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	1 880,88	0,00	0,00	0,00	0,00
64111	Rémunération principale titulaires	495 288,33	0,00	0,00	0,00	0,00
64112	SFT, indemnité de résidence	7 982,27	0,00	0,00	0,00	0,00
64113	NBI	12 392,62	0,00	0,00	0,00	0,00
64118	Autres indemnités	148 601,30	0,00	0,00	0,00	0,00
64131	Rémunérations	109 947,44	0,00	0,00	0,00	0,00
64132	SFT, indemnité de résidence	1 127,07	0,00	0,00	0,00	0,00
64138	Primes et autres indemnités	8 181,42	0,00	0,00	0,00	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	113 674,77	0,00	0,00	0,00	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	215 453,83	0,00	0,00	0,00	0,00
6454	Cotisations aux A.S.E.D.I.C.	4 784,48	0,00	0,00	0,00	0,00
6455	Cotisations pour assurance du personnel	1 228,10	0,00	0,00	0,00	0,00
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	4 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	1 048,79	0,00	0,00	0,00	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	3 310,55	0,00	0,00	0,00	0,00
6488	Autres	22 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65748	Subv.fonct.autres personnes droit privé	36 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65888	Autres	1,30	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	2 184 704,93	0,00	0,00	0,00	0,00
6419	Remboursements rémunérations personnel	24 102,40	0,00	0,00	0,00	0,00
6459	Remb.charges sécu sociale et prévoyance	15 468,41	0,00	0,00	0,00	0,00
7473	Participation départements	27 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74748	Participation autres communes	2 087 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74758	Participation autres groupements	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
747888	Autres	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752	Revenus des immeubles	7 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75888	Autres	14 859,12	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.930

03 – 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., éduc., env.	034		035 Conseil de territoire	036	
					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
60612	Energie - Electricité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60622	Carburants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60623	Alimentation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60628	Autres fournitures non stockées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60632	Fournitures de petit équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6064	Fournitures administratives	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
6132	Locations immobilières	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
61551	Entretien matériel roulant	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6161	Multirisques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6168	Autres primes d'assurance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6182	Documentation générale et technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6184	Versements à des organismes de formation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6188	Autres frais divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6218	Autre personnel extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6231	Annonces et insertions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6232	Fêtes et cérémonies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6234	Réceptions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6238	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6251	Voyages, déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6261	Frais d'affranchissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



Article / compte nature (1)	Libellé	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 Section éco., sociale et environnem.	0342 Section culture, éducation et sports		
6281	Concours divers (coteaisons)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6284	Redevances pour services rendus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6288	Autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6331	Versement mobilité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6332	Colisations versées au F.N.A.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6336	Colisations CNFPT et CDGFPT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64111	Rémunération principale titulaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64112	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64113	NBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64118	Autres indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64131	Rémunérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64132	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64138	Primes et autres indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6451	Colisations à l'U.R.S.S.A.F.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6453	Colisations aux caisses de retraites	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6454	Colisations aux A.S.S.E.D.I.C.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6455	Colisations pour assurance du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6458	Cois. aux autres organismes sociaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6488	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65748	Subv.fonct.autres personnes droit privé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65888	Autres	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
6419	Remboursements rémunérations personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6459	Remb charges sécu sociale et prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7473	Participation départements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74748	Participation autres communes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74758	Participation autres groupements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
747888	Autres	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

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 Conseil éco.,soc.,environ.,culture,éduc.		035 Conseil de territoire	
75888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0342 Section culture, éducation et sports			

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A2.930

FONCTION 0 – Services généraux (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	04 Coop.décant.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	1 339 451,94
60612	Energie - Electricité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 794,34
60622	Carburants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	632,25
60623	Alimentation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 016,02
60628	Autres fournitures non stockées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	545,82
60632	Fournitures de petit équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363,94
6064	Fournitures administratives	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 687,71
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 980,24
6132	Locations immobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 781,50
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	885,00
61551	Entretien matériel roulant	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	687,29
6156	Maintenance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 962,61
6161	Multirisques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 781,00
6168	Autres primes d'assurance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 061,50
6182	Documentation générale et technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294,00
6184	Versements à des organismes de formation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 548,86
6188	Autres frais divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6218	Autre personnel extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6231	Annonces et insertions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6232	Fêtes et cérémonies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6234	Réceptions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6238	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6251	Voyages, déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6261	Frais d'affranchissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6262	Frais de télécommunications	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6281	Concours divers (cotisations)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6283	Frais de nettoyage des locaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE





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	
6284	Redevances pour services rendus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
6288	Autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 355,60
6331	Versement mobilité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 008,79
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 135,14
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 270,29
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 880,88
64111	Rémunération principale titulaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	495 288,33
64112	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 982,27
64113	NBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 392,62
64118	Autres indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 601,30
64131	Rémunérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 947,44
64132	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 127,07
64138	Primes et autres indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 181,42
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 674,77
6453	Cotisations aux caisses de retraites	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 453,83
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 784,48
6455	Cotisations pour assurance du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 228,10
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400,00
6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 048,79
6475	Médecine du travail, pharmacie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 310,55
6488	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 512,00
65748	Subv.fonct.autres personnes droit privé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 845,00
65888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,30
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 184 703,33
6419	Remboursements rémunérations personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 100,00
6459	Remb.charges sécu.sociale et prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 460,00
7473	Participation départements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 240,00
74748	Participation autres communes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 087 230,00
74758	Participation autres groupements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
747888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
752	Revenus des immeubles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 800,00
75888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 850,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

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 conformément au plan de comptes.



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 conformément au plan de comptes.

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	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											

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A2.932

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

Article / compte nature (1)	Libellé	25 Formation professionnelle										258 Autres		
		256 CNFPT - Formation des actifs occupés					255 Rémunération des stagiaires	257 CNFPT et CDG - missions spécifiques						
		251 Insertion sociale et professionnelle	252 Formation professionnalisante personnes	253 Formation certifiante des personnes	254 Formation des actifs occupés	2562 Développement des compétences		2563 Évolution et transition professionnelle	2564 Organisation des activités pédagogiques	2565 Autres	2571 Concours		2572 Missions administratives	
		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	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	28 Autres services périscolaires et annexes				27 Formation sanitaire et sociale	26 Apprentissage	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)	Libellé	30 Services communs		31 Culture						
		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 conformément au plan de comptes.

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		
							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 conformément au plan de comptes.



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	348 Autres		
		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 conformément au plan de comptes.



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					
		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 Autres actions
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6042	Achats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60611	Eau et assainissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60612	Energie - Electricité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60623	Alimentation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60628	Autres fournitures non stockées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60631	Fournitures d'entretien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60632	Fournitures de petit équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60636	Habillement et vêtements de travail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6064	Fournitures administratives	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
6132	Locations immobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61358	Autres	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
61521	Entretien terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615228	Entretien, réparations autres bâtiments	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6182	Documentation générale et technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6188	Autres frais divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62268	Autres honoraires, conseils	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6232	Fêtes et cérémonies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6234	Réceptions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6236	Catalogues et imprimés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6247	Transports collectifs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6251	Voyages, déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6261	Frais d'affranchissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



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 établissements sanitaires	418 Autres actions
6288	Autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6331	Versement mobilité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63512	Taxes foncières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64111	Rémunération principale titulaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64112	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64113	NBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64118	Autres indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64131	Rémunérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64132	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64138	Primes et autres indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.A.F.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6454	Cotisations aux A.S.E.D.I.C.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6478	Autres charges sociales diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6488	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65133	Secours d'urgence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65134	Aidés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65818	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65881	Hébergement et restauration scolaires	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
70388	Autres redevances et recettes diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7088	Produits activités annexes (abonnements)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74718	Autres participations Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7473	Participation départements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
747888	Autres	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
75888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

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) (suite 1)

Article / compte nature (1)	42 Action sociale									
	420 Services communs	421 Famille et enfance				422 Petite enfance	428 Autres actions pour la petite enfance			
		4211 Actions en faveur de la maternité	4212 Aides à la famille	4213 Aides sociales à l'enfance	4214 Adolescence			4221 Crèches et garderies	4222 Multi accueil	
	0,00	1 919,67	0,00	8 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DEPENSES									
6042	Achats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60611	Eau et assainissement	0,00	222,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60612	Energie - Electricité	0,00	1 554,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60623	Alimentation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60628	Autres fournitures non stockées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60631	Fournitures d'entretien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60632	Fournitures de petit équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60636	Habillement et vêtements de travail	0,00	-166,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6064	Fournitures administratives	0,00	309,24	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
6132	Locations immobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61358	Autres	0,00	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	0,00
61521	Entretien terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615228	Entretien, réparations autres bâtiments	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6182	Documentation générale et technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6188	Autres frais divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62268	Autres honoraires, conseils	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6232	Fêtes et cérémonies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6234	Réceptions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6236	Catalogues et imprimés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6247	Transports collectifs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6251	Voyages, déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 22/06/2026
 Reçu en préfecture le 22/06/2026
 Publié le
 ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

Article / compte nature (1)	42 Action sociale											
	420 Services communs	421 Famille et enfance				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	4214 Adolescence	4221 Crèches et garderies	4222 Multi accueil					
6261	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6262	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6288	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6331	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6332	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6336	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6338	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63512	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64113	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64118	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64131	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64132	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64138	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6451	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6453	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6454	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6458	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6478	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6488	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65133	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65134	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65818	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65881	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	8 636,17	0,00	0,00	0,00	0,00	138 446,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70388	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7088	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74718	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7473	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
747888	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752	0,00	8 636,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	8 636,17	0,00	0,00	0,00	0,00	138 446,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES											
	Autres redevances et recettes diverses											
	Produits activités annexes (abonnements)											
	Autres participations Etat											
	Participation départements											
	Autres											
	Revenus des immeubles											

		42 Action sociale									
		420 Services communs			421 Famille et enfance				422 Petite enfance		
Libellé		4211 Actions en faveur de la maternité	4212 Aides à la famille	4213 Aides sociales à l'enfance	4214 Adolescence	4221 Crèches et garderies	4222 Multi accueil	4228 Autres actions pour la petite enfance			
75888	Autres	0,00	0,00	0,00	138 446,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

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) (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					
	DEPENSES	0,00	583 829,95	872 937,45	67 913,60	241,62	1 535 213,29	
6042	Achats de prestations de services	0,00	45 025,98	0,00	0,00	0,00	45 025,98	
60611	Eau et assainissement	0,00	6 401,72	1 618,49	273,12	0,00	8 516,27	
60612	Energie - Electricité	0,00	4 187,51	1 723,66	1 208,70	0,00	8 673,96	
60623	Alimentation	0,00	13 869,40	4 088,32	2 422,55	0,00	20 380,27	
60628	Autres fournitures non stockées	0,00	2 936,39	1 580,14	791,38	0,00	5 307,91	
60631	Fournitures d'entretien	0,00	2 072,34	0,00	0,00	0,00	2 072,34	
60632	Fournitures de petit équipement	0,00	6 359,54	2 871,49	2 705,88	0,00	11 770,31	
60636	Habillement et vêtements de travail	0,00	1 240,56	0,00	0,00	0,00	1 240,56	
6064	Fournitures administratives	0,00	1 315,87	1 086,34	81,60	0,00	2 793,05	
611	Contrats de prestations de services	0,00	15 834,76	0,00	0,00	0,00	15 834,76	
6132	Locations immobilières	0,00	188 826,24	138 842,29	50 674,66	0,00	378 343,19	
61358	Autres	0,00	2 302,54	0,00	0,00	0,00	2 302,54	
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	8 458,80	0,00	0,00	0,00	8 458,80	
61521	Entretien terrains	0,00	-953,50	5 244,50	0,00	0,00	4 290,00	
615228	Entretien, réparations autres bâtiments	0,00	0,00	174,90	0,00	0,00	174,90	
61558	Entretien autres biens mobiliers	0,00	426,99	842,88	0,00	0,00	1 269,87	
6156	Maintenance	0,00	3 909,32	8 492,28	234,11	0,00	12 635,91	
6182	Documentation générale et technique	0,00	0,00	80,00	0,00	0,00	80,00	
6188	Autres frais divers	0,00	12 262,80	13 574,60	2 943,20	0,00	28 780,60	
62268	Autres honoraires, conseils	0,00	1 636,80	0,00	0,00	0,00	1 636,80	
6232	Fêtes et cérémonies	0,00	24 615,19	517,86	299,88	0,00	25 432,93	
6234	Réceptions	0,00	65 698,53	0,00	0,00	0,00	65 698,53	
6236	Catalogues et imprimés	0,00	552,00	0,00	0,00	0,00	552,00	
6247	Transports collectifs	0,00	5 162,61	0,00	0,00	0,00	5 162,61	
6251	Voyages, déplacements et missions	0,00	0,00	827,24	0,00	0,00	827,24	

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



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					
6261	Frais d'affranchissement	0,00	0,00	5 630,42	3 338,23	0,00	18,18	8 986,83	
6262	Frais de télécommunications	0,00	0,00	1 507,37	8 435,15	672,00	223,44	10 837,96	
6283	Frais de nettoyage des locaux	0,00	0,00	28 602,00	23 252,58	4 762,80	0,00	56 617,38	
6288	Autres services extérieurs	0,00	0,00	847,00	20 712,97	196,00	0,00	21 755,97	
6331	Versement mobilité	0,00	0,00	995,86	3 239,33	0,00	0,00	4 235,19	
6332	Colisations versées au F.N.A.L.	0,00	0,00	390,60	1 269,65	0,00	0,00	1 660,25	
6336	Colisations CNFPT et CDGFPT	0,00	0,00	781,34	2 539,48	0,00	0,00	3 320,82	
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	0,00	0,00	234,39	761,84	0,00	0,00	996,23	
63512	Taxes foncières	0,00	0,00	909,00	0,00	0,00	0,00	9 280,00	
64111	Rémunération principale titulaires	0,00	0,00	57 863,52	170 660,41	0,00	0,00	228 523,93	
64112	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	989,69	3 685,76	0,00	0,00	4 675,45	
64113	NBI	0,00	0,00	1 153,76	4 142,04	0,00	0,00	5 295,80	
64118	Autres indemnités	0,00	0,00	9 190,38	44 852,55	0,00	0,00	54 042,93	
64131	Rémunérations	0,00	0,00	18 461,72	69 700,43	0,00	0,00	88 162,15	
64132	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	184,62	697,05	0,00	0,00	881,67	
64138	Primes et autres indemnités	0,00	0,00	875,29	4 237,55	0,00	0,00	5 112,84	
6451	Colisations à l'I.R.S.A.F.	0,00	0,00	14 901,92	50 203,31	0,00	0,00	65 105,23	
6453	Colisations aux caisses de retraites	0,00	0,00	21 787,75	67 491,82	0,00	0,00	89 279,57	
6454	Colisations aux A.S.E.D.I.C.	0,00	0,00	783,79	2 999,47	0,00	0,00	3 783,26	
6458	Colls. aux autres organismes sociaux	0,00	0,00	0,00	456,48	0,00	0,00	456,48	
6478	Autres charges sociales diverses	0,00	0,00	2 900,51	0,00	0,00	0,00	2 900,51	
6488	Autres	0,00	0,00	0,00	18,00	0,00	0,00	18,00	
65133	Secours d'urgence	0,00	0,00	0,00	8 709,86	0,00	0,00	8 709,86	
65134	Aides	0,00	0,00	0,00	71 288,29	0,00	0,00	71 288,29	
65818	Autres	0,00	0,00	2 696,63	958,96	647,72	0,00	3 003,31	
65881	Hébergement et restauration scolaires	0,00	0,00	0,00	127 721,25	0,00	0,00	127 721,25	
	RECETTES	0,00	0,00	251 421,52	302 875,09	88 877,84	0,00	642 174,45	
70388	Autres redevances et recettes diverses	0,00	0,00	6 037,00	0,00	0,00	0,00	6 037,00	
7088	Produits activités annexes (abonnements)	0,00	0,00	61 642,50	0,00	0,00	0,00	61 642,50	
74718	Autres participations Etat	0,00	0,00	0,00	61 215,75	0,00	0,00	61 215,75	
7473	Participation départements	0,00	0,00	15 000,00	74 632,14	30 000,00	0,00	119 632,14	
747888	Autres	0,00	0,00	0,00	6 810,00	0,00	0,00	6 810,00	
752	Revenus des immeubles	0,00	0,00	151 337,74	155 897,20	58 877,84	0,00	366 032,78	

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				
75888	Autres	0,00	0,00	17 404,28	4 320,00	0,00	0,00	160 170,56

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

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 conformément au plan de comptes.

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 conformément au plan de comptes.

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					518
	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		
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 conformément au plan de comptes.



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

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

Article / compte nature (1)	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 conformément au plan de comptes.



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

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
	RECETTES	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

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

FONCTION 6 – Action économique

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

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 Maintenance et dév. des services publics	67 Recherche et innovation	68 Autres actions	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 conformément au plan de comptes.

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

FUNCTION 7 – Environnement

Article / compte nature (1)	70 Services communs		71 Actions transversales	72 Actions déchets et propreté urbaine				
				721 Collecte et traitement des déchets		722 Propreté urbaine		
				720 Services communs collecte et propreté	7211 Actions prévention et sensibilisation	7212 Collecte des déchets	7213 Tri, valorisation, traitement déchets	7221 Actions prévention et sensibilisation
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 conformément au plan de comptes.

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	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

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	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 conformément au plan de comptes.

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						828 Autres transports		
		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
	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 conformément au plan de comptes.

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

FUNCTION 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	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 conformément au plan de comptes.



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							849 Sécurité routière	
		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
		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 conformément au plan de comptes.

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 conformément au plan de comptes.



IV - ANNEXES	IV
B. ANNEXES PATRIMONIALES - ETAT DE LA DETTE DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE	B1.1

nature (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	montant maximum autorisé au 01/01/2025	montants des tirages en 2025	montants des remboursements 2025		encours restant du au 31/12/2025
				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/INT/B/89/00071/C du 22/02/1989.

(2) Indiquer la date de délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision du maire de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant (article L.2122-22 du CGCT).

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

IV - ANNEXES	IV
B- ANNEXES PATRIMONIALES - ETAT DE LA DETTE REPARTITION PAR NATURE DE DETTES	B1.2

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		périodicité des remboursements (6)	profil d'amortissement (7)	possibilité de rembt anticipé o/n	catégorie d'emprunt (8)
								niveau de taux (5)	taux actuariel				
								taux de	taux de				
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00								
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					2 300 000,00								
1641 Emprunts en euros (Total)					2 300 000,00								
1643 Emprunts en devises (Total)	CRCA		10/09/2014	01/12/2014	2 300 000,00	F		4,18	4,24	EUR	S	P	N
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (Total)(9)					0,00								
1644 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 : Eurbor 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 et 1595 du code général des impôts.

IV - ANNEXES	IV
B- ANNEXES PATRIMONIALES - ETAT DE LA DETTE REPARTITION PAR NATURE DE DETTES	B1.2

B1.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166) (suite)
emprunts et dettes au 31/12/2025

nature (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	couverture ? o/n (11)	montant couvert	catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12)	capital restant dû au 31/12/2025	durée résiduelle (en années)	taux d'intérêt			annuité de l'exercice			solde de l'exercice
						type de taux (13)	index (14)	niveau de taux d'intérêt au 31/12/2025 (15)	capital	charges d'intérêt (16)	intérêts perçus (le cas échéant) (17)	
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				46 259,14	79 882,84	0,00	0,00	6 317,78
1641 Emprunts en euros (Total)		0,00		1 876 258,78				46 259,14	79 882,84	0,00	0,00	6 317,78
1643 Emprunts en devises (Total)	N	0,00		1 876 258,78	23,42	F	4,18	46 259,14	79 882,84	0,00	0,00	6 317,78
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	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		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	0,00
1671 Avances consolidées du Trésor (Total)		0,00		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	0,00
1675 Dettes pour M.E.T.P. et PPP (Total)		0,00		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	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (Total)		0,00		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	0,00
1681 Autres emprunts (Total)		0,00		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	0,00
1687 Autres dettes (Total)		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00		1 876 258,78				46 259,14	79 882,84	0,00	0,00	6 317,78

(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).

En cas de couverture partielle, indiquer plusieurs catégories d'emprunt (exemple : A-1 ; C-3).

(13) Type de taux d'intérêt après opération 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 point

(14) Mentionner le ou les index en cours au 01/01/N après opération de couverture.

(15) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(16) Il s'agit des intérêts dus au titre de 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 reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

IV - ANNEXES

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

	IV
	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 31/12/2025 (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 de taux au 31/12/2025	intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap), ou encadré (funnel) (A)													
TOTAL A													0,00
Barrière simple B													
TOTAL B													0,00
Option d'échange C													
TOTAL C													0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé D													
TOTAL D													0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 E													
TOTAL E													0,00
Autres types de structures F													
TOTAL F													0,00
TOTAL GENERAL													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 court 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 31/12/2025
- (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 moyen du taux constaté sur l'année.
- (10) Indiquer les intérêts dus au titre de contrat initial et comptabilisés à l'article 6611 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.
- (11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 778.

IV - ANNEXES	IV
B- ANNEXES PATRIMONIALES - ETAT DE LA DETTE TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS	B1.4

TYPLOGIE 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						
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (floor)	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €
(C) Option d'échange (swaption)	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €
(F) Autres types de structure	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €	0 produits 0,00 % de l'encours 0,00 €

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/2025 après opérations de couverture éventuelles.

IV - ANNEXES		IV
B- ANNEXES PATRIMONIALES - ETAT DE LA DETTE		
DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE		B1.5

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 31/12/2025	date de fin du contrat	organisme co-contractant	type de couverture (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 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

(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.

IV - ANNEXES

B - ANNEXES PATRIMONIALES - ETAT DE LA DETTE
DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE

IV

B1.5

B1.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)
effet de l'instrument de couverture

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



IV - ANNEXES	IV
B - ANNEXES PATRIMONIALES - ETAT DE LA DETTE	
REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT OU REFINANCEMENT	B1.6

emprunts (2) (pour chaque ligne, indiquer le n° de contrat)	année de mobilisation et profil d'amortissement		date du refinancement	organisme prêteur ou chef de file	capital restant dû	capital réaménagé	durée résiduelle	périodicité des remboursements(6)	caractéristiques du taux			coût de sortie (10)		annuité de l'exercice		exercice de l'exercice	
	année (5)	profil (5)							type de taux(7)	index(8)	niveau de taux(9)	montant (12)	type (11)	intérêts (13)	en capital		
																	taux(9)
Remboursement anticipé avec refinancement de dette																	
Total des dépenses au c/166 Refinancement de dette (3)																	
Total des recettes au c/166 Refinancement de dette (4)																	

(1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crédit suivi de la souscription d'un nouvel emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du c/166 sont équilibrées.

(2) Pour les emprunts de refinancement, indiquer le nouveau numéro de contrat suivi, entre parenthèses, de la référence de l'emprunt quitté.

(3) Il s'agit de retracer les caractéristiques avant réaménagement des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.

(4) Il s'agit de retracer les caractéristiques après réaménagement des emprunts de refinancement.

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

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

(7) 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).

(8) Indiquer le type d'index (ex : Euribor 3 mois).

(9) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.

(10) Il s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé due relative à l'emprunt quitté.

(11) Indiquer A pour autofinancement, C pour capitalisation, T pour intégration dans le taux du nouvel emprunt, D pour allongement de durée.

(12) Indiquer le coût de sortie uniquement en cas d'autofinancement et de capitalisation.

(13) 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.

IV - ANNEXES		IV
B - ANNEXES PATRIMONIALES - ETAT DE LA DETTE		
EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE 2025		B1.7

n° du contrat d'emprunt	date de souscription du contrat initial	date de renégociation	organisme prêteur	durée résiduelle en années		taux (2)				nominal		profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		capital restant dû au 31/12/2025	annuité à payer dans l'exercice (s'il y a lieu)			
				contrat initial	contrat renégocié	contrat initial	contrat renégocié	type de taux (3)	index (4)	act.	contrat initial	contrat renégocié (5)	contrat initial		contrat renégocié	intérêts	capital	
																		type de taux (3)
TOTAL GENERAL															0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Inscrire les emprunts renégociés, à la date de vote du budget, pour l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

(3) Indiquer : 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) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple : EURIBOR 3 mois).

(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres :

- Pour le profil d'amortissement indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres.

- Pour la périodicité de remboursement indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X : autre.

IV - ANNEXES	IV
B - ANNEXES PATRIMONIALES - ETAT DE LA DETTE	
DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME	B1.8

	dette en capital à l'origine (2)	dette en capital au 31/12/2025 de l'exercice	annuité à payer au cours de l'exercice	dont	
				intérêts(3)	capital
repartition par preteur					
TOTAL					
<i>Auprès des organismes de droit privé</i>					
<i>Auprès des organismes de droit public</i>					
<i>Dettes provenant d'émissions obligataires (ex : émissions publiques ou privées)</i>					

(1) Il s'agit des cas où 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.



IV – ANNEXES	IV
B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – AUTRES DETTES	B1.9

AUTRES DETTES

(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)

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

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
L	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
L	Matériels de bureau, électriques et électroniques	5 ans	20 décembre 2010
L	Matériels informatiques	5 ans	20 décembre 2010
L	Mobilier	10 ans	20 décembre 2010
L	Installations & appareils de chauffage ou de climatisation légers	5 ans	20 décembre 2010
L	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
L	Installations & équipement matériel de détection (alarme, incendie..) durables	10 ans	20 décembre 2010
L	Équipements de cuisine légers	5 ans	20 décembre 2010
L	Équipements de cuisine durables	10 ans	20 décembre 2010
L	Équipements médical et de soins légers	5 ans	20 décembre 2010
L	Équipements médical et de soins durables	10 ans	20 décembre 2010
L	Autres Matériels d'activité classiques légers	5 ans	20 décembre 2010
L	Autres Matériels d'activité classiques durables	10 ans	20 décembre 2010
L	Coffres forts	30 ans	20 décembre 2010
L	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
L	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
L	Subventions d'équipement versées à un organisme privé	5 ans	20 décembre 2010

IV – ANNEXES
B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES PROVISIONS CONSTITUEES

IV
B3.1

PROVISIONS CONSTITUEES AU 31/12/N

Nature de la provision	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 01/01/N A	Montant total des provisions de l'exercice (1) B	Montant des reprises de l'exercice C	Montant des provisions constituées au 31/12/N D = A + B - C
PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES (2)					
Provisions pour risques et charges (3)		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour litiges		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour pertes de change		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour garanties d'emprunt		0,00	0,00	0,00	0,00
Autres provisions pour risques		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (3)		0,00	0,00	0,00	0,00
- des immobilisations		0,00	0,00	0,00	0,00
- des stocks et encours		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes financiers		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des provisions semi-budgétaires		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
Provisions pour litiges		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour pertes de change		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour garanties d'emprunt		0,00	0,00	0,00	0,00
Autres provisions pour risques		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (3)		0,00	0,00	0,00	0,00
- des immobilisations		0,00	0,00	0,00	0,00
- des stocks et encours		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes financiers		0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

Nature de la provision	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 01/01/N A	Montant total des provisions de l'exercice (1) B	Montant des reprises de l'exercice C	Montant des provisions constituées au 31/12/N D = A + B - C
Total des provisions budgétaires		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PROVISIONS		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
B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETALEMENT DES PROVISIONS	B3.2

ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

Nature de la provision	Objet	Montant total de la provision à constituer	Durée	Montant des provisions constituées au 31/12/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

IV

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

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).

IV – ANNEXES	IV
B – 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) Inscrire le chapitre et la nature des travaux.
- (3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en dépenses qu'en recettes.
- (4) Indiquer le chapitre.

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES PRETS

**IV
B6**

Prêts (compte 274)

Bénéficiaires	Date de la délibération	Encours restant dû au 31/12/N	Montant de l'annuité recouvré		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		

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN	B7.1

ETAT SYNTHETIQUE DES ENGAGEMENTS DONNES

Article	Dettes en capital à l'origine	Dettes en capital au 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
8015 Emprunts garantis (1)	0,00	0,00	0,00
8016 Contrats de crédit-bail (2)	0,00	0,00	0,00
8017 Subvention à verser en annuité (3)	0,00	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	0,00
Au profit d'organismes privés (3)	0,00	0,00	0,00
Dans le cadre d'une délégation de service public (3)	0,00	0,00	0,00
Engagements liés à des opérations d'urbanisme et d'aménagement (3)	0,00	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.

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



IV - ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES - ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV

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	3 187 607	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			

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 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux moyen constaté sur l'année (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 actu-riel (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 moyen du taux constaté sur l'année.

(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 régis 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 2 974 961,83

Part des garanties d'emprunts accordées au titre de l'exercice en % (3)	I/II 4,24%
--	--------------------------------------

(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					Total (1)	
						N+1	N+2	N+3	N+4	Cumul restant exercice N+5 et suivants		
Crédits-bails mobiliers												
Crédit-bails immobiliers												
Crédit-bail immobilier	2014	PEP30	420	127 504,28	4 798 897,66	127504,28	127504,28	127504,28	127504,28	2 550 085,60	3 060 102,72	
TOTAL												

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

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN	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 investissement		Part financement III	
									Part totale (4)	Dont part nette (5) I		
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 31/12/N

(4) Montant total de la rémunération relative à l'investissement restant à verser au 31/12/N

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

IV – ANNEXES	IV
ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN	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 SYNTHETIQUE DES ENGAGEMENTS DONNES

Article	Dette en capital à l'origine	Dette en capital 1/1/N	Annuité versée au cours de l'exercice
8015 Emprunts garantis(1)	0	0	0
8016 Contrat de crédit-bail (2)			
8017 Subvention à verser en annuité (3)			
8018 Autres engagements donnés			
Marché de partenariat (4)			
Au profit d'organismes publics (3)			
Au profit d'organismes privés (3)			
Dans le cadre de la délégation de service public (3)			
engagement liés à des opérations d'urbanismes et d'aménagement (3)			

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

B-ANNEXES PATRIMONIALES - LISTE DES CONCOURS ATTRIBUES A DES TIERS

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

IV

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

LISTE DES CONCOURS ATTRIBUES A DES TIERS EN NATURE OU EN SUBVENTIONS

Nom des bénéficiaires	Montant du fonds de concours ou de la subvention (numéraire)	Prestations en nature
TOTAL GENERAL	59 763	
Personne de droit privé		
Associations		
AMIS SANS FRONTIERE	700	
ETRE LA ASS SOINS PALLIATIFS	500	
L EMMERAUDE	500	
ECOLE SANS FRONTIERE ALES EN CEVENNE	2 500	
FNATH SECTION ALES	1 500	
France ALZHEIMER	500	
HANDIANE	800	
RESTAURANT DU CŒUR	1 500	
LE SOUFFLE CEVENOL	700	
TRISOMIE 21 GARD	700	
CHŒUR CANTO CEVENNES	500	
ENTR OUVRIR	500	
ENTRAIDE PROTESTANTE	1 000	
France REIN GARD	800	
RENCONTRE AMITIE ICI ET AILLEURS RAIA	1 500	
UNAPEI30	500	
AC TI VI TE	600	
APEDM ST JOSEPH	1 000	
APSOM	1 200	
ATOUPS FAIRE	1 500	
COS MAIRIE D ALES	40 763	
Entreprises		
Personnes physiques		
Autres		
Personne de droit public		
Etat		
Régions		
Départements		
Communes		
Etablissements publics (EPCI, EPA, EPIC ...)		
Autres		

IV – ANNEXES	IV
B – ANNEXES PATRIMONIALES – LISTE DES SUBVENTIONS VERSEES PAR LA COLLECTIVITE AUX COMMUNES	B8.1.2

SUBVENTIONS VERSEES PAR LA COLLECTIVITE AUX COMMUNES

(Articles L. 4312-11 et L. 3312-5 du CGCT)

(1) Ouvrir un tableau par commune bénéficiant d'une ou de plusieurs subventions versées par la collectivité.

(2) Numéro à 9 chiffres.

(3) Détailler le numéro d'article.

IV - ANNEXES

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS - ETAT DU PERSONNEL 31/12/2025

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le 25/06/2025

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



B9 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2025

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)		59	2,6	61,6	25	3	28
Attaché Hors classe	A	1	0	1	1	0	1
attaché Pal	A	2	0	2	1	0	1
Attaché	A	4	0	4	2	0	2
Rédacteur Pal 1CI	B	4	0	4	0,8	0	0,8
Rédacteur Pal 2CI	B	4	0	4	1	0	1
Rédacteur	B	7	0	7	1,8	1	2,8
Adjoint Administratif Pal 1CI	C	12	0	12	8,6	0	8,6
Adjoint Administratif Pal 2CI	C	16	0,9	16,9	5,8	0	5,8
Adjoint Administratif	C	9	1,7	10,7	3	2	5
FILIERE TECHNIQUE (b)		40	1,5	41,5	9	5	14
Technicien Pal 2CI	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 1CI	C	4	0	4	0	0	0
Adjoint Technique Pal 2CI	C	5	0,5	5,5	1	0	1
Adjoint Technique	C	15	1	16	6	5	11
FILIERE SOCIALE (c)		96	4,54	100,54	35,2	16,58	51,78
Assistant Socio Éducatif CI ex	A	4	0	4	2,8	1	3,8
Assistant Socio Éducatif	A	4	0	4	0	0	0
Éducateur jeunes enfants CI ex	A	4	0	4	0,8	0	0,8
Éducateur jeunes enfants	A	4	0	4	0	1	1
Agent Social Pal 1CI	C	13	0,82	13,82	8,8	0	8,8
Agent Social Pal 2CI	C	21	0,58	21,58	5	0	5
Agent social	C	45	2,56	47,56	17,8	14	31,8
ATSEM Pal 2CI	C	1	0,58	1,58	0	0,58	0,58
FILIERE MEDICO-SOCIALE (d)		36	3,7	39,7	12,6	8,7	21,3
Médecin Hcl	A	2	0,6	2,6	0	0	0
Psychologue HCI	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 CI Sup	B	8	1,4	9,4	4,1	0	4,1
Aide soignant CIN	B	9	0,8	9,8	2,8	2,8	5,6
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (e)		10	2,4	12,4	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 HCI	A	2	0,8	2,8	0,8	0	0,8
PéPoErPsOrTeMaPrDi	A	4	1,6	5,6	0	3	3
FILIERE ANIMATION (f)		15	0	15	2	2	4
Adjoint d'animation Pal 1CI	C	3	0	3	0	0	0
Adjoint d'animation Pal 2CI	C	4	0	4	1	0	1
Adjoint d'animation	C	8	0	8	1	2	3
TOTAL GENERAL (a+b+c+d+e+f+g+h+i+j)		256	14,74	270,74	85,5	38,28	123,78

(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) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant, "emplois spécifiques" régis par l'article 139 ter de la loi n°84-53 du 26 janvier 1984 etc.

IV - ANNEXES

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS - ETAT DU PERSONNEL AU

B9 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2025 (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/2022	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
Rédacteur	B	ADM	397		332-8 2°	CDD	1
Adjoint Administratif	C	ADM	367		332-8 2°	CDD	2
Adjoint Technique	C	TECH	367		332-8 2°	CDD	5
Assistant soc-educ CIEx	A	S	714		332-8 2°	CDI	1
Éducateur jeunes enfants	A	S	445		332-8 2°	CDD	1
Agent Social	C	S	367		332-8 2°	CDD	13
Agent Social	C	S	367		332-13	CDD	5
Agent Social	C	S	367		332-8 2°	CDI	1
ATSEM Pal 2CI	C	S	368		332-8 2°	CDI	1
Puericultrice CIN	A	MS	558		332-8 2°	CDD	1
Psychologue CIN	A	MS	538		332-8 2°	CDD	1
Infirmier soins gx CIN	A	MS	484		332-8 2°	CDD	3
Infirmier soins gx CIN	A	MS	611		332-8 2°	CDD	1
Aide soignant CIN	B	MS	389		332-13	CDD	1
Aide soignant CIN	B	MS	389		332-8 2°	CDD	3
PéPoErPsOrTeMaPrDi	A	MS	444		332-8 2°	CDD	3
Adjoint Animation	C	ANIM	367		332-13	CDD	1
Adjoint Animation	C	ANIM	367		332-8 2°	CDD	2
Agent occupant un emploi non permanent (7)							11
Adjoint Technique	C	TECH	367		332-23 1°	CDD	1
Agent Social	C	S	367		332-23 1°	CDD	8
Aide soignant CIN	B	MS	389		332-23 1°	CDD	1
Psychologue CIN	A	MS	429		332-23 1°	CDD	1
TOTAL GENERAL							57

(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
 PM : Police
 OTR : Missions non rattachables à une filière

(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 (loi du 26 janvier 1984 modifiée).

3-a : article 3, 1ème alinéa : accroissement temporaire d'activité.

3-b : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité.

3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité....)

3-2 : vacance temporaire d'un emploi.

3-3-1° : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.

3-3-2° : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient.

3-3-3° : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil.

3-3-4° : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 habitants et des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.

3-3-5° : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou la suppression dépend de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou à l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public.

3-4 : article 21 de la loi n°2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel.

38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C.

47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnels

110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets.

110-1 : collaborateurs de groupes d'élus.

A : autres (préciser).

(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 3-1, 3-2, 3-3, 38 et 47 de la loi n°84-53 du 26 janvier 1984, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement de l'article 21 de la loi n° 2012-347.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3, 110 et 110-1



IV – ANNEXES		IV
ANNEXES PATRIMONIALES		
LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER		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 lesquels un engagement hors bilan est constaté font l'objet d'une reprise dans l'état relatif aux autres engagements domés.

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

LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT AUXQUELS ADHERE LA COLLECTIVITE

Désignation 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
B – ANNEXES PATRIMONIALES – LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREEES		B11.2

LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREEES

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	IV
ANNEXES PATRIMONIALES - LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE	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	<i>Centre d'Action médico social precoce (C.A.M.S.P.)</i>	15 juin 1978	Délibération du 15 juin 1978	26300029100066	EPSMS	non
Service social et médico-social	<i>Foyers Résidences</i>	30 septembre 1970	Délibération du 30 septembre 1970	26300029100041	EPSMS	non
Service social et médico-social	<i>Service de Soins courants</i>	01 JANVIER 2010		26300029100124	EPSMS	non
Service social et médico-social	<i>Service Accueil de jour "les picholines"</i>	17 decembre 2009	Délibération du 17 decembre 2009	26300029100108	EPSMS	non
Service social et médico-social	<i>Service Autonomie à Domicile Aide et Soins</i>	30-juin-25	Délibération du 24 février 2025	26300029100157	EPSMS	non

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

IV - ANNEXES

B- ANNEXES PATRIMONIALES - VARIATION DU PATRIMOINE - ENTREES

IV

B12.1

ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (1)

Modalités d'acquisition et date d'acquisition	Désignation du bien	N° d'inventaire	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements au 31/12/N	Durée de l'amortissement (2)
TOTAL GENERAL			60001,43	3779,00	
Acquisition à titre onéreux					
09/12/2025	MISSION ASSISTANCE DV	2025CCAS0018	6600	0,00	0
04/03/2025	LICENCE MS OFFICE	2025CCAS0001	582	560,00	2
23/04/2025	LICENCE MS OFFICE	20025CCAS0001	582	560,00	2
20/06/2025	DALLE FLEURIE	2025CCAS0004	30558,00	658,00	25
13/10/2025	CREATION ALIM ELECT	2005CCAS0012	216	50,00	1
23/07/2025	PC PORTABLES	2025CCAS0008	2046,06	179,00	5
09/09/2025	ECRAN ORDINATEUR	2025CCAS0010	93,60	29,00	1
08/12/2025	7 ORDINATEURS	2025CCAS0016	4682,4	67,00	5
12/12/2025	IMPRIMANTE JET	2025CCAS0019	282	37,00	1
09/07/2025	3 VITRINES AFFICHAGES	2025CCAS0007	774	369,00	1
26/11/2025	MOBILIER DE BUREAU	2025CCAS0013	1665,9	37,00	10
26/11/2025	10 CHAISES	2025CCAS0014	1740	16,00	10
08/12/2025	TABLES BASCULANTES	2025CCAS0017	3520,20	22,00	10
09/07/2025	TELEPHONE PORTABLE	2025CCAS0005	246	126,00	1
09/04/2025	ARMOIRE POSITIVE	2025CCAS0006	2123,88	260,00	5
09/09/2025	DISTRIBUTEUR BOISSONS	2025CCAS0009	2296,8	262,00	5
09/09/2025	SONO PORTABLE	2025CCAS0011	414	239,00	1
23/04/2025	ARMOIRE POSITIVE	2025CCAS0002	1578,59	308,00	5
Acquisition à titre gratuit					
Mise à disposition					
Affectation					
Mises en concession ou affermage					
Divers					

(1) Selon les dispositions du code général des collectivités locales applicables à la collectivité.

(2) Si le bien acquis est amortissable, indiquer la durée d'amortissement.

IV – ANNEXES
B – ANNEXES PATRIMONIALES – VARIATION DU PATRIMOINE – SORTIES

IV
B12.2

ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS (1)

Modalités et date de sortie (2)	Désignation du bien	Date d'entrée	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée amortissement en années	Cumul amortissements antérieurs à l'exercice	VNC le jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values (3)	VNC au 31/12 de l'exercice pour les cessions partielles (4)
TOTAL GENERAL							0,00	0,00	
Cessions à titre onéreux							0,00	0,00	
Cessions à titre gratuit							0,00	0,00	
Mise à disposition							0,00	0,00	
Affectation							0,00	0,00	
Mises en concession ou affermage							0,00	0,00	
Mise à la réforme							0,00	0,00	
Divers							0,00	0,00	

(1) Selon les dispositions du code général des collectivités locales applicables à la collectivité.

(2) Afficher une ligne par cession, qu'elle soit totale ou partielle.

(3) Plus ou moins value = prix de cession - VNC (valeur nette comptable) le jour de la cession.

(4) La VNC au 31/12 est différente de 0 s'il s'agit de cessions partielles.

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

	IV
	B13

Pour mémoire

Chapitre 024	Produits des cessions d'immobilisations	Crédits ouverts (BP + DM)	0,00
--------------	---	---------------------------	------

Produit des cessions

Compte 775	Produits des cessions d'immobilisations	Réalizations	0,00
Compte 675	Valeurs comptables des immobilisations cédées		0,00



IV – ANNEXES		IV
B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES TRAVAUX EN REGIE (1)		B14

SECTION D'INVESTISSEMENT

Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
20	<i>Immobilisations incorporelles</i>	0,00
21	<i>Immobilisations corporelles</i>	0,00
23	<i>Immobilisations en cours</i>	0,00
TOTAL GENERAL		0,00

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Article (2)	Libellé (2)	Dépenses Mandats émis	Recettes Titres émis
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	
72	<i>Travaux en régie</i>		0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00

(1) Les immobilisations créées par les services techniques de la collectivité sont enregistrées au coût de leur production. Ce dernier correspond au coût d'acquisition des matières consommées augmenté des charges directes de production (matériel et outillage acquis ou loués, frais de personnel, ...) à l'exclusion des frais financiers et des frais d'administration générale.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la collectivité.

(3) Les montants à renseigner correspondent aux mandats émis imputés au chapitre 040.

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



IV – ANNEXES		IV
B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES TRAVAUX EN REGIE		B14

RATIO

	Montant
Recettes 72 (I)	0,00
Recettes réelles de fonctionnement	0,00
Recettes 72 / Recettes réelles de fonctionnement	0,00 %

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

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	146 573,97
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	-35 800,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	110 773,97

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

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Affectation au 1068 (C)	20 000,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	110 773,97
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	130 773,97

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

	Crédits ouverts/reportés (2)	Réalisations (3)	Restes à réaliser au 31/12/N (4)	Total
		(a)	(b)	(c = a + b)
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(1)	50 000,00	46 259,14	7 800,00	54 059,14
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(1)	349 936,03	66 435,96	0,00	66 435,96
Solde des opérations de l'exercice (Solde III = E - D)	299 936,03	20 176,82	-7 800,00	12 376,82
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	146 573,97			146 573,97
Affectation au 1068 (C)	20 000,00	20 000,00		20 000,00
Solde des opérations liées à l'exercice N-1 (Solde IV = A + C)	166 573,97			166 573,97
Couverture de l'annuité de la dette (Solde V = Solde III + Solde IV) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte				178 950,79

(1) BP+BS+DM + RAR N-1. Le détail est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

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

(3) Mandats et titres émis

(4) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle

IV – ANNEXES	IV
C – ANNEXES BUDGETAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – DEPENSES	C1.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B		50 000,00	46 259,14
16	Emprunts et dettes assimilées (A)	50 000,00	46 259,14
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	50 000,00	46 259,14
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.

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



IV – ANNEXES
C – ANNEXES BUDGETAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – RECETTES

IV
C1.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		349 936,03	66 435,96
Ressources propres externes de l'année (a)		11 200,03	19 531,66
10222	FCTVA	11 200,03	19 531,66
10226	Taxe d'aménagement (2)	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	0,00	0,00
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		338 736,00	46 904,30
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	3 500,00	3 842,14
28145	Construct° sol autrui - Installat° généré.	155,00	153,00
281728	Autres agencements (m. à dispo)	615,00	613,00
28181	Installations générales, aménagements divers	10 000,00	9 683,00
281838	Autre matériel informatique	11 000,00	9 970,06
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	14 730,00	14 203,71
28185	Matériel de téléphonie	0,00	18,00
28188	Autres immo. corporelles	8 000,00	8 242,99
29...	Dépréciations des immobilisations		
31...	Matières premières (et fournitures) (4)		
33...	En-cours de production de biens (4)		

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
35...	Stocks de produits (4)		
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	290 736,00	0,00

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

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

(3) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires.

(4) 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.

IV – ÉTATS ANNEXÉS

IMPACT DU BUDGET POUR LA TRANSITION ECOLOGIQUE – REPARTITION
NATURE

Présentation agrégée par nature

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Mixtes	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	7 764,00	0,00	0,00	0,00	1 164,00	6 600,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	52 237,43	30 558,00	0,00	0,00	21 679,43	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		60 001,43	30 558,00	0,00	0,00	22 843,43	6 600,00

AXE 1 : LUTTE CONTRE LE CHANGEMENT CLIMATIQUE (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	7 764,00	0,00	0,00	1 164,00	6 600,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	52 237,43	30 558,00	0,00	21 679,43	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		60 001,43	30 558,00	0,00	22 843,43	6 600,00

AXE 2 : ADAPTATION AU CHANGEMENT CLIMATIQUE ET PREVENTIION DES RISQUES NATURELS (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	7 764,00	0,00	0,00	0,00	7 764,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	52 237,43	30 558,00	0,00	0,00	21 679,43
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		60 001,43	30 558,00	0,00	0,00	29 443,43

AXE 3 : GESTION DES RESSOURCES EN EAU (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	7 764,00	0,00	0,00	0,00	7 764,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	52 237,43	0,00	0,00	0,00	52 237,43
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		60 001,43	0,00	0,00	0,00	60 001,43

AXE 4 : TRANSITION VERS L'ECONOMIE CIRCULAIRE, GESTION DES RISQUES TECHNOLOGIQUES (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	7 764,00	0,00	0,00	0,00	7 764,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	52 237,43	0,00	0,00	0,00	52 237,43
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		60 001,43	0,00	0,00	0,00	60 001,43

AXE 5 : LUTTE CONTRE LES POLLUTIONS DE L'AIR ET DES SOLS (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	7 764,00	0,00	0,00	0,00	7 764,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	52 237,43	0,00	0,00	0,00	52 237,43
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		60 001,43	0,00	0,00	0,00	60 001,43

IV – ANNEXES		IV
D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ACTIONS DE FORMATION DES ELUS AU 31/12/N		D6

ACTIONS DE FORMATION DES ELUS AU 31/12/N			
ELUS BENEFICIAIRES DES ACTIONS DE FORMATION	NOM DE L'ORGANISME DE FORMATION	COUT DE LA FORMATION	DATE ET LIEU DE LA FORMATION
			ACTIONS DE FORMATION FINANCEES PAR LA COLLECTIVITE OU L'ETABLISSEMENT

IV – ANNEXES
D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – IDENTIFICATION DES FLUX CROISES (1)

IV
D9

1 – FLUX RECIPROQUES ENTRE LE GROUPEMENT A FISCALITE PROPRE ET LES COMMUNES (cf. la liste des opérations en annexe de l'instruction budgétaire et comptable)

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM dont RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
Dépenses	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes	0,00	0,00	0,00	0,00
FONCTIONNEMENT				
Dépenses	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes	0,00	0,00	0,00	0,00

2 – PRESENTATION CONSOLIDEE DU GROUPEMENT A FISCALITE PROPRE ET DES COMMUNES (après neutralisation des flux réciproques)

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM dont RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
Dépenses	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes	0,00	0,00	0,00	0,00
FONCTIONNEMENT				
Dépenses	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL DES RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Cet état doit être rempli uniquement par les groupements à fiscalité propre.

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES

IV
D10

1 – BUDGET PRINCIPAL

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	3 516 510,00	110 113,96	7 800,00	3 398 596,04
RECETTES	3 516 510,00	93 981,02	0,00	3 422 528,98
FUNCTIONNEMENT				
DEPENSES	3 423 000,00	3 001 321,13	0,00	421 678,87
RECETTES	3 423 000,00	2 974 961,83	0,00	448 038,17

(1) Y compris les rattachements.

2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget)

BUDGET CAMSP2/ N°SIRET : 26300029100066

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	50 300,00	40 360,66	0,00	9 939,34
RECETTES	31 358,60	3 783,87	0,00	27 574,73
FUNCTIONNEMENT				
DEPENSES	1 317 200,00	1 163 395,14	0,00	153 804,86
RECETTES	1 336 141,40	1 310 500,90	0,00	25 640,50

BUDGET SOINS INFIRMIERS2/ N°SIRET : 26300029100124

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	8 800,00	0,00	0,00	8 800,00
RECETTES	8 800,00	722,96	0,00	8 077,04
FUNCTIONNEMENT				
DEPENSES	897 225,00	832 871,93	0,00	64 353,07
RECETTES	897 225,00	869 323,57	0,00	27 901,43

BUDGET FOYERS RESIDENCE2/ N°SIRET : 26300029100041

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
---------	--	---	----------------------------	---------------------

INVESTISSEMENT				
DEPENSES	79 924,43	22 744,79	0,00	57 179,64
RECETTES	79 924,43	66 517,43	0,00	13 407,00
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	1 374 185,00	1 274 305,13	0,00	99 879,87
RECETTES	1 374 185,00	1 115 007,84	0,00	259 177,16

BUDGET SERVICE D'AIDE A DOMICILE/ N°SIRET : 26300029100090

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	42 034,29	3 792,90	0,00	38 241,39
RECETTES	42 034,29	12 301,75	0,00	29 732,54
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	2 292 100,00	2 005 352,73	0,00	286 747,27
RECETTES	2 292 100,00	2 054 379,47	0,00	237 720,53

BUDGET ACCUEIL DE JOUR LES PICHOLINES/ N°SIRET : 26300029100108

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	1 375,00	1 786,37	0,00	36 115,77
RECETTES	1 375,00	376,51	0,00	3 989,99
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	141 090,00	104 174,23	0,00	36 915,77
RECETTES	141 090,00	109 873,93	0,00	3 916,07

(1) Y compris les rattachements.

3 – PRESENTATION AGREEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES (avant la neutralisation des flux réciproques)

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
DEPENSES	3 698 943,72	178 798,68	7 800,00	3 512 345,04
RECETTES	3 680 002,32	177 683,54	0,00	3 502 318,78
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	9 444 800,00	8 381 420,29	0,00	1 063 379,71
RECETTES	9 463 741,40	8 434 047,54	0,00	1 029 693,86

(1) Y compris les rattachements.

IV – ANNEXES		IV
D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES		D10

4 – FLUX RECIPROQUES ENTRE LE BUDGET PRINCIPAL ET LES BUDGETS ANNEXES (cf. liste des principales opérations en annexe de l'instruction budgétaire et comptable) (1)

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) La présentation de ce tableau des flux réciproques est facultative.

(2) Y compris les rattachements.

5 – PRESENTATION CONSOLIDÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES (après la neutralisation des flux réciproques) (1)

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	3 698 943,72	178 798,68	7 800,00	3 512 345,04
RECETTES	3 680 002,32	177 683,54	0,00	3 502 318,78
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	9 444 800,00	8 381 420,29	0,00	1 063 379,71
RECETTES	9 463 741,40	8 434 047,54	0,00	1 029 693,86
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	13 143 743,72	8 560 218,97	7 800,00	4 575 245,04
TOTAL GENERAL DES RECETTES	13 143 743,72	8 611 731,08	0,00	4 532 693,86

(1) La présentation de ce tableau est obligatoire si celui des flux réciproques est produit.

(2) Y compris les rattachements.

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE





CENTRE COMMUNAL D'ACTIVITE SOCIALE D'ALES

ETAT DES RESTES A REALISER AU 31 DECEMBRE 2025

BUDGET C.C.A.S. d'Alès

DEPENSES

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

RECETTES

<i>CHAPITRE 13</i>		0,00
TOTAL GENERAL		0,00

Fait à Alès le : 2 Janvier 2026

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



Résultats budgétaires de l'exercice

02700 - C.C.A.S. ALES

Exercice 2025

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	3 516 510,00	3 423 000,00	6 939 510,00
Titres de recette émis (b)	94 361,88	3 063 704,94	3 158 066,82
Réductions de titres (c)	380,86	88 743,11	89 123,97
Recettes nettes (d = b - c)	93 981,02	2 974 961,83	3 068 942,85
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	3 516 510,00	3 423 000,00	6 939 510,00
Mandats émis (f)	110 113,96	3 227 737,94	3 337 851,90
Annulations de mandats (g)		226 416,81	226 416,81
Dépenses nettes (h = f - g)	110 113,96	3 001 321,13	3 111 435,09
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit	16 132,94	26 359,30	42 492,24

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

02700 - C.C.A.S. ALES

Exercice 2025

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2024	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2025	RESULTAT DE L'EXERCICE 2025	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2025
I - Budget principal					
Investissement	146 573,97		-16 132,94		130 441,03
Fonctionnement	449 775,32	20 000,00	-26 359,30		403 416,02
TOTAL I	596 349,29	20 000,00	-42 492,24		533 857,05
II - Budgets des services à caractère administratif					
02701-C.C.A.S. ALES - C.A.M.S.P. ALES					
Investissement	-1 561 853,69		-36 576,79		-1 598 430,48
Fonctionnement	73 583,08		147 105,76	-73 583,08	147 105,76
Sous-Total	-1 488 270,61		110 528,97	-73 583,08	-1 451 324,72
02702-C.C.A.S. ALES - SOINS INFIRMIERS					
Investissement	-121 640,28		722,96		-120 917,32
Fonctionnement	18 044,60		36 451,64	-18 044,60	36 451,64
Sous-Total	-103 595,68		37 174,60	-18 044,60	-84 465,68
02703-C.C.A.S. ALES - FOYERS RESIDENCE					
Investissement	36 314,43		43 772,64		80 087,07
Fonctionnement	-125 390,72		-159 297,29	125 390,72	-159 297,29
Sous-Total	-89 076,29		-115 524,65	125 390,72	-79 210,21
02704-C.C.A.S. ALES - AIDE A DOMICILE					
Investissement	30 344,29		8 508,85		38 853,14
Fonctionnement	-484 223,09		49 026,74		-435 196,35
Sous-Total	-453 878,80		57 535,59		-396 343,21
02705-ACCUEIL DE JOUR LES PICHOLINES					
Investissement	-9 997,81		-1 409,86		-11 407,67
Fonctionnement	-1 982,43		5 699,70	1 982,43	2 699,64
Sous-Total	-11 980,24		4 289,84	1 982,43	-8 708,37
TOTAL II	-2 146 801,62		94 004,35	35 745,47	-1 817 051,80
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III	-1 550 452,33	20 000,00	51 512,11	35 745,47	-1 564 195,83
TOTAL I + II + III					

BC 02701 : affectation réserve de compensation 73503.08 délib du 25/6/25 BC 02702 : affectation réserve de compensation 10685 18044.6

0 délib du 25/6/25 BC 02703 : reprise réserve de compensation 125390.72 délib du 25/6/25

02705 : reprise réserve

e de compensation 1942.43 délib du 25/6/25

Envoyé en préfecture le 22/06/2026
Reçu en préfecture le 22/06/2026
Publié le 017 15 81

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



COS

1 RUE PASTEUR

30100 ALES

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

AAAC MONTALBAN

7 B RUE SAINT EXUPERY

30100 ALES

0466522716

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	12 400		12 400	12 400		
	Constructions	111 600	26 056	85 544	88 334	2 790	3.16
	Installations techniques Matériel et outillage	76 829	66 269	10 560	15 676	5 116	32.64
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
Immobilisations financières (1)							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres							
Total I	200 829	92 325	108 504	116 410	7 906	6.79	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	23 270		23 270	23 674	404	1.71
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	60 663		60 663	21 190	39 473	186.28
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	280 556		280 556	532 081	251 525	47.27
Charges constatées d'avance (2)	14 312		14 312	48 724	34 412	70.63	
Total II	378 801		378 801	625 668	246 867	39.46	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	579 629	92 325	487 305	742 078	254 773	34.33	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves pour projet de l'entité							
Autres	533 167		575 223		42 056	7.31	
Report à nouveau							
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	187 637		42 056		145 581	346.16
	Situation nette (sous total)	345 530		533 167		187 637	35.19
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	345 530		533 167		187 637	35.19
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	105 110		154 894		49 784	32.14
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	3 508		4 856		1 349	27.77
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	1 537		19 221		17 684	92.00
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	31 621		29 941		1 680	5.61
	Total IV	141 775		208 912		67 137	32.14
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	487 305		742 078		254 773	34.33

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	67 092	43 306	23 786	54.92
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	81 499	44 954	36 545	81.29
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	855 610	752 531	103 080	13.70
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	48	3	45	NS
Total I	1 004 250	840 794	163 456	19.44
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	1 033 197	698 119	335 078	48.00
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	125 843	113 942	11 901	10.44
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	2 016	316	1 700	537.12
Salaires et traitements	18 783	24 410	5 626	23.05
Charges sociales	3 885	5 087	1 202	23.63
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 906	8 539	633	7.41
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	256	9	247	NS
Total II	1 191 886	850 422	341 464	40.15
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	187 637	9 628	178 009	NS

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		187 637		9 628	178 009	NS
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion				4 071	4 071	100.00
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V				4 071	4 071	100.00
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion				36 499	36 499	100.00
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI				36 499	36 499	100.00
4. Résultat exceptionnel (V-VI)				32 428	32 428	100.00
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		1 004 250		844 865	159 384	18.87
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		1 191 886		886 921	304 965	34.38
5. EXCEDENT OU DEFICIT		187 637		42 056	145 581	346.16



Centre d'Action Médico-social Précoce

Poste Comptable : Trésorerie ALES MUNICIPALE

COMPTE ADMINISTRATIF

M22 ERRD

2025

Centre Communal d'Action Sociale d'Alès

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

Annexe 8 : Cadre normalisé de présentation de l'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) 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 : 2025

N° FINESS (entité juridique) : 300784162

Organisme gestionnaire : CENTRE COMMUNAL D ACTION SOCIALE D ALES

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

Adresse : PLACE DE L HOTEL DE VILLE 30100 ALES

Téléphone :

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 : 01/01/2023

Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD

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
CAMSP2	11 rue Jules Renard 30100 ALES	300784725	CAMSP		80	80	234	Oui	Non

Convention collective majoritaire de travail :

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



Raison sociale :	CAMSP2
FINESS ET :	300784725

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

Présentation des charges :

GRUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Budget Exercice 2025			Réalisé Exercice 2025				
	Réalisations Exercice 2024	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
ACHATS								
601/602 Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
603 Achats non stockés de matières et fournitures	61 372,91 €	55 800,00 €	0,00 €	0,00 €	55 800,00 €	38 727,54 €	-17 072,46 €	-30,6%
606 Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
607 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
709 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
713	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
SERVICES EXTERIEURS								
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical	78,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	4 860,00 €	5 000,00 €	0,00 €	0,00 €	5 000,00 €	11 510,00 €	6 510,00 €	130,2%
6118 Sous-traitance: autres prestations de service	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6242 Transports d'usagers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
625 Déplacements, missions et réceptions	2 251,78 €	3 500,00 €	0,00 €	0,00 €	3 500,00 €	4 637,75 €	1 137,75 €	32,5%
626 Frais postaux et frais de télécommunications	1 732,80 €	2 200,00 €	0,00 €	0,00 €	2 200,00 €	1 779,44 €	-420,56 €	-19,1%
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	16 870,60 €	23 500,00 €	0,00 €	0,00 €	23 500,00 €	26 431,92 €	2 931,92 €	12,5%
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6287/ Divers - Remboursements de frais et autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6288	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE I	87 167,00 €	90 000,00 €	0,00 €	0,00 €	90 000,00 €	83 086,65 €	-6 913,35 €	-7,7%

GRUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Budget Exercice 2025			Réalisé Exercice 2025				
	Réalisations Exercice 2024	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
621 Personnel extérieur à l'établissement	116 614,96 €	82 000,00 €	0,00 €	0,00 €	82 000,00 €	77 266,22 €	-4 733,78 €	-5,8%
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	18 475,58 €	18 949,00 €	0,00 €	0,00 €	18 949,00 €	15 439,57 €	-3 509,43 €	-18,5%
641 Rémunérations du personnel non médical	663 313,59 €	676 848,00 €	0,00 €	0,00 €	676 848,00 €	574 155,23 €	-102 692,77 €	-15,2%
642 Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
643 Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	259 656,26 €	267 703,00 €	0,00 €	0,00 €	267 703,00 €	235 894,87 €	-31 808,13 €	-11,9%
646 Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
647 Autres charges sociales	1 138,00 €	2 500,00 €	0,00 €	0,00 €	2 500,00 €	1 540,00 €	-960,00 €	-38,4%
648 Autres charges de personnel	15 923,99 €	12 000,00 €	0,00 €	0,00 €	12 000,00 €	0,00 €	-12 000,00 €	-100,0%
TOTAL GROUPE II	1 075 122,36 €	1 060 000,00 €	0,00 €	0,00 €	1 060 000,00 €	904 295,89 €	-155 704,11 €	-14,7%

	Budget Exercice 2025			Réalisé Exercice 2025					
	Réalisations Exercice 2024	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)		
612	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
613	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
614	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
615	2 868,36 €	9 000,00 €	0,00 €	0,00 €	9 000,00 €	11 108,69 €	11 108,69 €	123,4%	
616	2 823,30 €	3 300,00 €	0,00 €	0,00 €	3 300,00 €	3 018,30 €	-281,70 €	-8,5%	
617	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
618	15 166,21 €	18 500,00 €	0,00 €	0,00 €	18 500,00 €	11 501,00 €	-6 999,00 €	-37,8%	
623	0,00 €	1 500,00 €	0,00 €	0,00 €	1 500,00 €	3 216,00 €	1 716,00 €	114,4%	
627	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
635	2 879,00 €	3 200,00 €	0,00 €	0,00 €	3 200,00 €	0,00 €	-3 200,00 €	-100,0%	
637	131,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE									
651	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
653	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
654	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
655	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
657	5 310,00 €	5 700,00 €	0,00 €	0,00 €	5 700,00 €	5 078,00 €	-622,00 €	-10,9%	
658	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	401,35 €	401,35 €	0,0%	
CHARGES FINANCIERES									
66	16 339,25 €	15 700,00 €	0,00 €	0,00 €	15 700,00 €	15 683,43 €	-16,57 €	-0,1%	
CHARGES EXCEPTIONNELLES									
671	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9 448,68 €	9 448,68 €	0,0%	
673	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
675	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
678	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS									
6811	107 440,59 €	110 300,00 €	0,00 €	0,00 €	110 300,00 €	107 557,15 €	-2 742,85 €	-2,5%	
6812	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6815	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6816	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6817	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
686	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6871	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
68725	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
68741	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
68742	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
68746	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
68748	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6876	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
689	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
68921	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
68922	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6895	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE III					152 958,05 €	167 200,00 €	176 012,60 €	8 812,60 €	5,3%
TOTAL DES CHARGES					1 315 247,41 €	1 317 200,00 €	1 163 395,14 €	-153 804,86 €	-11,7%
EXCEDENT REALISE					0,00 €	0,00 €	147 105,76 €	147 105,76 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE					1 315 247,41 €	1 317 200,00 €	1 310 500,90 €	-6 699,10 €	-0,5%

Présentation des produits :

GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025			
	Réalisations Exercice 2024	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
731	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
731224/7312132	782 210,00 €	214 327,00 €	0,00 €	214 327,37 €	1 015 598,03 €	801 270,66 €	373,9%	
732	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
733	385 380,02 €	996 657,00 €	0,00 €	18 941,03 €	214 327,32 €	-801 270,71 €	-78,9%	
733222	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
734	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7351	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7352	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7353	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7358	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
738	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE I	1 167 590,02 €	1 210 984,00 €	0,00 €	18 941,40 €	1 229 925,40 €	1 229 925,35 €	-0,05 €	0,0%

GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025		
	Réalisations Exercice 2024	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
70	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
70821	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
70822	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
70823	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
71	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
72	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
74	3 250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
75	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
603	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
609	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
619	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
629	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6419	682,51 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	197,57 €	19,8%
6429	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6439	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6459/69779	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6489	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6611	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE II	3 932,51 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	1 197,57 €	19,8%



	Budget Exercice 2025			Réalisé Exercice 2025			
	Réalisations Exercice 2024	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / réalisations (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
76	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
771	50 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	913,98 €	0,00%
773	0,00 €	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	35 492,00 €	35 492,00 €	0,00 €	0,00 €	35 492,00 €	0,00 €	0,00%
778	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
7781	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
AUTRES PRODUITS							
7811	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
7815	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
7816	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
7817	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	45 294,00 €	42 972,00 €	0,00 €	0,00 €	42 972,00 €	0,00 €	0,00%
78746	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%
789	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
78921	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
78922	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
7895	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
79	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL GROUPE III							
	130 786,00 €	78 464,00 €	0,00 €	0,00 €	78 464,00 €	913,98 €	1,2%
TOTAL DES PRODUITS							
	1 302 308,53 €	1 290 448,00 €	0,00 €	18 941,40 €	1 309 389,40 €	1 310 500,90 €	0,1%
DEFICIT REALISE							
	12 938,88 €	26 752,00 €	0,00 €	0,00 €	7 810,60 €	-7 810,60 €	-100,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE							
	1 315 247,41 €	1 317 200,00 €	0,00 €	18 941,40 €	1 317 200,00 €	1 310 500,90 €	-0,5%
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)							
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)							
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Ratios							
	Réalisations Exercice 2024	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalisations	Ecart réalisations / réalisations (%)
	-19 945,04 €				39 725,40 €	200 417,04 €	
	1 170 840,02 €				1 229 925,35 €	1 229 925,35 €	
	-1,70%				3,23%	16,30%	
	-12 938,88 €				-7 810,60 €	147 105,76 €	
	1 301 626,02 €				1 308 389,40 €	1 309 303,33 €	
	-0,99%				-0,60%	11,24%	

Synthèse des comptes de résultat

FINESS ET

Raison sociale

300784725

CAMSP2

COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2025)

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	90 000,00 €	83 086,65 €	1 229 925,40 €	1 229 925,35 €	Groupes I : produits de la tarification
Groupes II : charges afférentes au personnel	1 060 000,00 €	904 295,89 €	1 000,00 €	1 197,57 €	Groupes II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupes III : charges afférentes à la structure	167 200,00 €	176 012,60 €	78 464,00 €	79 377,98 €	Groupes III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	1 317 200,00 €	1 163 395,14 €	1 309 389,40 €	1 310 500,90 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	147 105,76 €	7 810,60 €	- €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	1 317 200,00 €	1 310 500,90 €	1 317 200,00 €	1 310 500,90 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

FINESS ET

Raison sociale

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2025)

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

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2025)

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €	Groupes I : produits de la tarification
Groupes II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €	Groupes II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupes III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €	Groupes III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
Déficit antérieur du compte de résultat reporté (002)	- €	- €	- €	- €	Excédent antérieur du compte de résultat reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	- €	- €	- €	- €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	- €	- €	- €	- €	TOTAL GENERAL

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

Cadre ERRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2025

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUS	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante Groupe II : charges afférentes au personnel Groupe III : charges afférentes à la structure TOTAL DES CHARGES	90 000,00 € 1 060 000,00 € 167 200,00 € 1 317 200,00 €	83 086,65 € 904 295,89 € 176 012,60 € 1 163 395,14 €	1 229 925,40 € 1 000,00 € 78 464,00 € 1 309 389,40 €	1 229 925,35 € 1 197,57 € 79 377,98 € 1 310 500,90 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	147 105,76 €	7 810,60 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	1 317 200,00 €	1 310 500,90 €	1 317 200,00 €	1 310 500,90 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	147 105,76 €	7 810,60 €	- €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	110 300,00 €	107 557,15 €	35 492,00 €	35 492,00 €
Report sur amortissements, dépréciations et provisions	- €	- €	42 972,00 €	42 972,00 €
Report sur amortissements, dépréciations et provisions	- €	- €	- €	- €
Utilisation de fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €
SOUS-TOTAL 1	110 300,00 €	254 662,91 €	86 274,60 €	78 464,00 €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	24 025,40 €	176 198,91 €	- €	- €
Taux de CAF en pourcentage des produits	1,83%	13,45%	0,00%	0,00%
RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)	- €	- €	- €	- €
Produits des cessions d'éléments d'actif	- €	- €	- €	- €
Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat	- €	- €	- €	- €
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- €	- €	- €	- €
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €
SOUS-TOTAL 2	- €	- €	- €	- €
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)	- €	- €	- €	- €
Taux d'IAF en pourcentage des produits	- €	- €	- €	- €

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	- €	- €	24 025,40 €	176 198,91 €
Remboursement des dettes financières	35 300,00 €	35 281,07 €	- €	- €
Immobilisations (2)	15 000,00 €	5 079,59 €	3 080,00 €	3 783,87 €
Autres emplois	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES EMPLOIS	50 300,00 €	40 360,66 €	27 105,40 €	179 982,78 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	139 622,12 €	23 194,60 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	50 300,00 €	179 982,78 €	50 300,00 €	179 982,78 €

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2025 (3)

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

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2025	485 848,22 €	485 848,22 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TF, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	23 194,60 €	139 622,12 €
FRNG au 31 décembre 2025	462 653,62 €	625 470,34 €

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2025	486 202,57 €	486 202,57 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €	154 049,01 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €	14 441,63 €
BFR (ou EFE signé "...") au 31 décembre 2025	486 202,57 €	625 809,95 €

TRESORERIE - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2025	354,35 €	354,35 €
Variation de trésorerie de la période	23 194,60 €	14,74 €
Trésorerie au 31 décembre 2025	23 548,95 €	339,61 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre ERRD synthétique et bilan financier

Ecart de :	0,00 €
------------	--------

(1) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (ligne 105)

(2) Y compris participations et créances rattachées à des participations

(3) ESSMS privés uniquement

Tableau de financement

N° de comptes	Libellés	Budget Exercice 2024				Budget Exercice 2025				Réalisation Exercice 2025	
		Réalisations Exercice 2024	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)		
	Capacité d'autofinancement	13 715,71 €	5 084,00 €	0,00 €	18 941,40 €	24 025,40 €	176 198,91 €	152 173,51 €	633,39%		
	<i>Titre 1. Augmentation des capitaux propres :</i>										
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	59 037,19 €	3 080,00 €	0,00 €	0,00 €	3 080,00 €	3 783,87 €	703,87 €	22,85%		
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
	<i>Titre 2. Augmentation des dettes financières :</i>										
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 ⁽¹⁾)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
165	Dépôts et cautionnements reçus ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
	<i>Titre 3. Autres ressources :</i>										
17	Dettes rattachées à des participations ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
070	Annulations de mandats sur exercices clos ⁽²⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
	TOTAL DES RESSOURCES	72 752,90 €	8 164,00 €	0,00 €	18 941,40 €	27 105,40 €	179 982,78 €	152 877,38 €	564,01%		
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	477,47 €	42 136,00 €	0,00 €	0,00 €	23 194,60 €	0,00 €	-23 194,60 €	-100,00%		
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	73 230,37 €	50 300,00 €	0,00 €	18 941,40 €	50 300,00 €	179 982,78 €	129 682,78 €	257,92%		

N° de comptes	Libellés	Budget Exercice 2024				Budget Exercice 2025				Réalisation Exercice 2025	
		Réalisations Exercice 2024	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)		
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
10	Fonds propres et réserves - Réduction - (sauf compte 106) ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
	<i>Titre 1. Remboursement des dettes financières :</i>										
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 ⁽¹⁾)	34 625,52 €	35 300,00 €	0,00 €	0,00 €	35 300,00 €	35 281,07 €	-18,93 €	-0,05%		
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
17	Dettes rattachées à des participations ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
	<i>Titre 2. Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>										
20	Immobilisations incorporelles	1 125,36 €	4 000,00 €	0,00 €	0,00 €	4 000,00 €	613,80 €	-3 386,20 €	-84,66%		
21	Immobilisations corporelles	37 479,49 €	11 000,00 €	0,00 €	0,00 €	11 000,00 €	4 465,79 €	-6 534,21 €	-59,40%		
	- dont terrains	264,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
	- dont constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
	- dont autres immobilisations corporelles	37 215,49 €	11 000,00 €	0,00 €	0,00 €	11 000,00 €	4 465,79 €	-6 534,21 €	-59,40%		
23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
071	Annulation de titres sur exercices clos ⁽²⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
	TOTAL DES EMPLOIS	73 230,37 €	50 300,00 €	0,00 €	18 941,40 €	50 300,00 €	139 622,12 €	139 622,12 €	276,76%		
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18 941,40 €	0,00 €	139 622,12 €	139 622,12 €	276,76%		
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	73 230,37 €	50 300,00 €	0,00 €	18 941,40 €	50 300,00 €	179 982,78 €	129 682,78 €	257,92%		

(1) ESSMS privés seulement
(2) ESSMS publics seulement

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le
ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



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

Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecart réalisations/ prévisions (€)	Ecart réalisations/ prévisions (%)
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)	- 7 810,60 €	147 105,76 €	154 916,36 €	-1983,41%
+ Flux internes (charges)	110 300,00 €	107 557,15 €	2 742,85 €	-2,49%
+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	110 300,00 €	107 557,15 €	2 742,85 €	-2,49%
+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	- €	- €	- €	0,00%
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	- €	- €	- €	0,00%
+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux provisions d'exploitation	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	- €	- €	- €	0,00%
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	- €	- €	- €	0,00%
+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	- €	- €	- €	0,00%
- Flux internes (produits)	78 464,00 €	78 464,00 €	- €	0,00%
- Produits des cessions d'éléments d'actif	- €	- €	- €	0,00%
- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	35 492,00 €	35 492,00 €	- €	0,00%
- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	42 972,00 €	42 972,00 €	- €	0,00%
- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	- €	- €	- €	0,00%
- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	- €	- €	- €	0,00%
- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur provisions d'exploitation	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur provisions de couverture du BFR	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	- €	- €	- €	0,00%
- Autres reprises sur dépréciations et provisions	- €	- €	- €	0,00%
- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	- €	- €	- €	0,00%
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)	24 025,40 €	176 198,91 €	152 173,51 €	633,39%
Dont montant affectant le FRI	31 836,00 €	29 093,15 €	2 742,85 €	-8,62%
Dont montant affectant le FRE	-	147 105,76 €	154 916,36 €	-1983,41%

Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios	2024	2025
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)	848 187,85 €	812 906,78 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	2 918 360,13 €	2 808 398,93 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	-19 945,04 €	200 417,04 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	13 715,71 €	176 198,91 €
Total des charges	1 314 564,90 €	1 162 197,57 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	224 639,83 €	198 196,86 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	282 280,18 €	252 874,44 €
Dont charges non décaissables (2)	107 440,59 €	107 557,15 €
Produits de la tarification	1 167 590,02 €	1 229 925,35 €
Produits du compte 70	0,00 €	0,00 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	1 170 840,02 €	1 229 925,35 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	1 170 840,02 €	1 229 925,35 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	1 220 840,02 €	1 230 839,33 €
Solde débiteur comptes 41	0,00 €	0,00 €

(1) : Montant et calcul des ratios afférents à affiner si nécessaire dans le rapport financier.

(2) : Par défaut comptes 673, 675 et 68, à compléter le cas échéant.

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%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	29,06%	28,95%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	3,16	3,17
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	61,84	4,61
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
<i>Construction</i>	$\frac{\text{Solde créditeur des comptes 28}}{\text{Solde débiteur des comptes 21 correspondants}}$	13,94%	16,67%
<i>Installations techniques, matériel et outillage</i>		100,00%	100,00%
<i>Autres immobilisations corporelles</i>		71,25%	75,57%
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
<i>Fonds de roulement d'investissement (FRI)</i>	$\frac{\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	40,86	44,18
<i>Fonds de roulement d'exploitation (FRE)</i>		106,04	172,29
<i>Fonds de roulement net global (FRNG)</i>		146,91	216,47
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	147,01	216,59
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	-0,11	-0,12
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{[\text{Stocks (solde débiteur classe 3)}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{(\text{Solde débiteur comptes 41}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 401}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62) (2)}}$	75,20	111,82
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 43 et 44}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	58,40	17,16
5. Autres			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713}}$	1,12%	14,32%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856)} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713}}$	19,13%	24,19%
5.3 Taux de marge brute	$\frac{(\text{Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65}) \times 100}{\text{Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713}}$	-1,70%	16,30%

(1) Hors comptes 23

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

Tableau des provisions et des dépréciations

Compte de résultat concerné	Compte d'imputation	Objet de la provision, dépréciation ou fonds dédiés	Montants au début de l'exercice (1)		Dotations de l'exercice (2)		Reprises de l'exercice (3)		Montant à la fin de l'exercice (4)=(1)+(2)-(3)
+ Provisions réglementées (comptes 14) Renouvellement des immobilisations	camsp	142 Construction nouveau CAMSP	557 450,00 €	0,00 €	42 972,00 €	42 972,00 €	0,00 €	0,00 €	514 478,00 €
			557 450,00 €		42 972,00 €		0,00 €		514 478,00 €
+ Provisions pour risques et charges (comptes 15) Perte de change	CAMSP	1515	53 171,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	53 171,93 €
			53 171,93 €		0,00 €		0,00 €		53 171,93 €
Dépréciations (comptes 29, 39, 49 59)									
+ Dépréciation des immobilisations			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Dépréciation des stocks et en-cours			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Dépréciation des comptes de tiers			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Dépréciation des comptes financiers			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
+ Fonds dédiés			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Tableau des subventions d'investissement à caractère transférable

Compte de résultat concerné	Organisme attributaire	Compte d'imputation	Montants initiaux (1)		Reprises déjà effectuées (au 31 déc. 2024) (2)		Solde des subventions au 1 ^{er} janv. 2025 (1)-(2) = (3)		Montant perçus au cours de l'exercice 2025 (4)		Reprises effectuées au titre de l'exercice 2025 (5)		Solde des subventions au 31 déc. 2025 (3)+(4)-(5)
+ Comptes 13 Subvention PAI nv CAMSP Subvention équipement nv CAMSP Subvention complémentaires	CNSA CD30 CCAH	13188	660 813,80 €	13 188 €	92 196,00 €	568 617,80 €	0,00 €	0,00 €	35 492,00 €	13 352,00 €	0,00 €	22 140,00 €	
			333 813,80 €	13 188 €	40 056,00 €	293 757,80 €			15 000,00 €	7 140,00 €			
			150 000,00 €	13 188 €	45 000,00 €	105 000,00 €							
		13188	177 000,00 €	13 188 €	7 140,00 €	169 860,00 €							



Information générale sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) - ESSMS publics

N° Compte	Dette en fin d'exercice 2024 (1)	Exercice 2025		Dette en fin d'exercice 2025 (4)
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	
C/163 Emprunts obligataires	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	848 187,85 €	0,00 €	35 281,07 €	812 906,78 €
<i>C/ 1641 Emprunts en euros</i>	848 187,85 €	0,00 €	35 281,07 €	812 906,78 €
<i>Financements constructions nouveaux campsp</i>				
<i>C/ 1643 Emprunts en devises</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>C/1681 Autres emprunts</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>C/1687 Autres dettes</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL	848 187,85 €	0,00 €	35 281,07 €	812 906,78 €

* ICNE : intérêts courus non échus

(1): Balance de sortie N-1

(2): Masses débitrices de N

(3): Masses créditrices de N

(4): Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

Prêteur	Encours au 31/12/2025
TOTAL	0,00 €

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre 2025

Exercice	Remboursement en capital **	Capital restant dû
N	0,00 €	0,00 €
N+1	0,00 €	0,00 €
N+2	0,00 €	0,00 €
N+3	0,00 €	0,00 €
N+4	0,00 €	0,00 €
N+5	0,00 €	0,00 €
N...	0,00 €	0,00 €

** Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière

N° Compte	CARACTERISTIQUES						
	Numéro de contrat	Établissement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consolidation du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt
C/163 Emprunts obligataires					0,00 €		
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit C/ 1641 Emprunts en euros FINANCEMENT CONSTRUCTION NOUVEAUX CAMSP	3121368	CRCA DU GARD	28/05/2019	23/09/2019	1 015 000,00 € 1 015 000,00 € 1 015 000,00 €	FIXE	
C/ 1643 Emprunts en devises					0,00 €		
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie					0,00 €		
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé					0,00 € 0,00 €		
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières					0,00 €		
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées C/1681 Autres emprunts					0,00 € 0,00 €		
C/1687 Autres dettes					0,00 €		
TOTAL					1 015 000,00 €		

1 : Date à partir de laquelle les fonds sont amortis

2 : Montant emprunté à l'origine

3 : F : fixe ; V : variable ; 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 pourcentage)

4 : Indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex : euribor 3 mois)

5 : Taux servant de base pour le calcul des intérêts de l'emprunt ; taux à exprimer en pourcentage

6 : I : in fine ; P : progressif ; AC : annuités constantes ; D : dégressif ; V : variable

7 : A : annuelle ; T : trimestriel ; M : mensuel

8 : Si l'emprunt fait l'objet d'une opération de couverture, il convient de compléter les tableaux sur les opérations de couverture

9 : Catégorie d'emprunt prévue dans la charte « Gissler »

10 : Date de la première échéance payée sur la phase structurée

11 : Date de la dernière échéance payée sur la phase structurée

12 : Indiquer la formule entière du calcul du taux en phase structurée

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (2/2) - ESSMS publics

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/2025										Capital restant dû	
	Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé		Couverture	Au 31/12/2025		Au 31/12/2024
	Echéance de l'exercice - capital	Echéance de l'exercice - intérêts					Montant remboursé en 2025	Valorisation du coût de sortie au 31/12/2025		Au 31/12/2025	Au 31/12/2024	
C/163 Emprunts obligataires	0,00 €	0,00 €	1		3	4	5	6	7	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	35 281,07 €	15 698,17 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	812 906,78 €	848 187,85 €
C/ 1641 Emprunts en euros	35 281,07 €	15 698,17 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	812 906,78 €	848 187,85 €
FINANCEMENT CONSTRUCTION NOUVEAU CAMSP	35 281,07 €	15 698,17 € F			1,89%		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	812 906,78 €	848 187,85 €
C/ 1643 Emprunts en devises	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/1681 Autres emprunts	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/1687 Autres dettes	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL	35 281,07 €	15 698,17 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	812 906,78 €	848 187,85 €

- 1 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer : F: fixe, V : variable, 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 pourcentage)
- 2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex : euribor 3 mois)
- 3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage
- 4 : Taux effectif de l'emprunt d'une durée d'un an dont les intérêts sont payés à l'échéance d'un an
- 5 : Montant remboursé en cas de remboursement anticipé partiel
- 6 : Inscrite le montant des pénalités de remboursement anticipé payé en N
- 7 : En cas d'opération de couverture, indiquer le montant couvert

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

Etat des crédits de trésorerie - ESSMS publics

N° Compte	Numéro de contrat	Date d'autorisation de la ligne	Montant maximum autorisé au 1/01/N	Montant des tirages 2025	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/2025
					Remboursement du tirage	Intérêts	
C/519 crédit de trésorerie							
C/5193 lignes de crédit de trésorerie			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 51931 Lignes de crédit de trésorerie			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt							
			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

+

+

1 : Y compris les commissions de non utilisation et autres frais payés sur l'exercice au titre de la ligne de trésorerie

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Typologie de l'encours de dette (*) - ESSMS publics

Structure	Indices sous-jacents	Indices zone euro	Indice inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	Ecart d'indices zone euro	Indices hors zone euro ou écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecart d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simplifié. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré	Nombre de produits % de l'encours Montant en euros	EUR 100,0% 812 906,78 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits % de l'encours Montant en euros	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits % de l'encours Montant en euros	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits % de l'encours Montant en euros	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits % de l'encours Montant en euros	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €
(F) Autres types de structures	Nombre de produits % de l'encours Montant en euros	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €	0 0,0% 0,00 €

(*) Cette annexe retrace le stock de la dette financière au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Détail des opérations de couverture - ESSMS publics

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

(page 1/2)

Emprunts couverts		Instrument de couverture									
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12/2025	Formule de calcul du taux d'intérêt (avant couverture)	Niveau de risque selon la charte "Gissler"	Organisme cocontractant	N° de contrat	Type de couverture	Nature de la couverture (changement ou taux)	Capital restant dû au 31/12/2025	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1	0,00 €	2				3		0,00 €			
Taux fixe (total)	0,00 €							0,00 €			
Taux variable simple (total)	0,00 €							0,00 €			
Taux complexe (total)	0,00 €							0,00 €			
Total	0,00 €							0,00 €			

- 1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture
- 2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
- 3 : Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption)

(page 2/2)

Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)		Instrument de couverture (swap de taux)				Instrument de couverture (option)			
1	Type de taux	Taux payé		Taux reçu		Niveau de l'option (en taux)	Niveau de couverture (en taux)	reçues	payées
		Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt				
2		3	4	2	4				
Taux fixe (total)								0,00 €	
Taux variable simple (total)								0,00 €	
Taux complexe (total)								0,00 €	
Total								0,00 €	

- 1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture
- 2 : F : fixe; V : variable; C : complexe
- 3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
- 4 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage



Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Catégories d'emprunts	Echéancier						Total
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	
Emprunts non structurés (cotés 1A)							
- capital	50 979,24 €	50 976,24 €	50 979,24 €	50 979,24 €	50 979,24 €	713 709,52 €	968 602,72 €
- intérêts	35 949,04 €	36 626,66 €	37 323,17 €	38 029,82 €	38 749,83 €	626 225,26 €	812 903,78 €
	15 030,20 €	14 349,58 €	13 656,07 €	12 949,42 €	12 229,41 €	87 484,26 €	155 698,94 €
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)							
- capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- intérêts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)							
- capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- intérêts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Emprunts structurés - Hors Charte "Gissler" (6H)							
- capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- intérêts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total toutes catégories	50 979,24 €	50 976,24 €	50 979,24 €	50 979,24 €	50 979,24 €	713 709,52 €	968 602,72 €
- capital	35 949,04 €	36 626,66 €	37 323,17 €	38 029,82 €	38 749,83 €	626 225,26 €	812 903,78 €
- intérêts	15 030,20 €	14 349,58 €	13 656,07 €	12 949,42 €	12 229,41 €	87 484,26 €	155 698,94 €

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



ESSMS publiques après la signature du CPOM uniquement - Détermination et affectation des résultats des ESSMS publics relevant du périmètre de l'ERRD (pour les établissements en tarification ternaire, une colonne unique)

1. Détermination et affectation des résultats :

(Tableau à dimensionner en fonction du nombre et de la nature des ESSMS)

N° de compte	Compte	CAMSP 300784725	Total
12	Excédent Déficit (sans signe "-")	147 105,76 €	147 105,76 € 0,00 €

Report à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾

110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)

(Résultat administratif)		147 105,76 €	147 105,76 €
---------------------------------	--	---------------------	---------------------

Affectation du résultat administratif

110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €
10682	Réserves affectées à l'investissement		0,00 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)	147 105,76 €	147 105,76 €
10686 ⁽²⁾	Réserves de compensation des déficits		0,00 €
	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement		0,00 €
10687	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")		0,00 €
B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)		147 105,76 €	147 105,76 €
Affectation complète (zone de contrôle)		Ok	Ok

2. Suivi des dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application des articles L. 313-14-2 et R. 314-236 du CASF

Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)		0,00 €
Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent		0,00 €

(1) CRP soumis à un équilibre strict uniquement, en application notamment des articles R. 314-106 du CASF (dotaions globales de financement) et R. 314-113 du CASF (prix de journée).

(2) : Précédé du signe "-" en cas de reprise sur ces réserves

III- Suivi de l'affectation des résultats des ESSMS publics sur le périmètre de l'ERRD

N° de compte	Compte	Solde du compte au 31 décembre 2025 (incluant l'affectation des résultats 2024)	Mouvements au titre de l'exercice 2025 (affectés en 2026)	Solde du compte au 31 décembre 2026 (incluant l'affectation des résultats 2025)
10682	Réserves affectées à l'investissement	400 875,14 €	0,00 €	400 875,14 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)	0,00 €	147 105,76 €	147 105,76 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	297 535,92 €	0,00 €	297 535,92 €
10687	Compensation des charges d'amortissement	36 567,43 €	0,00 €	36 567,43 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

ANNEXES 9H à 9J : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU TABLEAU DES EFFECTIFS ET DES REMUNERATIONS PREVU AU 2° b) DU I DE L'ARTICLE R. 314-232 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

Exercice :

2025

N° FINESS (entité juridique) :

300784162

Organisme gestionnaire :

CENTRE COMMUNAL D ACTION SOCIALE D ALES

Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie
CAMSP2	11 rue Jules Renard 30100 ALES	300784725	Autres ESSMS



Raison sociale :	CAMSP2
FINESSE ET :	300784725

Annexe 9J : Tableau des effectifs et des rémunérations (y compris personnel de remplacement)

Catégorie / emplois	Tableau des effectifs						Rémunérations brutes + charges fiscales et sociales			
	Effectif prévisionnel 2025		Effectif réel 2025		Ecart Nombre d'ETP (2)-(1)	Rémunérations + charges prévues 2025 (3)	Rémunérations + charges réelles 2025 (4)	Ecart sur les rémunérations (4)-(3)		
	Nombre d'agents	Nombre d'ETP (1)	Nombre d'agents	Nombre d'ETP (base : 12 mois) (2)						
DIRECTION / ENCADREMENT	2	1,10	1	1,00	-0,10	83 782,00 €	78 195,95 €	-5 586,05 €		
<i>Dont emplois temporaires</i>					0,00			0,00 €		
Directeur					0,00			0,00 €		
Médecin directeur	1	0,10	0	0,00	-0,10	10 975,00 €		-10 975,00 €		
Directeur-adjoint					0,00			0,00 €		
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical					0,00			0,00 €		
Chef de service autre (administratif, etc.)	1	1,00	1	1,00	0,00	72 807,00 €	78 195,95 €	5 388,95 €		
Chef d'atelier					0,00			0,00 €		
Attaché de direction, économiste					0,00			0,00 €		
Cadre de santé de la filière infirmière					0,00			0,00 €		
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé					0,00			0,00 €		
Cadre de service éducatif et social					0,00			0,00 €		
Responsable et coordonnateur de secteur					0,00			0,00 €		
Autres cadres (direction)					0,00			0,00 €		
Autres cadres (encadrement de proximité)					0,00			0,00 €		
ADMINISTRATION / GESTION	2	2,00	2	1,95	-0,05	74 942,00 €	74 282,80 €	-659,20 €		
<i>Dont emplois temporaires</i>					0,00			0,00 €		
Agent administratif	2	2,00	2	1,95	-0,05	74 942,00 €	74 282,80 €	-659,20 €		
Comptable					0,00			0,00 €		
Autre personnel administratif et de gestion					0,00			0,00 €		
SERVICES GENERAUX	1	1,00	1	1,00	0,00	40 057,00 €	40 745,83 €	688,83 €		
<i>Dont emplois temporaires</i>					0,00			0,00 €		
Agent de service général	1	1,00	1	1,00	0,00	40 057,00 €	40 745,83 €	688,83 €		
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)					0,00			0,00 €		
Ouvrier qualifié					0,00			0,00 €		
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)					0,00			0,00 €		
Autre personnel services généraux					0,00			0,00 €		
RESTAURATION	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
<i>Dont emplois temporaires</i>					0,00			0,00 €		
Chef cuisinier					0,00			0,00 €		
Cuisinier					0,00			0,00 €		
Autre personnel de restauration					0,00			0,00 €		
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	7	5,88	5	3,68	-2,20	266 290,00 €	186 570,20 €	-79 719,80 €		
<i>Dont emplois temporaires</i>					0,00			0,00 €		
Enseignant (enseignement primaire)					0,00			0,00 €		
Enseignant (enseignement secondaire)					0,00			0,00 €		
Enseignant (enseignement supérieur)					0,00			0,00 €		
Professeur EPS					0,00			0,00 €		
Moniteur EPS					0,00			0,00 €		
Accompagnant éducatif et social					0,00			0,00 €		
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>					0,00			0,00 €		

Animateur social										0,00				0,00
Assistant de service social/assistant social spécialisé										0,00				0,00
Assistant maternel										0,00				0,00
Auxiliaire de vie sociale										0,00				0,00
Conseiller en économie sociale et familiale										0,00				0,00
Educateur jeunes enfants										0,00				0,00
Educateur technique ou spécialisé										0,00				0,00
Encadrant éducatif de nuit	3	2,80	2	1,80					137 786,00	-1,00		101 728,23		-36 057,77
Mandatitaire judiciaire ou délégué aux prestations sociales										0,00				0,00
Moniteur d'atelier										0,00				0,00
Moniteur éducateur										0,00				0,00
Moniteur enseignement ménager										0,00				0,00
Moniteur jardin d'enfants										0,00				0,00
Personnel d'aide à domicile										0,00				0,00
Psychologue/neuropsychologue										0,00				0,00
Responsable ou encadrant technique d'atelier										0,00				0,00
Technicien de l'intervention sociale et familiale										0,00				0,00
Technicien en compensation sensorielle										0,00				0,00
Travailleur familial										0,00				0,00
Autre personnel socio-éducatif	4	3,08	3	1,88					128 504,00	-1,20		84 841,97		-43 662,03
Personnel socio-éducatif en cours de formation										0,00				0,00
PARAMEDICAL	9	7,60	12	7,47					371 708,00	-0,13		371 057,91		-650,09
<i>Dont emplois temporaires</i>										<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>										<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
Aide soignant										0,00				0,00
Audioprothésiste										0,00				0,00
Diététicien										0,00				0,00
Ergothérapeute	1	0,80	1	0,80					48 661,00	0,00		53 183,96		4 522,96
Infirmier D.E.										0,00				0,00
Infirmier psychiatrique										0,00				0,00
Masseur-kinésithérapeute	1	0,90	1	0,90					55 241,00	0,00		55 560,46		319,46
Orthophoniste										0,00				0,00
Orthoptiste										0,00				0,00
Pédicure-podologue										0,00				0,00
Personnel médicotechnique de la rééducation										0,00				0,00
Psychomotricien	3	3,00	5	2,68					138 560,00	-0,32		105 676,87		-32 883,13
Puériculteur	1	1,00	2	1,00					41 572,00	0,00		53 885,30		12 313,30
Sage-femme										0,00				0,00
Autre personnel paramédical	3	1,90	3	2,09					87 674,00	0,19		102 751,32		15 077,32
Personnel paramédical en formation										0,00				0,00
MEDICAL	2	1,10	2	0,65					129 221,00	-0,45		76 176,98		-53 044,02
<i>Dont emplois temporaires</i>										<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
Médecin pédiatre										-0,25				-30 978,82
Médecin psychiatre	1	0,50	1	0,25					61 546,00	0,00		30 567,18		0,00
Médecin rééducation fonctionnelle										0,00				0,00
Médecin autre spécialité										0,00				0,00
Médecin généraliste	1	0,60	1	0,40					67 675,00	-0,20		45 609,80		-22 065,20
Pharmacien										0,00				0,00
Autre										0,00				0,00
AUTRES FONCTIONS	0	0,00	0	0,00					0,00	0,00		0,00		0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>										<i>0,00</i>				<i>0,00</i>
TOTAL Personnel salarié	23	18,68	23	15,75					966 000,00	-2,93		827 029,67		-138 970,33

+

* : Exemple: 1 ETP sur 6 mois est comptabilisé pour 0,5 ETP

Catégorie / emplois	Equivalents temps plein prévus sur l'année 2025	Equivalents temps plein réels sur l'année 2025	N° de compte d'imputation de la prestation - Libellé du compte	Montant de la prestation
DIRECTION / ENCADREMENT	0,10	0,33		26 773,38 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Directeur				
Médecin directeur				
Directeur-adjoint	0,10	0,33	6215	26 773,38 €
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				
Chef de service autre (administratif, etc.)				
Chef d'atelier				
Attaché de direction, économiste				
Cadre de santé de la filière infirmière				
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				
Cadre de service éducatif et social				
Responsable et coordonnateur de secteur				
Autres cadres (direction)				
Autres cadres (encadrement de proximité)				
ADMINISTRATION / GESTION	0,20	0,45		31 122,19 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Agent administratif				
Comptable				
Autre personnel administratif et de gestion	0,20	0,45	6218	31 122,19 €
SERVICES GENERAUX	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Agent de service général				
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)				
Ouvrier qualifié				
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)				
Autre personnel services généraux				
RESTAURATION	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Chef cuisinier				
Cuisinier				
Autre personnel de restauration				
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Enseignant (enseignement primaire)				
Enseignant (enseignement secondaire)				
Enseignant (enseignement supérieur)				
Professeur EPS				
Moniteur EPS				
Accompagnant éducatif et social				
Aide médico-psychologique				
Animateur social				
Assistant de service social/assistant social spécialisé				
Assistant maternel				
Auxiliaire de vie sociale				
Conseiller en économie sociale et familiale				
Educateur jeunes enfants				
Educateur technique ou spécialisé				
Encadrant éducatif de nuit				
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales				
Moniteur d'atelier				
Moniteur éducateur				
Moniteur enseignement ménager				
Moniteur jardin d'enfants				
Personnel d'aide à domicile				
Psychologue/neuropsychologue				
Responsable ou encadrant technique d'atelier				

Technicien de l'intervention sociale et familiale					
Technicien en compensation sensorielle					
Travailleur familial					
Autre personnel socio-éducatif					
Personnel socio-éducatif en cours de formation					
PARAMEDICAL	0,00	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>					
Aide soignant					
Audioprothésiste					
Diététicien					
Ergothérapeute					
Infirmier D.E.					
Infirmier psychiatrique					
Masseur-kinésithérapeute					
Orthophoniste					
Orthoptiste					
Pédicure-podologue					
Personnel médicotехnique de la rééducation					
Psychomotricien					
Puériculteur					
Sage-femme					
Autre personnel paramédical					
Personnel paramédical en formation					
MEDICAL	0,60	0,30	0,60		19 370,65 €
<i>Dont emplois temporaires</i>					
Médecin pédiatre					
Médecin psychiatre					
Médecin rééducation fonctionnelle			0,30	6215	19 370,65 €
Médecin autre spécialité					
Médecin généraliste					
Pharmacien					
Autre					
AUTRES FONCTIONS	0,00	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>					
TOTAL Personnel extérieur	0,90	1,08	0,90		77 266,22 €



Raison sociale :	CAMSP2
FINESSE ET :	300784725

Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel figurant au tableau des effectifs)
(document commun aux annexes 9H à 9J)

Comptes / intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés			15 439,57 €
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)			15 439,57 €
6331 Versement transport			6 542,54 €
6332 Allocation logement			2 617,07 €
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			4 709,82 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			1 570,14 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			235 894,87 €
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	235 894,87 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	122 068,00 €
Sur totalité des salaires			122 068,00 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			798,70 €
64513 Cotisations aux caisses de retraite			99 844,95 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			11 413,22 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			1 770,00 €
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			1 540,00 €
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			1 540,00 €
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



SERVICE DE SOINS INFIRMIERS A DOMICILE D ALES

Poste Comptable : Trésorerie ALES MUNICIPALE

COMPTE ADMINISTRATIF M22

2025

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

Annexe 8 : Cadre normalisé de présentation de l'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) 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 : 2025

N° FINESS (entité juridique) : 300784162

Organisme gestionnaire : CENTRE COMMUNAL D ACTION SOCIALE D ALES

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

Adresse : PLACE DE L HOTEL DE VILLE 30100 ALES

Téléphone : 466528000

Fax :

Email : ccas@ville-ales.fr

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 : 25/10/2022

Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD

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
SOINS INFIRMIERS2	8 Av H Boucher 30100 ales	300784022	SSIAD		43	43		Oui	Non

Convention collective majoritaire de travail :





Raison sociale : SOINS INFIRMIERS2
 300784022

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

Présentation des charges :

ACHATS

	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025			
	Réalisations Exercice 2024	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
601/602 Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
603 Achats non stockés de matières et fournitures	15 280,75 €	15 600,00 €	0,00 €	15 600,00 €	9 865,99 €	-5 734,01 €	-36,8 %	
607 Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	

SERVICES EXTERIEURS

6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical	0,00 €	500,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €	-500,00 €	-100,0 %
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %
6118 Sous-traitance: autres prestations de service	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %
6242 Transports d'usagers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %
625 Déplacements, missions et réceptions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %
626 Frais postaux et frais de télécommunications	2 515,17 €	3 700,00 €	0,00 €	3 700,00 €	2 217,22 €	-1 482,78 €	-40,1 %
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	3 392,38 €	3 500,00 €	0,00 €	3 500,00 €	2 576,50 €	-923,50 €	-26,4 %
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %
6287 Divers - Remboursements de frais et autres	320,77 €	4 000,00 €	0,00 €	4 000,00 €	500,00 €	-3 500,00 €	-87,5 %
6288							

TOTAL GROUPE I

	21 509,07 €	27 500,00 €	0,00 €	27 500,00 €	15 159,71 €	-12 340,29 €	-44,9 %
--	-------------	-------------	--------	-------------	-------------	--------------	---------

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025			
	Réalisations Exercice 2024	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
621 Personnel extérieur à l'établissement	50 994,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	112 857,76 €	61 863,26 €	-50,99 %	
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	648,00 €	648,00 €	0,0 %	
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	12 682,01 €	14 330,00 €	0,00 €	14 330,00 €	12 374,19 €	-1 955,81 €	-13,6 %	
641 Rémunérations du personnel non médical	486 774,10 €	552 869,00 €	0,00 €	552 869,00 €	464 066,80 €	-88 802,20 €	-16,1 %	
642 Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	
643 Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	183 483,46 €	215 901,00 €	0,00 €	215 901,00 €	184 310,54 €	-31 590,46 €	-14,6 %	
646 Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	
647 Autres charges sociales	1 440,00 €	2 000,00 €	0,00 €	2 000,00 €	1 450,00 €	-550,00 €	-27,5 %	
648 Autres charges de personnel	20 564,69 €	34 000,00 €	0,00 €	34 000,00 €	0,00 €	-34 000,00 €	-100,0 %	
TOTAL GROUPE II	755 938,76 €	819 100,00 €	0,00 €	819 100,00 €	775 707,29 €	-43 392,71 €	-5,3 %	



GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réalizations Exercice 2024	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025			
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Écart réalisations / prévisions (€)	Écart réalisations / prévisions (%)	
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)		
Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
Locations	12 845,64 €	0,00 €	0,00 €	13 000,00 €	12 845,64 €	-154,36 €	-1,2%		
Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
Entretien et réparations	18 336,44 €	0,00 €	0,00 €	15 800,00 €	10 086,61 €	-5 713,39 €	-36,2%		
Primes d'assurances	5 052,95 €	0,00 €	0,00 €	5 325,00 €	5 755,20 €	430,20 €	8,1%		
Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
Divers	940,00 €	0,00 €	0,00 €	2 000,00 €	300,00 €	-1 700,00 €	-85,0%		
Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	-1 000,00 €	-100,0%		
Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE									
Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
Subventions	4 271,00 €	0,00 €	0,00 €	4 500,00 €	3 288,00 €	-1 212,00 €	-26,9%		
Charges diverses de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
CHARGES FINANCIERES									
Charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
CHARGES EXCEPTIONNELLES									
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €	0,00 €	-200,00 €	-100,0%		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
Autres charges exceptionnelles	24,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS									
Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	8 226,16 €	0,00 €	0,00 €	8 800,00 €	9 729,48 €	929,48 €	10,6%		
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 provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
Dotations aux amortissements dérogatoires	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 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%		
Autres dotations aux provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
Reports en fonds déduits (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	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 (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
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 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%		
TOTAL GROUPE III	49 696,27 €	50 625,00 €	0,00 €	50 625,00 €	42 004,93 €	-8 620,07 €	-17,0%		
TOTAL DES CHARGES	827 144,10 €	897 225,00 €	0,00 €	897 225,00 €	832 871,93 €	-64 353,07 €	-7,2%		
EXCEDENT REALISE	8 104,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	36 451,64 €	36 451,64 €	0,0%		
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	835 249,08 €	897 225,00 €	0,00 €	897 225,00 €	869 323,57 €	-27 901,43 €	-3,1%		



Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réalisations Exercice 2024	Budget Exercice 2025			Réalisé Exercice 2025			Ecart réalisations / prévisions (%)
		Budget initial (1)	Virements de crédits (2)	Décisions modificatives (3)	Prévisions budgétaires totales (4)=(1)+(2)+(3)	Réalisations (5)	Ecart réalisations / prévisions (€) (5)-(4)	
731	753 514,21 €	749 100,00 €	0,00 €	0,00 €	749 100,00 €	705 782,73 €	-43 317,27 €	-5,8%
731224/ c/7312132								
732	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
733	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
733222	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
734	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7351	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7352	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7353	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7358	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
738	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE I	753 514,21 €	749 100,00 €	0,00 €	0,00 €	749 100,00 €	705 782,73 €	-43 317,27 €	-5,8%

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réalisations Exercice 2024	Budget Exercice 2025			Réalisé Exercice 2025			Ecart réalisations / prévisions (%)
		Budget initial (1)	Virements de crédits (2)	Décisions modificatives (3)	Prévisions budgétaires totales (4)=(1)+(2)+(3)	Réalisations (5)	Ecart réalisations / prévisions (€) (5)-(4)	
70	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
70821	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
70822	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
70823	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
71	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
72	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
74	2 400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
75	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
603	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
609	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
619	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
629	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6419	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6429	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6439	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6459/ 6979	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6489	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6611	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE II	75 917,07 €	146 300,00 €	0,00 €	0,00 €	146 300,00 €	162 295,84 €	15 995,84 €	10,9%



	Réalizations Exercice 2024		Budget Exercice 2025			Réalisé Exercice 2025		
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
76	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
771	5 817,80 €	0,00 €	0,00 €	1 825,00 €	1 245,00 €	-580,00 €	-31,8%	
773	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
775	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
777	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
778	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
781	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
AUTRES PRODUITS								
7811	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7815	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7816	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7817	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
786	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7825	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
78741	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
78742	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
78746	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
78748	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7876	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
789	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
78921	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
78922	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7895	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
79	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE III								
	5 817,80 €	0,00 €	0,00 €	1 825,00 €	1 245,00 €	-580,00 €	-31,8%	
TOTAL DES PRODUITS								
	835 249,08 €	0,00 €	0,00 €	897 225,00 €	869 323,57 €	-27 901,43 €	-3,1%	
DEFICIT REALISE								
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE								
	835 249,08 €	0,00 €	0,00 €	897 225,00 €	869 323,57 €	-27 901,43 €	-3,1%	
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)								
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)								
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	

Ratios	Budget Exercice 2025			Réalisé Exercice 2025		
	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalisations	Ecart réalisations / réalisations /
Marge brute d'exploitation				7 175,00 €	44 936,12 €	
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)				749 100,00 €	705 782,73 €	
Taux de marge brute				0,96%	6,37%	
Résultat net				0,00 €	36 451,64 €	
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713				750 925,00 €	707 027,73 €	
Taux de résultat				0,00%	5,16%	



Synthèse des comptes de résultat

FINISS ET 300784022
 Raison sociale SOINS INFIRMIERS2

COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2025)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	27 500,00 €	15 159,71 €	749 100,00 €	705 782,73 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	819 100,00 €	775 707,29 €	146 300,00 €	162 295,84 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	50 625,00 €	42 004,93 €	1 825,00 €	1 245,00 €
TOTAL DES CHARGES	897 225,00 €	832 871,93 €	897 225,00 €	869 323,57 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	36 451,64 €	- €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	897 225,00 €	869 323,57 €	897 225,00 €	869 323,57 €

FINISS ET
 Raison sociale

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2025)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €
Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €
Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	- €	- €	- €	- €

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2025)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €
Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €
Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €
Déficit antérieur du compte de résultat reporté (002)	- €	- €	- €	- €
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	- €	- €	- €	- €
TOTAL GENERAL	- €	- €	- €	- €

Cadré ERRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2025

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUS	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante Groupe II : charges afférentes au personnel Groupe III : charges afférentes à la structure	27 500,00 € 819 100,00 € 50 625,00 €	15 159,71 € 775 707,29 € 42 004,93 €	749 100,00 € 146 300,00 € 1 825,00 €	705 782,73 € 162 295,84 € 1 245,00 €
TOTAL DES CHARGES	897 225,00 €	832 871,93 €	897 225,00 €	869 323,57 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	36 451,64 €	- €	- €
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	897 225,00 €	869 323,57 €	897 225,00 €	869 323,57 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	36 451,64 €	- €	- €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	8 800,00 €	9 729,48 €	- €	- €
Report sur amortissements, dépréciations et provisions	- €	- €	- €	- €
Report sur amortissements, dépréciations et provisions	- €	- €	- €	- €
Utilisation de fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €
SOUS-TOTAL 1	8 800,00 €	46 181,12 €	- €	- €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1.2>0)	8 800,00 €	46 181,12 €	- €	- €
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,98%	5,37%	0,00%	0,00%
RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)	- €	- €	- €	- €
Produits des cessions d'éléments d'actif	- €	- €	- €	- €
Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat	- €	- €	- €	- €
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- €	- €	- €	- €
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €
SOUS-TOTAL 2	- €	- €	- €	- €
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1.2<0)	- €	- €	- €	- €
Taux d'IAF en pourcentage des produits	- €	- €	- €	- €

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	- €	- €	8 800,00 €	46 181,12 €
Remboursement des dettes financières	- €	- €	- €	- €
Immobilisations (2)	8 800,00 €	- €	- €	722,96 €
Autres emplois	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES EMPLOIS	8 800,00 €	- €	8 800,00 €	46 904,08 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	- €	- €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	8 800,00 €	46 904,08 €	8 800,00 €	46 904,08 €

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIASON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2025 (3)

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

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2025	420 700,19 €	420 700,19 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TF, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	- €	46 904,08 €
FRNG au 31 décembre 2025	420 700,19 €	467 604,27 €

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2025	420 700,19 €	420 700,19 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €	158 399,07 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €	111 494,99 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2025	420 700,19 €	467 604,27 €

TRESORERIE - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2025	- €	- €
Variation de trésorerie de la période	- €	0,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2025	- €	0,00 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre ERRD synthétique et bilan financier

→ **Ecart de : 0,00 €**

(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 uniquement



Tableau de financement

N° de comptes	Libellés	Réalizations Exercice 2024	Budget Exercice 2025				Réalise Exercice 2025		Ecart réalisations / prévisions (%)
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	
	Capacité d'auto-financement	16 331,14 €	8 800,00 €	0,00 €	0,00 €	8 800,00 €	46 181,12 €	37 381,12 €	424,79%
10	Titre 1 : Augmentation des capitaux propres : Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	2 465,53 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	722,96 €	722,96 €	0,00%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 (1))	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
165	Dépôts et cautionnements reçus (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	Titre 3 : Autres ressources :								
17	Dettes rattachées à des participations (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
070	Annulations de mandats sur exercices clos (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL DES RESSOURCES	18 795,67 €	8 800,00 €	0,00 €	0,00 €	8 800,00 €	46 904,08 €	38 104,08 €	433,00%
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	18 795,67 €	8 800,00 €	0,00 €	0,00 €	8 800,00 €	46 904,08 €	38 104,08 €	433,00%

N° de comptes	Libellés	Réalizations Exercice 2024	Budget Exercice 2025				Réalise Exercice 2025		Ecart réalisations / prévisions (%)
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	
	Insuffisance d'auto-financement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
10	Fonds propres et réserves - Réduction - (sauf compte 106) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	Titre 1 : Remboursement des dettes financières :								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (1))	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
17	Dettes rattachées à des participations (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :								
20	Immobilisations incorporelles	562,68 €	1 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1 500,00 €	-100,00%
21	Immobilisations corporelles	15 106,80 €	7 300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-7 300,00 €	-100,00%
	- dont terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
23	Immobilisations en cours	15 106,80 €	7 300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-7 300,00 €	-100,00%
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	Titres 3 : Autres emplois :								
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
071	Annulation de titres sur exercices clos (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL DES EMPLOIS	15 669,48 €	8 800,00 €	0,00 €	0,00 €	8 800,00 €	0,00 €	-8 800,00 €	0,00%
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	3 127,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	46 904,08 €	46 904,08 €	0,00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	18 795,67 €	8 800,00 €	0,00 €	0,00 €	8 800,00 €	46 904,08 €	38 104,08 €	0,00%

(1) ESSMS privés seulement
(2) ESSMS publics seulement

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026



Publié le
ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

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

Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecart réalisations/ prévisions (€)	Ecart réalisations/ prévisions (%)
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)	- €	36 451,64 €	36 451,64 €	0,00%
+ Flux internes (charges)	8 800,00 €	9 729,48 €	929,48 €	10,56%
+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	8 800,00 €	9 729,48 €	929,48 €	10,56%
+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	- €	- €	- €	0,00%
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	- €	- €	- €	0,00%
+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux provisions d'exploitation	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	- €	- €	- €	0,00%
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	- €	- €	- €	0,00%
+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	- €	- €	- €	0,00%
- Flux internes (produits)	- €	- €	- €	0,00%
- Produits des cessions d'éléments d'actif	- €	- €	- €	0,00%
- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	- €	- €	- €	0,00%
- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	- €	- €	- €	0,00%
- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	- €	- €	- €	0,00%
- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur provisions d'exploitation	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur provisions de couverture du BFR	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	- €	- €	- €	0,00%
- Autres reprises sur dépréciations et provisions	- €	- €	- €	0,00%
- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	- €	- €	- €	0,00%
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)	8 800,00 €	46 181,12 €	37 381,12 €	424,79%
Dont montant affectant le FRI	8 800,00 €	9 729,48 €	929,48 €	10,56%
Dont montant affectant le FRE	- €	36 451,64 €	36 451,64 €	0,00%

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

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre 2025

	2024	2025	FINANCEMENTS	2024	2025
BIENS					
Biens stables					
Immobilisations incorporelles brutes	10 360,99 €	10 360,99 €	Financements stables	24 777,62 €	25 500,58 €
Immobilisations corporelles brutes	136 056,91 €	136 056,91 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	15 314,12 €	15 314,12 €
- Terrains	0,00 €	0,00 €	Excédents affectés à l'investissement	0,00 €	0,00 €
- Agencements de terrain	0,00 €	0,00 €	Subventions d'investissement	0,00 €	0,00 €
- Constructions	0,00 €	0,00 €	Réserve de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €
- Installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	Fonds dédiés à l'investissement (2)	0,00 €	0,00 €
- Autres immobilisations corporelles	136 056,91 €	136 056,91 €	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 (la plus d'un an à l'origine)	0,00 €	0,00 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)	0,00 €	0,00 €	Dépôts et cautionnements reçus	0,00 €	0,00 €
			Amortissements des immobilisations corporelles	107 137,03 €	115 139,83 €
			- Agencements de terrain	0,00 €	0,00 €
			- Constructions	0,00 €	0,00 €
			- Installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €
			- Autres immobilisations corporelles	107 137,03 €	115 139,83 €
Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €	Amortissement des immobilisations incorporelles	7 469,11 €	9 195,79 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)	0,00 €	0,00 €	Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)	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 (6)	0,00 €	0,00 €
Compte de liaison investissement (2)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison investissement (2) (7)	0,00 €	0,00 €
			Total I	154 697,88 €	165 150,32 €
			Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	8 279,98 €	18 732,42 €
Actifs stables d'exploitation					
Report à nouveau déficitaire (3)	0,00 €	0,00 €	Financements stables d'exploitation	80 394,64 €	98 439,24 €
Résultat déficitaire (3)	0,00 €	0,00 €	Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	313 980,97 €	313 980,97 €
Créances glissantes	0,00 €	0,00 €	Réserves de compensation des déficits	8 104,98 €	36 451,64 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)	0,00 €	0,00 €	Résultat excédentaire (3)	9 939,62 €	0,00 €
			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	0,00 €	0,00 €
			Provisions pour risques et charges	0,00 €	0,00 €
			Fonds dédiés à l'exploitation (2)	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) (2)	0,00 €	0,00 €
			Total IV	412 420,21 €	448 871,85 €
			Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	412 420,21 €	448 871,85 €
Fonds de roulement net global négatif					
			Fonds de roulement net global négatif	420 700,19 €	467 604,27 €
Valeurs d'exploitation					
Stocks et en-cours	0,00 €	0,00 €	Dettes d'exploitation	0,00 €	0,00 €
Avances et acomptes versés	0,00 €	0,00 €	Avances reçues	5 008,15 €	116 503,14 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	0,00 €	0,00 €	Fournisseurs	51 294,50 €	1 750,00 €
Créances diverses d'exploitation	0,00 €	0,00 €	Dettes sociales et fiscales	0,00 €	0,00 €
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)	0,00 €	0,00 €	Dettes diverses d'exploitation	0,00 €	0,00 €
Charges constatées d'avance	0,00 €	0,00 €	Produits constatés d'avance	0,00 €	0,00 €
Dépenses pour congés payés	486 245,17 €	585 857,41 €	Ressources à reverser à l'aide sociale	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	Fonds déposés par les résidents	0,00 €	0,00 €
			Autres	9 242,33 €	0,00 €
			Compte de liaison d'exploitation (2)	0,00 €	0,00 €
			Total VI	65 544,99 €	118 253,14 €
			Besoin en fonds de roulement (VI-V)	0,00 €	0,00 €
Liquidités					
Valeurs mobilières de placement	0,00 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0,00 €	0,00 €
Disponibilités	0,00 €	0,00 €	Financements à court terme	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	Fournisseurs d'immobilisations	0,00 €	0,00 €
			Fonds des majeurs protégés	0,00 €	0,00 €
			Concours bancaires courants	0,00 €	0,00 €
			Ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €
			Intérêts courus non échus	0,00 €	0,00 €
			Autres (dont emprunts à un an au plus)	0,00 €	0,00 €
			Compte de liaison trésorerie (2)	0,00 €	0,00 €
			Total VIII	0,00 €	0,00 €
			Trésorerie positive (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €
			TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	632 663,07 €	732 275,31 €
			TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	632 663,07 €	732 275,31 €

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

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

N-1	N
Ok	Ok

Contrôle entre TOTAL BIENS et TOTAL FINANCEMENTS →

Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios	2024	2025
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	40 091,74 €	40 814,70 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	10 537,42 €	44 936,12 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	16 331,14 €	46 181,12 €
Total des charges	753 627,03 €	670 576,09 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	109 678,60 €	157 652,92 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	197 605,47 €	198 134,73 €
Dont charges non décaissables (2)	8 226,16 €	9 729,48 €
Produits de la tarification	753 514,21 €	705 782,73 €
Produits du compte 70	0,00 €	0,00 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	755 914,21 €	705 782,73 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	755 914,21 €	705 782,73 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	761 732,01 €	707 027,73 €
Solde débiteur comptes 41	0,00 €	0,00 €

(1) : Montant et calcul des ratios afférents à affiner si nécessaire dans le rapport financier.

(2) : Par défaut comptes 673, 675 et 68, à compléter le cas échéant.

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%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	$\frac{\text{Solde créditeur des comptes 28}}{\text{Solde débiteur des comptes 21 correspondants}}$	0,00%	0,00%
Installations techniques, matériel et outillage		0,00%	0,00%
Autres immobilisations corporelles		78,74%	84,63%
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	$\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}$	4,05	10,35
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	201,95	247,92
Fonds de roulement net global (FRNG)		206,00	258,27
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	206,00	258,27
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,00	0,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	39,37	54,37
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{[\text{Stocks (solde débiteur classe 3)}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{(\text{Solde débiteur comptes 41}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 401}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62) (2)}}$	16,67	269,73
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 43 et 44}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	94,75	3,22
5. Autres			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713}}$	2,14%	6,53%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856)} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713}}$	41,54%	44,49%
5.3 Taux de marge brute	$\frac{(\text{Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65}) \times 100}{\text{Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713}}$	1,39%	6,37%

(1) Hors comptes 23

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

Informations complémentaires sur l'état de la dette financ

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

N° Compte	Numéro de contrat	Établissement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consoli-dation du prêt	Montant nominal contractuel	CARACTERISTIQUES			
						Type de taux d'intérêt	3	4	
	1	2	3	4	Formule de calcul du taux d'intérêt				
C/163 Emprunts obligataires					0,00 €				
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit C/1641 Emprunts en euros					0,00 € 0,00 €				
C/1643 Emprunts en devises					0,00 €				
C/1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie					0,00 €				
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières C/1675 Dettes Partenariats public-privé					0,00 € 0,00 €				
C/1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières					0,00 €				
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées C/1681 Autres emprunts					0,00 € 0,00 €				
C/1687 Autres dettes					0,00 €				
TOTAL					0,00 €				

1 : Date à partir de laquelle les fonds sont amortis
 2 : Montant emprunté à l'origine
 3 : F : fixe; V : variable; 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 pourcentage)
 4 : Indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex : eurbor 3 mois)
 5 : Taux servant de base pour le calcul des intérêts de l'emprunt ; taux à exprimer en pourcentage
 6 : I : in fine ; P : progressif ; AC : annuités constantes ; D : dégressif ; V : variable
 7 : A : annuelle ; T : trimestriel ; M : mensuel
 8 : Si l'emprunt fait l'objet d'une opération de couverture, il convient de compléter les tableaux sur les opérations de couverture
 9 : Catégorie d'emprunt prévue dans la charte « Gissler »
 10 : Date de la première échéance payée sur la phase structurée
 11 : Date de la dernière échéance payée sur la phase structurée
 12 : Indiquer la formule entière du calcul du taux en phase structurée

+ + + + + + +

1. Détermination et affectation des résultats :

(Tableau à dimensionner en fonction du nombre et de la nature des ESSMS)

N° de compte	Compte	SSiAD 300784022	Total
12	Excédent Déficit (sans signe "-")	36 451,64 €	36 451,64 € 0,00 €

Reports à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾

110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)		36 451,64 €	36 451,64 €
--	--	--------------------	--------------------

Affectation du résultat administratif

Affectations en report à nouveau			
110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €
10682	Réserves affectées à l'investissement		0,00 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		0,00 €
10686 ⁽²⁾	Réserves de compensation des déficits	36 451,64 €	36 451,64 €
Affectation en réserves			
	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement		0,00 €
10687	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")		0,00 €

B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)		36 451,64 €	36 451,64 €
Affectation complète (zone de contrôle)		Ok	Ok

2. Suivi des dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application des articles L. 313-14-2 et R. 314-236 du CASF

Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)		0,00 €
--	--	--------

Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent		0,00 €
---	--	--------

(1) CRP soumis à un équilibre strict uniquement, en application notamment des articles R. 314-106 du CASF (détachements globales de financement) et R. 314-113 du CASF (prix de journée).

(2) : Précédé du signe "-": en cas de reprise sur ces réserves

III- Suivi de l'affectation des résultats des ESSMS publics sur le périmètre de l'ERRD

N° de compte	Compte	Solde du compte au 31 décembre 2025 (incluant l'affectation des résultats 2024)	Mouvements au titre de l'exercice 2025 (affectés en 2026)	Solde du compte au 31 décembre 2026 (incluant l'affectation des résultats 2025)
10682	Réserves affectées à l'investissement	15 314,12 €	0,00 €	15 314,12 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)	98 439,24 €	31 451,64 €	129 890,88 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	313 980,97 €		313 980,97 €
10687	Compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

ANNEXES 9H à 9J : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU TABLEAU DES EFFECTIFS ET DES REMUNERATIONS PREVU AU 2° b) DU I DE L'ARTICLE R. 314-232 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

Exercice :

2025

N° FINESS (entité juridique) :

300784162

Organisme gestionnaire :

CENTRE COMMUNAL D ACTION SOCIALE D ALES

Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie
SOINS INFIRMIERS2	8 AV H BOUCHER 30100 ALES	300784022	Autres ESSMS



Raison sociale :

SOINS INFIRMIERS2

FINES ET :

300784022

Annexe 9J : Tableau des effectifs et des rémunérations (y compris personnel de remplacement)

Catégorie / emplois	Tableau des effectifs				Ecart Nombre d'ETP (2)-(1)	Rémunérations brutes + charges fiscales et sociales		Ecart sur les rémunérations (4)-(3)
	Effectif prévisionnel 2025		Effectif réel 2025			Rémunérations + charges prévues 2025 (3)	Rémunérations + charges réelles 2025 (4)	
	Nombre d'agents	Nombre d'ETP (1)	Nombre d'agents	Nombre d'ETP (base : 12 mois) (2)				
DIRECTION / ENCADREMENT								
<i>Dont emplois temporaires</i>								
Directeur	2	1,50	2	1,42	-0,08	88 059,00 €	86 187,46 €	-1 871,54 €
Médecin directeur					0,00			0,00 €
Directeur-adjoint					0,00			0,00 €
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical					0,00			0,00 €
Chef de service autre (administratif, etc.)					0,00			0,00 €
Chef d'atelier					0,00			0,00 €
Attaché de direction, économiste					0,00			0,00 €
Cadre de santé de la filière infirmière	1	1,00	1	0,75	-0,25	63 059,00 €	46 616,65 €	-16 442,35 €
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé					0,00			0,00 €
Cadre de service éducatif et social					0,00			0,00 €
Responsable et coordonnateur de secteur	1	0,50	1	0,67	0,17	25 000,00 €	39 570,81 €	14 570,81 €
Autres cadres (direction)					0,00			0,00 €
Autres cadres (encadrement de proximité)					0,00			0,00 €
ADMINISTRATION / GESTION								
<i>Dont emplois temporaires</i>								
Agent administratif	1	1,00	1	1,00	0,00	43 911,00 €	44 550,84 €	639,84 €
Comptable	1	1,00	1	1,00	0,00	43 911,00 €	44 550,84 €	639,84 €
Autre personnel administratif et de gestion					0,00			0,00 €
SERVICES GENERAUX								
<i>Dont emplois temporaires</i>								
Agent de service général					0,00			0,00 €
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)					0,00			0,00 €
Ouvrier qualifié					0,00			0,00 €
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)					0,00			0,00 €
Autre personnel services généraux					0,00			0,00 €
RESTAURATION								
<i>Dont emplois temporaires</i>								
Chef cuisinier	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Cuisinier					0,00			0,00 €
Autre personnel de restauration					0,00			0,00 €
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF								
<i>Dont emplois temporaires</i>								
Enseignant (enseignement primaire)					0,00			0,00 €
Enseignant (enseignement secondaire)					0,00			0,00 €
Enseignant (enseignement supérieur)					0,00			0,00 €
Professeur EPS					0,00			0,00 €
Moniteur EPS					0,00			0,00 €
Accompagnant éducatif et social					0,00			0,00 €
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>					0,00			0,00 €
Aide médico-psychologique					0,00			0,00 €
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>					0,00			0,00 €

Animateur social									0,00 €
Assistant de service social/assistant social spécialisé									0,00 €
Assistant maternel									0,00 €
Auxiliaire de vie sociale									0,00 €
Conseiller en économie sociale et familiale									0,00 €
Educateur jeunes enfants									0,00 €
Educateur technique ou spécialisé									0,00 €
Encadrant éducatif de nuit									0,00 €
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales									0,00 €
Moniteur d'atelier									0,00 €
Moniteur éducateur									0,00 €
Moniteur enseignement ménager									0,00 €
Moniteur jardin d'enfants									0,00 €
Personnel d'aide à domicile									0,00 €
Psychologue/neuropsychologue									0,00 €
Responsable ou encadrant technique d'atelier									0,00 €
Technicien de l'intervention sociale et familiale									0,00 €
Technicien en compensation sensorielle									0,00 €
Travailleur familial									0,00 €
Autre personnel socio-éducatif									0,00 €
Personnel socio-éducatif en cours de formation									0,00 €
PARAMEDICAL	15	13,73	20	11,30	-2,43	659 030,00 €	571 682,04 €	-87 347,96 €	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>					<i>0,00</i>				<i>0,00 €</i>
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>					<i>0,00</i>				<i>0,00 €</i>
Aide soignant									0,00 €
Audioprothésiste	11	9,73	14	7,37	-2,36	458 104,00 €	378 468,64 €	-79 635,36 €	0,00 €
Dietéticien					0,00				0,00 €
Ergothérapeute					0,00				0,00 €
Infirmier D.E.	4	4,00	6	3,93	-0,07	200 926,00 €	193 213,40 €	-7 712,60 €	0,00 €
Infirmier psychiatrique					0,00				0,00 €
Masseur-kinésithérapeute					0,00				0,00 €
Orthophoniste					0,00				0,00 €
Orthoptiste					0,00				0,00 €
Pédicure-podologue					0,00				0,00 €
Personnel médicotechnique de la rééducation					0,00				0,00 €
Psychomotricien					0,00				0,00 €
Puériculteur					0,00				0,00 €
Sage-femme					0,00				0,00 €
Autre personnel paramédical					0,00				0,00 €
Personnel paramédical en formation					0,00				0,00 €
MEDICAL	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>					<i>0,00</i>				<i>0,00 €</i>
Médecin pédiatre					0,00				0,00 €
Médecin psychiatre					0,00				0,00 €
Médecin rééducation fonctionnelle					0,00				0,00 €
Médecin autre spécialité					0,00				0,00 €
Médecin généraliste					0,00				0,00 €
Pharmacien					0,00				0,00 €
Autre					0,00				0,00 €
AUTRES FONCTIONS	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>					<i>0,00</i>				<i>0,00 €</i>
TOTAL Personnel salarié	18	16,23	23	13,72	-2,51	791 000,00 €	702 420,34 €	-88 579,66 €	0,00 €

* : Exemple: 1 ETP sur 6 mois est comptabilisé pour 0.5 ETP



Services extérieurs (hors audits, experts juridiques, comptables et commissaires aux comptes)

Catégorie / emplois	Equivalents temps plein prévus sur l'année 2025	Equivalents temps plein réels sur l'année 2025	N° de compte d'imputation de la prestation - Libellé du compte	Montant de la prestation
DIRECTION / ENCADREMENT				
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Directeur	0,50	1,00		52 705,05 €
Médecin directeur				
Directeur-adjoint				
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				
Chef de service autre (administratif, etc.)				
Chef d'atelier				
Attaché de direction, économiste				
Cadre de santé de la filière infirmière				
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				
Cadre de service éducatif et social				
Responsable et coordonnateur de secteur	0,50	1,00	6218	52 705,05 €
Autres cadres (direction)				
Autres cadres (encadrement de proximité)				
ADMINISTRATION / GESTION				
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Agent administratif	0,23	0,30		20 581,90 €
Comptable				
Autre personnel administratif et de gestion	0,23	0,30	6218	20 581,90 €
SERVICES GENERAUX				
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Agent de service général	0,00	0,00		0,00 €
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)				
Ouvrier qualifié				
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)				
Autre personnel services généraux				
RESTAURATION				
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Chef cuisinier	0,00	0,00		0,00 €
Cuisinier				
Autre personnel de restauration				
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF				
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Enseignant (enseignement primaire)				
Enseignant (enseignement secondaire)				
Enseignant (enseignement supérieur)				
Professeur EPS				
Moniteur EPS				
Accompagnant éducatif et social				
Aide médico-psychologique				
Animateur social				
Assistant de service social/assistant social spécialisé				
Assistant maternel				
Auxiliaire de vie sociale				
Conseiller en économie sociale et familiale				
Educateur jeunes enfants				
Educateur technique ou spécialisé				
Encadrant éducatif de nuit				
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales				
Moniteur d'atelier				
Moniteur éducateur				
Moniteur enseignement ménager				
Moniteur jardin d'enfants				
Personnel d'aide à domicile				
Psychologue/neuropsychologue				
Responsable ou encadrant technique d'atelier				
Technicien de l'intervention sociale et familiale				
Technicien en compensation sensorielle				
Travailleur familial				

Autre personnel socio-éducatif					
Personnel socio-éducatif en cours de formation					
PARAMEDICAL					
<i>Dont emplois temporaires</i>					
Aide soignant					
Audioprothésiste					
Dietéticien					
Ergothérapeute					
Infirmier D.E.					
Masseur-kinésithérapeute					
Orthophoniste					
Orthoptiste					
Pédicure-podologue					
Personnel médicotechnique de la rééducation					
Psychomotricien					
Puériculteur					
Saie-femme					
Autre personnel paramédical					
Personnel paramédical en formation					
MEDICAL					
<i>Dont emplois temporaires</i>					
Médecin pédiatre					
Médecin psychiatre					
Médecin rééducation fonctionnelle					
Médecin autre spécialité					
Médecin généraliste					
Pharmacien					
Autre					
AUTRES FONCTIONS					
<i>Dont emplois temporaires</i>					
TOTAL Personnel extérieur					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
	0,73	1,30	1,30	1,30	73 286,95 €

+

Raison sociale :	SOINS INFIRMIERS2
FINESS ET :	300784022

Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel figurant au tableau des effectifs)
(document commun aux annexes 9H à 9J)

Comptes / intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés			12 072,37 €
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)			12 072,37 €
6331 Versement transport			5 114,64 €
6332 Allocation logement			2 045,86 €
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			3 684,49 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			1 227,38 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			184 310,54 €
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	184 310,54 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	94 401,00 €
Sur totalité des salaires			
Sur salaires plafonnés (tranche A)			94 401,00 €
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			130,32 €
64513 Cotisations aux caisses de retraite			81 510,75 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			8 268,47 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
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			1 450,00 €
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			1 450,00 €
6475 Médecine du travail			0,00 €
6478 Divers			
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



Centre Communal d'Action Sociale d'Alès

Résidence autonomie les oliviers

Poste Comptable : Trésorerie ALES MUNICIPALE

Compte Administratif

M22

2025

2025

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

S²LO

CADRE REGLEMENTAIRE EXCEL (CA-2023)

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

N° FINES / Nom de l'établissement ou service :

300783727

RESIDENCE AUTONOMIE LES OLIVIERIS

Adresse :

8 AVENUE H BOUCHER 30100 ALES

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

RIVENQ Christophe

Date de la dernière habilitation :

Département : 30 - Gard

Organisme gestionnaire :

CENTRE COMMUNAL D ACTION SOCIALE D ALES C.C.A.S.

Téléphone / FAX / Email :

04 66 52 80 00

Catégorie d'établissement ou de service :

202 - Résidence autonomie

Autorité en charge de la tarification :

FPT (titre III)

Convention collective majoritaire de travail :

75

Capacité autorisée :

15,73

Capacité installée :

0,00

Nb d'ETP prévus au BE

0,00

Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)

0,00

Exédent incorporé N-2

0,00

Elements du Budget exécutoire

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

BE

CA

Prévue :

Réalisée :

365

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



1. Activité de l'Etablissement ou du Service (hors services mandataires à la protection des majeurs et services délégués aux prestations familiales)

Nature (mode d'accueil)	Nombre théorique au BP N (*)	Nombre prévisionnel	Nombre réalisé N	Taux d'occupation réalisé	Ecart prévu / réalisé	
					Nombre	%
Activité réalisée	(1)	(2)	(3)	(4) = (3)/(1)	(5) = (3)-(2)	(6) = (5)/(2)
Externat					0	
Semi Internat					0	
Internat					0	
Nbr séances					0	
Autre (à préciser) PLACES	70	70	45	64,29%	-25	-35,71%
Autre (à préciser)					0	
TOTAL en journées	70	70	45	64,29%	-25	-35,71%

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

3. Tableaux récapitulatif de l'exécution budgétaire

	Dépenses - Charges		Recettes - Produits		Ecart
	Budget exécutoire N	Réel N	Budget exécutoire N	Réel N	
Total (1)		66 517,43		66 517,43	
SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ÉTABLISSEMENT					
Total (2)	1 374 185,00	1 274 305,13	1 374 185,00	1 115 007,84	-259 177,16
SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL					
Total (3)					
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Reprise de résultats (4)					0,00
Total général (2) + (3) + (4)	1 374 185,00	1 274 305,13	1 374 185,00	1 115 007,84	-259 177,16

BUDGETS ANNEXES

4.2.1 Section d'investissement : Emplois

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

	Budget initial (1)	Crédits complémentaires ou virements (2)	Total (3) = (1)+(2)	Réal (4)	Ecart	
					Montant (5) = (4)-(3)	% (6) = (5)/(3)
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports						
10 Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) Fonds propres et réserves (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1161 ESSMS publics / 115921 ESSMS privés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Subventions d'investissement affectés à des biens non renouvelables	2 691,00	0,00	2 691,00	2 691,00	0,00	0,00%
Reprises						
14 Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 Provisions pour risques et charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Remboursement des dettes financières						
16 Emprunts et dettes assimilées	15 000,00	0,00	15 000,00	9 546,17	-5 453,83	-36,36%
17 Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Compte de liaison investissement						
18 Comptes de liaison investissements (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés seulement)						
19 Fonds dédiés ou reportés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé						
20 Immobilisations incorporelles	5 000,00	10 000,00	15 000,00	0,00	-15 000,00	-100,00%
21 Immobilisations corporelles	20 919,00	20 000,00	40 919,00	10 507,62	-30 411,38	-74,32%
22 Immobilisations mises en concession (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Autres						
28 Amortissements des immobilisations (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Dépréciation des immobilisations (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 Dépréciation de stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
49 Dépréciation des comptes de tiers (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59 Dépréciation des comptes financiers (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Résultat d'investissement cumulé antérieur (déficit)						
001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Amortissements comptables excédentaires différés						
004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Excédent d'investissement						
003	0,00	0,00	0,00	43 772,64	43 772,64	
TOTAL GENERAL	43 610,00	30 000,00	73 610,00	66 517,43	-7 092,57	-9,64%

(1) ESSMS privés seulement (ces comptes étant non budgétaires pour les ESSMS publics)

4.2.2 Section d'investissement : Ressources

	Budget initial (1)	Crédits complémentaires ou virements (2)	Total (3) = (1)+(2)	Réel (4)	Ecart	
					Montant (5) = (4)-(3)	% (6) = (5)/(3)
Augmentation des fonds propres						
10 Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) Fonds propres et réserves (ESSMS privés)	3 610,00	0,00	3 610,00	3 611,97	1,97	0,05%
1161 ESSMS publics / 115921 ESSMS privés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Subventions d'investissement affectés à des biens non renouvelables	0,00	0,00	0,00	29 151,00	29 151,00	
Dotations aux provisions						
14 Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 Provisions pour risques et charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Augmentation des dettes financières						
16 Emprunts et dettes assimilées	15 000,00	0,00	15 000,00	8 823,35	-6 176,65	-41,18%
17 Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Compte de liaison						
18 Comptes de liaison investissements (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés seulement)						
19 Fonds dédiés ou reportés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Immobilisations (sorties)						
20 Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 Immobilisations mises en concession (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Autres						
28 Amortissements des immobilisations (dotations)	25 000,00	0,00	25 000,00	24 931,11	-68,89	-0,28%
29 Dépréciation des immobilisations (dotations)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 Dépréciation de stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
49 Dépréciation des comptes de tiers (dotations)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59 Dépréciation des comptes financiers (dotations)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)						
001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
004 Amortissements comptables excédentaires différés (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
007 Déficit d'investissement	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	-30 000,00	-100,00%
TOTAL GENERAL	43 610,00	30 000,00	73 610,00	66 517,43	-7 092,57	-9,64%

(1) ESSMS privés seulement (ces comptes étant non budgétaires pour les ESSMS publics)

(2) Montant précédé du signe "moins" en cas de déficit

4.2.1.1. Section d'investissement : tableau des emplois

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Ecart		
						Net	%	
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Réduction des fonds propres ou repris sur apports								
101	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Capital (ESSMS privés)							
102	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Fonds propres sans droit de reprise (ESSMS privés) / Apports (ESSMS publics)							
103	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Fonds propres avec droit de reprise (ESSMS privés) / Plan de relance FCTVA (ESSMS publics(1))							
104	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Primes liées au capital social (ESSMS privés)							
105	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Ecart de réévaluation (ESSMS privés)							
106	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Réserves (2)							
107	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Ecart d'équivalence (ESSMS privés)							
108	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Dotations consommables (ESSMS privés)							
109	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Actionnaires : capital souscrit - non appelé (ESSMS privés)							
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL							
1161	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Amortissements comptables excédentaires différés							
115921	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL							
131	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Subventions d'équipement transférables							
138	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Autres subventions d'investissement (ESSMS privés)							
139	2 691,00	0,00	2 691,00	2 691,00	0,00	2 691,00	0,00	0,00%
	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat							
13	2 691,00	0,00	2 691,00	2 691,00	0,00	2 691,00	0,00	0,00%
	TOTAL							
Reprises								
1411	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - Dotation par recours à l'emprunt							
142	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations							
143	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Provisions réglementées relatives aux stocks (ESSMS privés)							
144	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (ESSMS privés)							
145	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Amortissements dérogatoires							
146	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)							
147	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)							
148	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Autres provisions réglementées							
1483	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)							
14861	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)							
14862	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)							
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL							

Envoyé en préfecture le 22/06/2026
 Reçu en préfecture le 22/06/2026
 Publié le
 ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



151	Provisions pour risques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
152	Provisions pour charges sur legs ou donations (ESSMS privés)/Provisions pour risques et charges sur emprunts (ESSMS publics)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
154	Provisions pour restructurations (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
155	Provisions pour impôts (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
156	Provisions pour renouvellement des immobilisations (entreprises concessionnaires) (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
158	Autres provisions pour charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Budgets annexes et médico-sociaux des collectivités et de leurs établissements publics éligibles au FC TVA uniquement

(2) Hors réserve de trésorerie et réserves de compensation (respectivement c/10685, c/10686 et c/10687 pour les ESSMS publics et c/106855, c/106856 et c/106857 pour les ESSMS privés)

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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Remboursements des dettes financières								
161	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
162	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
163	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
164	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
165	15 000,00	0,00	15 000,00	9 546,17	0,00	9 546,17	-5 453,83	-36,36%
166	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
167	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
168	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
169	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	15 000,00	0,00	15 000,00	9 546,17	0,00	9 546,17	-5 453,83	-36,36%
Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)								
171	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
174	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
178	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Comptes de liaison (en emplois) (1)								
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés)								
191	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
192	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
194	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
195	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
196	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé								
201	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
203	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
204	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
205	5 000,00	10 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	-15 000,00	
208	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	5 000,00	10 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	-15 000,00	

(1) ESSMS privés seulement (ces comptes étant non budgétaires pour les ESSMS publics)

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE





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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart			
							(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé (suite)										
211	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
212	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
213	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
214	2 919,00	5 000,00	7 919,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 919,00	-100,00%
215	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
216	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2181	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2182	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2183	5 000,00	5 000,00	10 000,00	4 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 812,00	-58,12%
2184	8 000,00	10 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18 000,00	-100,00%
2185	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2188	5 000,00	0,00	5 000,00	6 319,62	0,00	0,00	0,00	0,00	1 319,62	26,39%
21	20 919,00	20 000,00	40 919,00	10 507,62	0,00	0,00	0,00	0,00	-30 411,38	-74,32%
221	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
222	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
223	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
224	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
225	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
226	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2312	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2313	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2314	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2315	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2318	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
232	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
235	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
237	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
238	0,00	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	0,00	

(1) ESSMS privés seulement (ces comptes étant non budgétaires pour les ESSMS publics)

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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total (3) = (1)+(2)	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net (6) = (4)-(5)	Ecart	
							Montant (7) = (6)-(3)	% (8) = (7)/(3)
Remboursements des dettes financières								
26	0,00	0,00	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
	TOTAL							
271	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
272	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
273	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
274	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
275	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2761	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2768	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
	TOTAL							
Amortissements des immobilisations (reprises)								
280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2811	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2812	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2813	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2814	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2815	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2818	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL							

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net		Ecart	
						(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)	Montant
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
Dépréciation des immobilisations (reprises)									
290	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
291	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
292	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
293	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
296	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
297	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
481	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 772,64	43 772,64	43 772,64	43 772,64
TOTAL GENERAL	43 610,00	30 000,00	73 610,00	22 744,79	0,00	66 517,43	-7 092,57		

4.2.2.1. Section d'investissement : tableau des ressources

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total (3) = (1)+(2)	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net (6) = (4)-(5)	Ecart	
							Montant (7) = (6)-(3)	% (8) = (7)/(3)
Augmentation des fonds propres								
101	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
102	3 610,00	0,00	3 610,00	3 611,97	0,00	3 611,97	1,97	0,05%
103	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
104	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
105	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
106	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
107	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
108	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
109	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	3 610,00	0,00	3 610,00	3 611,97	0,00	3 611,97	1,97	0,05%
1161	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1161	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
131	0,00	0,00	0,00	29 151,00	0,00	29 151,00	29 151,00	
138	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
139	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	0,00	0,00	0,00	29 151,00	0,00	29 151,00	29 151,00	
Provisions								
1411	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
142	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
143	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
144	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
145	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
146	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
147	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
148	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1483	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14861	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14862	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



151	Provisions pour risques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
152	Provisions pour charges sur legs ou donations (ESSMS privés)/Provisions pour risques et charges sur emprunts (ESSMS publics)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
154	Provisions pour restructurations (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
155	Provisions pour impôts (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
156	Provisions pour renouvellement des immobilisations (entreprises concessionnaires) (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
158	Autres provisions pour charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Budgets annexes et médico-sociaux des collectivités et de leurs établissements publics éligibles au FCTVA uniquement

(2) Hors réserve de trésorerie et réserves de compensation (respectivement c/10685, c/10686 et c/10687 pour les ESSMS publics et c/106855, c/106856 et c/106857 pour les ESSMS privés)

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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total (3) = (1)+(2)	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net (6) = (4)-(5)	Ecart	
							Montant (7) = (6)-(3)	% (8) = (7)/(3)
Augmentation des dettes financières								
161	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
162	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
163	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
164	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
165	15 000,00	0,00	15 000,00	8 823,35	0,00	8 823,35	-6 176,65	-41,18%
166	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
167	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
168	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
169	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	15 000,00	0,00	15 000,00	8 823,35	0,00	8 823,35	-6 176,65	-41,18%
Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)								
171	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
174	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
178	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Comptes de liaison (en ressources) (1)								
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés)								
191	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
192	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
194	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
195	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
196	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Immobilisations (sorties)								
201	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
203	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
204	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
205	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
208	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) ESSMS privés seulement (ces comptes étant non budgétaires pour les ESSMS publics)



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

	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	Ecart	
							Montant	%
	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Montant	%
Immobilisations (sorties) - suite								
211	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
212	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
213	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
214	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
215	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
216	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2181	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2182	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2183	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2184	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2185	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2188	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
221	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
222	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
223	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
224	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
225	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
226	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL								
(1) ESSMS privés seulement (ces comptes étant non budgétaires pour les ESSMS publics)								

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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total (3) = (1)+(2)	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net (6) = (4)-(5)	Ecart	
							Montant (7) = (6)-(3)	% (8) = (7)/(3)
Immobilisations (sorties) - suite								
2312	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2313	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2314	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2315	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2318	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
232	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
235	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
237	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
238	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
26	0,00	0,00	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
271	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
272	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
273	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
274	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
275	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2761	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2768	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

(1) ESSMS privés seulement (ces comptes étant non budgétaires pour les ESSMS publics)

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE





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

	(1)		(2)		(3) = (1)+(2)		(4)		(5)		(6) = (4)-(5)		(7) = (6)-(3)		(8) = (7)/(3)		
	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Montant	%									
Amortissements des immobilisations (dotations)																	
280	1 000,00	0,00	1 000,00	877,07	0,00	877,07	-122,93	-12,29%									
2811	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2812	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2813	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2814	6 400,00	0,00	6 400,00	6 338,00	0,00	6 338,00	-62,00	-0,97%									
2815	1 020,00	0,00	1 020,00	1 019,04	0,00	1 019,04	-0,96	-0,09%									
2818	16 580,00	0,00	16 580,00	16 697,00	0,00	16 697,00	117,00	0,71%									
282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
28	25 000,00	0,00	25 000,00	24 931,11	0,00	24 931,11	-68,89	-0,28%									
Dépréciation des immobilisations (dotations)																	
290	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
291	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
292	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
293	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
296	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
297	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
481	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
TOTAL GENERAL	43 610,00	0,00	43 610,00	66 517,43	0,00	66 517,43	22 907,43										

(1) Montant précédé du signe "moins" en cas de déficit"

4.3.1 Tableau des amortissements

	(1) Amortissements cumulés au 31 décembre N-1	(2) Dotations de l'exercice	(3) Diminutions résultant des sorties de l'exercice	(4) = (1) + (2) - (3) Amortissements cumulés au 31 décembre N
Amortissements des immobilisations incorporelles				
2801	Frais d'établissement			0,00
2803	Frais d'études, de recherche et de développement, et frais d'insertion			0,00
2804	Contribution aux investissements communs des GHT			0,00
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	877,07		11 401,91
2808	Autres immobilisations incorporelles			0,00
Amortissements des immobilisations corporelles				
2811	Amortissement des terrains de gisement			0,00
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00
2813	Constructions sur sol propre			0,00
2814	Constructions sur sol d'autrui	6 338,00		40 454,63
2815	Installations, matériel et outillage technique	1 019,04		26 970,38
2818	Autres immobilisations corporelles <i>dont : Matériel de transport</i>	16 697,00		332 329,25
	<i>Matériel de bureau</i>			0,00
	<i>Matériel informatique</i>			0,00
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation			0,00
TOTAL GENERAL		24 931,11	0,00	411 156,1

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

	Montant au 31 décembre N-1 (1)	Dotations de l'exercice (2)	Reprises de l'exercice (3)	Montant au 31 décembre N (4) = (1) + (2) - (3)
Réserves de compensation				
106856 privés 10686 publics				0,00
106857 privés 10687 publics				0,00
Provisions réglementées				
141		0,00	0,00	0,00
142		0,00	0,00	0,00
143				0,00
144				0,00
145		0,00	0,00	0,00
146				0,00
147				0,00
148				0,00
1483				0,00
14861		0,00	0,00	0,00
14862		0,00	0,00	0,00
Provisions				
151		0,00		0,00
152				0,00
153				0,00
154				0,00
155				0,00
156				0,00
157				0,00
158				0,00
Dépréciations				
29		0,00		0,00
39				0,00
49				0,00
59				0,00

4.3.3.2.1. Information générale sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) - ESSMS publics

N° Compte	Dette en fin d'exercice N-1 (1)	Exercice N		Dette en fin d'exercice N (4)
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	
C/163 Emprunts obligataires				0,00
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit				0,00
C/ 1641 Emprunts en euros				0,00
C/ 1643 Emprunts en devises				0,00
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie				0,00
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières				0,00
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé				0,00
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières				0,00
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)				0,00
C/1681 Autres emprunts				0,00
C/1687 Autres dettes				0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

(1): Balance de sortie N-1
 (2): Masses débitrices de N

* ICNE : intérêts courus non échus

(3): Masses créditrices de N
 (4): Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

Prêteur	Encours au 31/12/N

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre N

Exercice	Remboursement en capital **	Capital restant dû
N		
N+1		
N+2		
N+3		
N+4		
N+5		
N...		

** Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation

GRUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Réel accepté N- 1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (4) = (2) + (3)	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant (6) = (5) - (4)	En % (7) = (6)/(4)	
ACHATS									
601	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
602	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
603	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
606	119 435,08	108 700,00	15 000,00	123 700,00	0,00	118 089,56	-5 610,44	-4,54%	
607	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
709	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
713	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
SERVICES EXTERIEURS									
6111	10 882,32	0,00	0,00	0,00	0,00	12 335,25	12 335,25		
6112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6118	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AUTRES SERVICES EXTERIEURS									
6241	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6242	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6247	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6248	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
625	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
626	4 605,17	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	3 437,03	-62,97	-1,80%	
6281	222,75	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	76,95	-923,05	-92,31%	
6282	224 234,10	195 000,00	0,00	195 000,00	0,00	174 069,25	-20 930,75	-10,73%	
6283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6284	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6287	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6288	38 339,05	3 000,00	15 000,00	18 000,00	0,00	14 905,10	-3 094,90	-17,19%	
TOTAL GROUPE I	397 718,47	311 200,00	30 000,00	341 200,00	0,00	322 913,14	-18 286,86	-5,36%	

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

GRUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Réal accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Virements de crédits et DIM (3)	Total (4) = (2) + (3)	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant (6) = (5) - (4)	En % (7) = (6)/(4)	
621	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 378,00	71 378,00		
622	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
631	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
633	10 737,28	10 636,00	0,00	10 636,00	0,00	11 700,79	1 064,79	10,01%	
641	428 088,31	424 045,00	15 500,00	439 545,00	0,00	452 300,26	12 755,26	2,90%	
642	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
643	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
645	151 503,75	150 252,00	4 500,00	154 752,00	0,00	142 080,33	-12 671,67	-8,19%	
646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
647	1 721,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	2 321,52	-178,48	-7,14%	
648	76 321,46	97 567,00	11 300,00	108 867,00	0,00	0,00	-108 867,00	-100,00%	
TOTAL GROUPE II	668 371,80	685 000,00	31 300,00	716 300,00	0,00	679 780,90	-36 519,10	-5,10%	0,00

Dont montant des provisionnements pour congés à payer sur l'exercice, y compris charges sociales et fiscales afférentes

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

	Réal accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)		
612	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6132	183 150,23	185 000,00	0,00	185 000,00	0,00	191 231,30	6 231,30	3,37%	
6135	561,60	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	-600,00	-100,00%	
614	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6152	15 626,26	32 000,00	0,00	32 000,00	0,00	4 897,59	-27 102,41	-84,70%	
6155	8 378,46	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	8 400,79	-11 599,21	-58,00%	
6156	28 784,68	38 200,00	0,00	38 200,00	0,00	29 122,40	-9 077,60	-23,76%	
616	3 009,22	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	3 183,59	183,59	6,12%	
617	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
618	3 368,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	4 550,81	-1 449,19	-24,15%	
623	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	-100,00%	
627	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,14	0,14		
635	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
637	814,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
653	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
654	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	-100,00%	
655	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
657	4 012,00	4 385,00	0,00	4 385,00	0,00	4 385,00	0,00	0,00%	
658	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	857,36	857,36		

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	0,00	1 500,00	0,00	51,00	-1 449,00	-96,60%	

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

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE (suite)

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

	Réal accepté N- 1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (4) = (2) + (3)	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant (6) = (5) - (4)	En % (7) = (6)/(4)	
6811	16 558,52	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	24 931,11	-68,89	-0,28%	
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		
6891	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
68921	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
68922	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		
6896	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL GROUPE III	265 616,91	316 685,00	0,00	316 685,00	0,00	271 611,09	-45 073,91	-14,23%	0,00
TOTAL DES CHARGES	1 331 707,18	1 312 885,00	61 300,00	1 374 185,00	0,00	1 274 305,13	-99 879,87	-7,27%	0,00
RESULTAT COMPTABLE (excédent)	0,00	61 300,00	0,00	61 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL GENERAL	1 331 707,18	1 312 885,00	61 300,00	1 374 185,00	0,00	1 274 305,13	-99 879,87	-7,27%	0,00

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



5.1.2 Produits de la section d'exploitation

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		Réel accepté N- 1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	Recettes réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	218 231,64	220 000,00		220 000,00	223 622,47	3 622,47	1,65%	
731224 /	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF (prix de journée)				0,00		0,00		
7312132	Produits à la charge de l'Etat				0,00		0,00		
732	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)				0,00		0,00		
733	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF				0,00		0,00		
733222	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)				0,00		0,00		
734	Produits à la charge d'autres financeurs				0,00		0,00		
738					0,00		0,00		
TOTAL GROUPE I		218 231,64	220 000,00	0,00	220 000,00	223 622,47	3 622,47	1,65%	0,00

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

70	Produits sauf 7082	795 764,03	812 000,00		812 000,00	758 640,65	-53 359,35	-6,57%	
70821	Forfaits journaliers				0,00		0,00		
70822	Participations prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du code de l'action sociale et des familles				0,00		0,00		
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT				0,00		0,00		
70828	Autres participations forfaitaires des usagers				0,00		0,00		
71	Production stockée				0,00		0,00		
72	Production immobilisée				0,00		0,00		
74	Subventions d'exploitation et participations	58 800,00	256 194,00		256 194,00	49 200,00	-206 994,00	-80,80%	
75	Autres produits de gestion courante	19 721,64	38 000,00		38 000,00	33 735,64	-4 264,36	-11,22%	
603	Variation des stocks (en recettes)				0,00		0,00		
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats				0,00		0,00		
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs				0,00		0,00		
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs				0,00		0,00		
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	5 536,06	4 000,00		4 000,00	5 503,11	1 503,11	37,58%	
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical				0,00		0,00		
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				0,00		0,00		
6459/69/7	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	99 301,00	41 300,00		41 300,00	41 309,00	9,00	0,02%	
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité				0,00		0,00		
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)				0,00		0,00		
TOTAL GROUPE II		979 122,73	1 151 494,00	0,00	1 151 494,00	888 388,40	-263 105,60	-22,85%	0,00

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



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

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

76	Produits financiers	Réal accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Virements de crédits et DM (3)	Total (2)+(3) (4) = (2) + (3)	Recettes réalisées (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant (6) = (5) - (4)	En % (7) = (6)/(4)	
		5 339,84			0,00	305,97	305,97		
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				0,00				
771	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	154,00			0,00	0,00	0,00		
775	Produits de cessions d'éléments d'actif				0,00	0,00	0,00		
777	Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	2 691,00	2 691,00		2 691,00	2 691,00	0,00	0,00%	
778	Autres produits exceptionnels	777,25			0,00	0,00	0,00		

PRODUITS EXCEPTIONNELS

AUTRES PRODUITS

781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)				0,00		0,00		
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)				0,00		0,00		
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires				0,00		0,00		
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement				0,00		0,00		
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00		0,00		
787461	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)				0,00		0,00		
787462	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)				0,00		0,00		
78748	Autres reprises (sur provisions réglementées)				0,00		0,00		
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles				0,00		0,00		
7891	Utilisations de fonds reportés (ESSMS privés)				0,00		0,00		
78921	Utilisations de fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00		0,00		
78922	Utilisations de fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00		0,00		
7894	Utilisations de fonds dédiés sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)				0,00		0,00		
7895	Utilisations de fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00		0,00		
7896	Utilisations de fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)				0,00		0,00		
79	Transfert de charges				0,00		0,00		

TOTAL GROUPE III 8 962,09 2 691,00 0,00 2 691,00 2 996,97 305,97 11,37%

TOTAL DES PRODUITS 1 206 316,46 1 374 185,00 0,00 1 374 185,00 1 115 007,84 -259 177,16 -18,86%

RESULTAT COMPTABLE (déficit)

125 390,72 0,00 159 297,29

001 Excédent de la section d'exploitation reporté

003 Amortissements comptables excédentaires différés

TOTAL GENERAL 1 206 316,46 1 374 185,00 0,00 1 374 185,00 1 115 007,84 -259 177,16 -18,86%

5.3.1. Tableau des effectifs

Catégorie	Nombre d'agents à temps plein	Temps partiel		Total		Nombre d'ETP au précédent compte administratif	Ecart
		Nombre d'agents	Nombre d'ETP	Nombre d'agents	Nombre d'ETP		
	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2)	(5) = (1) + (3)	(6)	(7) = (5) - (6)
DIRECTION / ENCADREMENT	1	0	0,00	1	1,00	1,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00		0,00
Directeur				0	0,00		0,00
Médecin directeur				0	0,00		0,00
Directeur-adjoint				0	0,00		0,00
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				0	0,00		0,00
Chef de service autre (administratif, etc.)				0	0,00		0,00
Chef d'atelier				0	0,00		0,00
Attaché de direction, économiste				0	0,00		0,00
Cadre de santé de la filière infirmière				0	0,00		0,00
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				0	0,00		0,00
Cadre de service éducatif et social				0	0,00		0,00
Responsable et coordonnateur de secteur				0	0,00		0,00
Autres cadres (direction)	1			1	1,00	1,00	0,00
Autres cadres (encadrement de proximité)				0	0,00		0,00
ADMINISTRATION / GESTION	0	3	1,10	3	1,10	1,34	-0,24
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00		0,00
Agent administratif		2	0,93	2	0,93	1,34	-0,41
Comptable				0	0,00		0,00
Autre personnel administratif et de gestion		1	0,17	1	0,17		0,17
SERVICES GENERAUX	9	5	1,58	14	10,58	9,84	0,74
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00		0,00
Agent de service général	6	5	1,58	11	7,58	7,26	0,32
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)				0	0,00		0,00
Ouvrier qualifié				0	0,00		0,00
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)	3			3	3,00	2,58	0,42
Autre personnel services généraux				0	0,00		0,00
RESTAURATION	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00		0,00
Chef cuisinier				0	0,00		0,00
Cuisinier				0	0,00		0,00
Autre personnel de restauration				0	0,00		0,00
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00		0,00
Enseignant (enseignement primaire)				0	0,00		0,00
Enseignant (enseignement secondaire)				0	0,00		0,00
Enseignant (enseignement supérieur)				0	0,00		0,00
Professeur EPS				0	0,00		0,00
Moniteur EPS				0	0,00		0,00
Accompagnant éducatif et social				0	0,00		0,00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0	0,00		0,00
Aide médico-psychologique				0	0,00		0,00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0	0,00		0,00
Animateur social				0	0,00		0,00
Assistant de service social/assistant social spécialisé				0	0,00		0,00
Assistant maternel				0	0,00		0,00
Auxiliaire de vie sociale				0	0,00		0,00
Conseiller en économie sociale et familiale				0	0,00		0,00
Educateur jeunes enfants				0	0,00		0,00
Educateur technique ou spécialisé				0	0,00		0,00
Encadrant éducatif de nuit				0	0,00		0,00
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales				0	0,00		0,00
Moniteur d'atelier				0	0,00		0,00
Moniteur éducateur				0	0,00		0,00
Moniteur enseignement ménager				0	0,00		0,00
Moniteur jardin d'enfants				0	0,00		0,00
Personnel d'aide à domicile				0	0,00		0,00
Psychologue/neuropsychologue				0	0,00		0,00
Responsable ou encadrant technique d'atelier				0	0,00		0,00
Technicien de l'intervention sociale et familiale				0	0,00		0,00
Technicien en compensation sensorielle				0	0,00		0,00
Travailleur familial				0	0,00		0,00
Agent de service affecté aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service repas				0	0,00		0,00
Autre personnel socio-éducatif				0	0,00		0,00
Personnel socio-éducatif en cours de formation				0	0,00		0,00
PARAMEDICAL	0	6	4,26	6	4,26	3,86	0,40
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00		0,00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0	0,00		0,00
Aide soignant		3	2,60	3	2,60	2,60	0,00
Audioprothésiste				0	0,00		0,00
Diététicien				0	0,00		0,00
Ergothérapeute				0	0,00		0,00
Infirmier D.E.		3	1,66	3	1,66	1,26	0,40
Infirmier psychiatrique				0	0,00		0,00
Masseur-kinésithérapeute				0	0,00		0,00
Orthophoniste				0	0,00		0,00

Catégorie	Nombre d'agents à temps plein	Temps partiel		Nombre d'agents	Nombre d'ETP	Nombre d'ETP	compte administratif	
		Nombre d'agents	Nombre d'ETP					
	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2)	(5) = (1) + (3)	(6)	(7) = (5) - (6)	
Orthoptiste				0	0,00		0,00	
Pédicure-podologue				0	0,00		0,00	
Personnel médicotechnique de la rééducation				0	0,00		0,00	
Psychomotricien				0	0,00		0,00	
Puériculteur				0	0,00		0,00	
Sage-femme				0	0,00		0,00	
Autre personnel paramédical				0	0,00		0,00	
Personnel paramédical en formation				0	0,00		0,00	
MEDICAL	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00		0,00	0,00
Médecin pédiatre				0	0,00		0,00	
Médecin psychiatre				0	0,00		0,00	
Médecin rééducation fonctionnelle				0	0,00		0,00	
Médecin autre spécialité				0	0,00		0,00	
Médecin généraliste				0	0,00		0,00	
Pharmacien				0	0,00		0,00	
Préparateur en pharmacie				0	0,00		0,00	
Autre				0	0,00		0,00	
AUTRES FONCTIONS				0	0,00		0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00		0,00	0,00
TOTAL	10	14	6,94	24	16,94	16,04	0,90	

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

Catégorie	ETP	Budget exécutoire	CA	Ecart
		(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
DIRECTION / ENCADREMENT	1,00	54251,00	58976,59	4725,59
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Directeur	0,00			0,00
Médecin directeur	0,00			0,00
Directeur-adjoint	0,00			0,00
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical	0,00			0,00
Chef de service autre (administratif, etc.)	0,00			0,00
Chef d'atelier	0,00			0,00
Attaché de direction, économiste	0,00			0,00
Cadre de santé de la filière infirmière	0,00			0,00
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de	0,00			0,00
Cadre de service éducatif et social	0,00			0,00
Responsable et coordonnateur de secteur	0,00			0,00
Autres cadres (direction)	1,00	54251,00	58976,59	4725,59
Autres cadres (encadrement de proximité)	0,00			0,00
ADMINISTRATION / GESTION	1,10	35881,00	43621,63	7740,63
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Agent administratif	0,93	35881,00	37772,91	1891,91
Comptable	0,00			0,00
Autre personnel administratif et de gestion	0,17	0,00	5848,72	5848,72
SERVICES GENERAUX	10,58	327302,00	315276,22	-12025,78
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Agent de service général	7,58	220933,00	213622,15	-7310,85
Maître de maison (hors encadrant éducatif de nuit)	0,00			0,00
Ouvrier qualifié	0,00			0,00
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)	3,00	106369,00	101654,07	-4714,93
Autre personnel services généraux	0,00			0,00
RESTAURATION	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Chef cuisinier	0,00			0,00
Cuisinier	0,00			0,00
Autre personnel de restauration	0,00			0,00
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Enseignant (enseignement primaire)	0,00			0,00
Enseignant (enseignement secondaire)	0,00			0,00
Enseignant (enseignement supérieur)	0,00			0,00
Professeur EPS	0,00			0,00
Moniteur EPS	0,00			0,00
Accompagnant éducatif et social	0,00			0,00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Aide médico-psychologique	0,00			0,00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Animateur social	0,00			0,00
Assistant de service social/assistant social spécialisé	0,00			0,00
Assistant maternel	0,00			0,00
Auxiliaire de vie sociale	0,00			0,00
Conseiller en économie sociale et familiale	0,00			0,00
Educateur jeunes enfants	0,00			0,00
Educateur technique ou spécialisé	0,00			0,00
Encadrant éducatif de nuit	0,00			0,00
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales	0,00			0,00
Moniteur d'atelier	0,00			0,00
Moniteur éducateur	0,00			0,00
Moniteur enseignement ménager	0,00			0,00
Moniteur jardin d'enfants	0,00			0,00
Personnel d'aide à domicile	0,00			0,00
Psychologue/neuropsychologue	0,00			0,00
Responsable ou encadrant technique d'atelier	0,00			0,00
Technicien de l'intervention sociale et familiale	0,00			0,00
Technicien en compensation sensorielle	0,00			0,00
Travailleur familial	0,00			0,00
Agent de service affecté aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service repas	0,00			0,00
Autre personnel socio-éducatif	0,00			0,00
Personnel socio-éducatif en cours de formation	0,00			0,00
PARAMEDICAL	4,26	240532,00	253029,92	12497,92
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Aide soignant	2,60	77198,00	83697,73	6499,73
Audioprothésiste	0,00			0,00
Diététicien	0,00			0,00
Ergothérapeute	0,00			0,00
Infirmier D.E.	1,66	163334,00	169332,19	5998,19
Infirmier psychiatrique	0,00			0,00
Masseur-kinésithérapeute	0,00			0,00
Orthophoniste	0,00			0,00
Orthoptiste	0,00			0,00
Pédicure-podologue	0,00			0,00
Personnel médicotechnique de la rééducation	0,00			0,00
Psychomotricien	0,00			0,00
Puériculteur	0,00			0,00
Sage-femme	0,00			0,00
Autre personnel paramédical	0,00			0,00
Personnel paramédical en formation	0,00			0,00
MEDICAL	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Médecin pédiatre	0,00			0,00
Médecin psychiatre	0,00			0,00
Médecin rééducation fonctionnelle	0,00			0,00
Médecin autre spécialité	0,00			0,00
Médecin généraliste	0,00			0,00
Pharmacien	0,00			0,00
Préparateur en pharmacie	0,00			0,00
Autre	0,00			0,00
AUTRES FONCTIONS	0,00			0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
TOTAL	16,94	657966,00	670904,36	12938,36

5.3.5 Tableau des rémunérations : en euros

Autres rémunérations et avantages

5.3.3. Tableau des rémunérations : autres rémunérations et avantages

Nature des rémunérations	Budget N (1)	Réel N (2)	Ecart (3) = (2) - (1)
Emplois aidés (*)			0,00
Enseignants (*)			0,00
Remplacements (*)		1 728,22	1 728,22
Avantages en nature			0,00
Autre (à préciser) Supplément familial	2 000,00	1 711,00	-289,00
Autre (à préciser) Medecine du travail	2 500,00	2 321,52	-178,48
Autre (à préciser)		3 115,80	3 115,80

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

5.3.7. Tableau des indicateurs de personnel

	Réel N-1 (a)	Budget exécutoire N (b)	Réel N (c)	Ecart entre (c) et (a)	Ecart entre (c) et (b)
Nombre total annuel de points (points indiciaires + primes et indemnités)				0,00	0
Valeur moyenne du point				0,00	0,00
Taux de charges sociales				0,00	0,00
(1) Total des dépenses de personnel (621+631+633+64)	668 371,80	685 000,00	679 780,90	11 409,10	-5 219,10
(2) Recettes atténuatives de personnel				0,00	0,00
(1)-(2) Total net	668 371,80	685 000,00	679 780,90	11 409,10	-5 219,10
Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables					
Nombre de personnes promouvables					
Nombre de personnes promues					
Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables					

Année N -2	Année N -1	Année N

6.1 Détermination et affectation du résultat de l'exercice (ESSMS public)

6.1a Rappel des soldes des comptes de réserve de compensation avant affectation des résultats (ESSMS publics):		Compte		Solde au 1er janvier
Réserve de compensation des déficits		10686	Compensation des déficits	0,00
Excédents affectés à la compensation des charges d'amortissement		10687	Compensation des charges d'amortissement	0,00

6.1b Détermination et affectation du résultat (ESSMS publics)		Compte		Montant
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7		12	Excédent Déficit (sans signe "-")	-159 297,29
Reports à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾ :		N° de compte	Compte	Retenu par l'autorité de tarification
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs		110	Report à nouveau (solde créditeur)	Proposé 0,00
		111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles	0,00
		119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	0,00
A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)		(Résultat administratif)		159 297,29

AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :				
Affectation en reports à nouveau		110	Report à nouveau (solde créditeur)	0,00
		111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles	0,00
		119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	0,00
		1161 ⁽²⁾	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00
		1163 ⁽²⁾⁽³⁾	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45	0,00
Affectations en réserves		10682	Excédents affectés à l'investissement	0,00
		10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)	0,00
		10686 ⁽⁴⁾	Réserves de compensation des déficits	159 297,29
		10687	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00
			Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")	0,00
B. TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)		Affectation complète (zone de contrôle)		159 297,29

6.1c Dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application de l'article R. 314-52 du CASF

Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)

Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent

(1) Notamment, en application des articles R. 314-106 (dotations globales de financement) et R. 314-113 (prix de journée) du CASF
 (2) Mouvements débiteurs (précédés du signe "-") - correspondant aux augmentations sur l'exercice des dépenses non opposables aux tiers financeurs) et créditeurs (correspondant aux diminutions sur l'exercice des dépenses non opposables aux tiers financeurs) - Compte 116 : Dépenses
 (3) Dont provisions pour congés à payer et charges sociales et fiscales afférentes relevant de l'article R. 314-26 du CASF (9°)
 (4) Précédé du signe "-", en cas de reprise sur ces réserves

0,00

Ok

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



SERVICE AIDE A DOMICILE D ALES

Poste Comptable : Trésorerie ALES MUNICIPALE

COMPTE ADMINISTRATIF M22

2025

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

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

300785862

SERVICE AIDE A DOMICILE CCAS ALES

Adresse :

22 RUE MICHELET 30100 ALES

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

RIVENQ Christophe

Date de la dernière habilitation :

Département :

30 - Gard

Organisme gestionnaire :

CENTRE COMMUNAL D ACTION SOCIALE D ALES

Téléphone / FAX / Email :

04 66 54 23 26

Catégorie d'établissement ou de service :

460 - S.A.D.

Autorité en charge de la tarification :

DEPARTEMENT DU GARD

Convention collective majoritaire de travail :

FPT (titre III)

Capacité autorisée :

90 000 HEURES

Capacité installée :

Date d'arrivée des documents

Elements du Budget exécutoire

Effectifs en nb d'ETP prévus au BE

Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)

Exédent incorporé N-2

286 269,42

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

BE

CA

Prévue :

Réalisée :

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



1. Activité de l'Etablissement ou du Service (hors services mandataires à la protection juridique des majeurs et services délégués aux prestations familiales)

Nature (mode d'accueil)	Nombre théorique au BP N (*)	Nombre prévisionnel	Nombre réalisé N	Taux d'occupation réalisé	Ecart prévu / réalisé	
					Nombre	%
Activité réalisée	(1)	(2)	(3)	(4) = (3)/(1)	(5) = (3)-(2)	(6) = (5)/(2)
Externat					0	
Semi Internat					0	
Internat					0	
Nbr séances					0	
Autre (à préciser) HEURES	65 400	65 400	66 742	102,05%	1 342	2,05%
Autre (à préciser)					0	
TOTAL	65 400	65 400	66 742	102,05%	1 342	2,05%

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

3. Tableaux récapitulatifs de l'exécution budgétaire

Totaux	Dépenses - Charges		Recettes - Produits		Ecart
	Budget exécutoire N	Réel N	Budget exécutoire N	Réel N	
Total (1)		12 301,75		12 301,75	
SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ÉTABLISSEMENT					
Total (2)	2 005 830,58	2 005 352,73	2 292 100,00	2 054 379,47	-237 720,53
SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL					
BUDGETS ANNEXES					
Total (3)					
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Reprise de résultats (4)	286 269,42		0,00	0,00	0,00
Total général (2) + (3) + (4)	2 292 100,00	2 005 352,73	2 292 100,00	2 054 379,47	-237 720,53

4.2.1 Section d'investissement : Emplois

	Budget initial (1)	Crédits complémentaires ou virements (2)	Total (3) = (1)+(2)	Réel (4)	Ecart	
					Montant (5) = (4)-(3)	% (6) = (5)/(3)
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports						
10 Fonds associatifs, apports, dotations et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1161 publics/ 115921 privés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Subventions d'investissement affectés à des biens non renouvelables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Reprises						
14 Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 Provisions pour risques et charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Remboursement des dettes financières						
16 Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17 Dettes rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Compte de liaison investissement						
18 Comptes de liaison investissements (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés (établissements privés)						
19 Fonds dédiés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé						
20 Immobilisations incorporelles	5 000,00	5 000,00	10 000,00	0,00	-10 000,00	-100,00%
21 Immobilisations corporelles	6 690,00	15 000,00	21 690,00	3 792,90	-17 897,10	-82,51%
22 Immobilisations reçues en affectation (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Autres						
28 Amortissements des immobilisations (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Dépréciation des immobilisations (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 Dépréciation de stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
49 Dépréciation des comptes de tiers (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59 Dépréciation des comptes financiers (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Résultat d'investissement cumulé reporté (déficit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
004 Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
003 Excédent prévisionnel d'investissement	0,00	10 344,29	10 344,29	8 508,85	-1 835,44	
TOTAL GENERAL	11 690,00	30 344,29	42 034,29	12 301,75	-29 732,54	

4.2.2 Section d'investissement : Ressources

	Budget initial (1)	Crédits complémentaires ou virements (2)	Total (3) = (1)+(2)	Réel (4)	Ecart	
					Montant (5) = (4)-(3)	% (6) = (5)/(3)
Augmentation des fonds propres						
10 Fonds associatifs, apports, dotations et réserves	1 800,00	0,00	1 800,00	1 826,35	26,35	1,46%
1161 publics/ 115921 privés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
15 Provisions pour risques et charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Augmentation des dettes financières						
16 Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17 Dettes rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Compte de liaison						
18 Compte de liaison investissements (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés (établissements privés)						
19 Fonds dédiés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Immobilisations (sorties)						
20 Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 Immobilisations reçues en affectation (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Autres						
28 Amortissements des immobilisations (dotations)	9 890,00	0,00	9 890,00	10 475,40	585,40	5,92%
29 Dépréciation des immobilisations (dotations)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39 Dépréciation de stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
49 Dépréciation des comptes de tiers (dotations)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59 Dépréciation des comptes financiers (dotations)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Résultat d'investissement cumulé reporté (excédent)	0,00	30 344,29	30 344,29	0,00	-30 344,29	-100,00%
004 Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
007 Déficit prévisionnel d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL GENERAL	11 690,00	30 344,29	42 034,29	12 301,75	-29 732,54	-70,73%

4.2.1.1. Section d'investissement : tableau des emplois

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net		Ecart	
						(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)	Montant
Réduction des fonds propres ou repris sur apports									
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
101 Capital (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
102 Fonds propres sans droit de reprise (ESSMS privés) / Apports (ESSMS publics)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
103 Fonds propres avec droit de reprise (ESSMS privés) / Plan de relance FCTVA (ESSMS publics(1))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
104 Primes liées au capital social (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
105 Ecart de réévaluation (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
106 Réserves (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
107 Ecart d'équivalence (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
108 Dotations consommables (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
109 Actionnaires : capital souscrit - non appelé (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1161 / 115921 Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
131 Subventions d'équipement transférables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
138 Autres subventions d'investissement (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
139 Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Reprises									
1411 Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - Dotation par recours à l'emprunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
142 Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
143 Provisions réglementées relatives aux stocks (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
144 Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
145 Amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
146 Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
147 Plus-values réinvesties (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
148 Autres provisions réglementées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1483 dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14861 dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14862 dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
151 Provisions pour risques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
152 Provisions pour charges sur legs ou donations (ESSMS privés) / Provisions pour risques et charges sur emprunts (ESSMS publics)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
153 Provisions pour pensions et obligations similaires (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
154 Provisions pour restructurations (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
155 Provisions pour impôts (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
156 Provisions pour renouvellement des immobilisations (entreprises concessionnaires) (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
157 Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
158 Autres provisions pour charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(*) Hors réserve de trésorerie et réserves de compensation



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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Remboursements des dettes financières								
161	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
162	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
163	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
164	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
165	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
166	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
167	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
168	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
169	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)								
171	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
174	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
178	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Comptes de liaison (en emplois) (1)								
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés (ESSMS privés)								
191	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
192	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
194	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
195	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
196	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé								
201	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
203	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
204	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
205	5 000,00	5 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	-10 000,00	
208	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	5 000,00	5 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	-10 000,00	

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé (suite)								
211	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
212	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
213	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
214	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
215	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
216	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2181	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2182	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2183	5 000,00	10 000,00	15 000,00	3 489,60	0,00	3 489,60	-11 510,40	-76,74%
2184	1 690,00	0,00	1 690,00	303,30	0,00	303,30	-1 386,70	-82,05%
2185	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2188	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	-5 000,00	-100,00%
21	6 690,00	15 000,00	21 690,00	3 792,90	0,00	3 792,90	-17 897,10	-82,51%
221	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
222	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
223	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
224	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
225	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
226	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2312	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2313	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2314	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2315	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2318	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
232	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
235	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
237	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
238	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	0	0	0	0	0	0	

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



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

	Budget initial (1)	DM ou virements de crédits (2)	Total (3) = (1)+(2)	Mandats émis (ESSMS publics)/ Mouvements du compte (ESSMS privés) (4)	Mandats en annulation (ESSMS publics) (5)	Net (6) = (4)-(5)	Ecart	
							Montant (7) = (6)-(3)	% (8) = (7)/(3)
Autres dépréciation des immobilisations (reprises)								
290	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
291	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
292	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
293	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
296	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
297	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL								
39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
481	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
003	0,00	10 344,29	10 344,29			8 508,85	-1 835,44	
TOTAL GENERAL	11 690,00	30 344,29	42 034,29	3 792,90	0,00	12 301,75	-29 732,54	

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							(1)	(2)
Augmentation des dettes financières								
161	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
162	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
163	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
164	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
166	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
167	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
169	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)								
171	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
174	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
178	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes de liaison (en ressources) (1)								
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds dédiés (ESSMS privés)								
191	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
192	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
194	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
195	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
196	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations (sorties)								
201	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
208	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



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

	(1) Budget initial	(2) DM ou virements de crédits	(3) = (1)+(2) Total	(4) Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	(5) Titres en réduction (ESSMS publics)	(6) = (4)-(5) Net	Ecart	
							(7) = (6)-(-3) Montant	(8) = (7)/(3) %
Immobilisations (sorties) - suite								
2312	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2313	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2314	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2315	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2318	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
232	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
235	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
237	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
238	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	
26	0,00	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	
271	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
272	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
273	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
274	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
275	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2761	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2768	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	

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net		Ecart	
						(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)
Amortissements des immobilisations (dotations)									
280	4 090,00	0,00	4 090,00	4 669,00	0,00	4 669,00	579,00	14,16%	
2811	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2812	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2813	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2814	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2815	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2818	5 800,00	0,00	5 800,00	5 806,40	0,00	5 806,40	6,40	0,11%	
282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	9 890,00	0,00	9 890,00	10 475,40	0,00	10 475,40	585,40	5,92%	
Dépréciation des immobilisations (dotations)									
290	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
291	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
292	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
293	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
296	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
297	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
481	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
001	0,00	30 344,29	30 344,29	0,00	0,00	0,00	-30 344,29		
004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL GENERAL									
	11 690,00	30 344,29	42 034,29	12 301,75	0,00	12 301,75	-29 732,54		

4.3.1 Tableau des amortissements

	Amortissements cumulés au 31 décembre N-1 (1)	Dotations de l'exercice (2)	Diminutions résultant des sorties de l'exercice (3)	Amortissements cumulés au 31 décembre N (4) = (1) + (2) - (3)
Amortissements des immobilisations incorporelles				
2801				0,00
2803				0,00
2804				0,00
2805	26 475,29	4 669,00	0,00	31 144,29
2808				0,00
Amortissements des immobilisations corporelles				
2811				0,00
2812				0,00
2813				0,00
2814				0,00
2815				0,00
2818	75 373,82	5 806,40	0,00	81 180,22
				0,00
				0,00
				0,00
282				0,00
TOTAL GENERAL				
	101 849,11	10 475,40	0,00	112 324,51

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

	Montant au 31 décembre N-1 (1)	Dotations de l'exercice (2)	Reprises de l'exercice (3)	Montant au 31 décembre N (4) = (1) + (2) - (3)
Réserves de compensation				
106856 / Réserve de compensation des déficits d'exploitation	239 045,61			239 045,61
10686 / Réserve de compensation des charges d'amortissement				0,00
106857 /				
10687 /				
Provisions réglementées				
141 Provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement		0,00	0,00	0,00
142 Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		0,00	0,00	0,00
143 Provisions réglementées relatives aux stocks (ESSMS privés)				0,00
144 Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)				0,00
145 Amortissements dérogatoires		0,00	0,00	0,00
146 Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)				0,00
147 Plus-values réinvesties (ESSMS privés)				0,00
148 Autres provisions réglementées				0,00
1483 dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)				0,00
14861 dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)		0,00	0,00	0,00
14862 dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)		0,00	0,00	0,00
Provisions				
151 Provisions pour risques		0,00		0,00
152 Provisions pour charges sur legs ou donations (ESSMS privés)/Provisions pour risques et charges sur emprunts (ESSMS publics)				0,00
153 Provisions pour pensions et obligations similaires (ESSMS privés)				0,00
154 Provisions pour restructurations (ESSMS privés)				0,00
155 Provisions pour impôts (ESSMS privés)				0,00
156 Provisions pour renouvellement des immobilisations (entreprises concessionnaires) (ESSMS privés)				0,00
157 Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices				0,00
158 Autres provisions pour charges				0,00
Dépréciations				
29 Dépréciation des immobilisations		0,00		0,00
39 Dépréciation des stocks et en-cours				0,00
49 Dépréciation des comptes de tiers				0,00
59 Dépréciation des comptes financiers				0,00
Fonds dédiés (établissements privés uniquement)				
191 Fonds reportés liés aux legs ou donations				0,00
192 Fonds dédiés sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS				0,00
194 Fonds dédiés sur subvention d'exploitation		0,00		0,00
195 Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		0,00		0,00
196 Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public				0,00
TOTAL GENERAL	239 045,61	0,00	0,00	239 045,61

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

4.3.3.2.1. Information générale sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) - ESSMS publics

N° Compte	Dette en fin d'exercice N-1 (1)	Exercice N		Dette en fin d'exercice N (4)
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	
C/163 Emprunts obligataires				0,00
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit				
C/ 1641 Emprunts en euros				0,00
C/ 1643 Emprunts en devises				0,00
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie				0,00
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières				
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé				0,00
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières				0,00
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)				
C/1681 Autres emprunts				0,00
C/1687 Autres dettes				0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

(1): Balance de sortie N-1
 (2): Masses débitrices de N
 (3): Masses créditrices de N
 (4): Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

Prêteur	Encours au 31/12/N

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre N

Exercice	Remboursement en capital **	Capital restant dû
N		
N+1		
N+2		
N+3		
N+4		
N+5		
N...		

** Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

5.1.1 Charges de la section d'exploitation

GRUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
ACHATS									
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)		
Achats stockés de matières premières et de fournitures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Achats stockés - autres approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Achats non stockés de matières et fournitures	6951,57	4 300,00	0,00	4 300,00	4 222,91	-77,09	-1,79%		
Achats de marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
SERVICES EXTERIEURS									
6111	801,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
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	400,00	0,00	400,00	0,00	-137,72	-34,43%		
626	8753,64	8 700,00	0,00	8 700,00	9 934,32	1 234,32	14,19%		
6281	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
6282	420,00	300,00	0,00	300,00	129,00	-171,00	-57,00%		
6283	5096,16	5 100,00	0,00	5 100,00	5 096,16	-3,84	-0,08%		
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	12189,96	2 000,00	15 000,00	17 000,00	16 111,04	-888,96	-5,23%		
TOTAL GROUPE I	1 221,00	20 800,00	15 000,00	35 800,00	35 755,71	-44,29	-0,12%		

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

GRUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Virements de crédits et DIM (3)	Total (4) = (2) + (3)	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées (5)	Montant (6) = (5) - (4)	En % (7) = (6)/(4)	Retenu par l'autorité de tarification
Personnel extérieur à l'établissement	28923,39	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	9 927,64	-5 072,36	-33,82%	
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	43031,45	43 580,00	0,00	43 580,00	0,00	42 346,29	-1 233,71	-2,83%	
Rémunération du personnel non médical	1629329,67	1 621 145,00	6 000,00	1 627 145,00	0,00	1 624 485,36	-2 659,64	-0,16%	
Rémunération du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Rémunération du personnel handicapé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Charges de sécurité sociale et de prévoyance	206031,52	200 276,00	18 000,00	218 276,00	0,00	227 244,20	8 968,20	4,11%	
Personnes handicapées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Autres charges sociales	7299,8	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	5 567,60	-432,40	-7,21%	
Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL GROUPE II	0,00	1 886 001,00	24 000,00	1 910 001,00	0,00	1 909 571,09	-429,91	-0,02%	0,0

Dont montant des provisionnements pour congés à payer sur l'exercice, y compris charges sociales et fiscales afférentes

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

GRUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réal accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Virements de crédits et DM (3)	Total (4) = (2) + (3)	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant (6) = (5) - (4)	En % (7) = (6)/(4)	
612	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6132	9635,34	7 800,00	11 000,00	18 800,00	0,00	17 868,33	-931,67	-4,96%	
6135	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
614	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6152	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6155	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6156	8530,51	8 700,00	0,00	8 700,00	0,00	8 796,94	96,94	1,11%	
616	3069,64	3 140,00	0,00	3 140,00	0,00	2 412,20	-727,80	-23,18%	
617	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
618	0,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	51,00	-2 449,00	-97,96%	
623	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	-100,00%	
627	680,59	500,00	0,00	500,00	0,00	721,66	221,66	44,33%	
635	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
637	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
653	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
654	0,00	499,58	0,00	499,58	0,00	0,00	-499,58	-100,00%	
655	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
657	14 825,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	12 470,00	-2 530,00	-16,87%	
658	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	806,40	806,40		

CHARGES FINANCIERES

66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
----	------	------	------	------	------	------	------	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	20 179,00	500,00	0,00	500,00	0,00	6 424,00	5 924,00	1184,80%	
673	2216,5	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

	Réal accepté N- 1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (4) = (2) + (3)	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRICIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS									
6811	10989,4	9 890,00	0,00	9 890,00	0,00	10 475,40	585,40	5,92%	
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		
6891	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
68921	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
68922	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		
6896	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL GROUPE III	35 004,00	49 029,58	11 000,00	60 029,58	0,00	60 025,93	-3,65	-0,01%	0,0

TOTAL DES CHARGES	36 225,00	1 955 830,58	50 000,00	2 005 830,58	0,00	2 005 352,73	-477,85	-0,02%	0,0
--------------------------	------------------	---------------------	------------------	---------------------	-------------	---------------------	----------------	---------------	------------

	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
RESULTAT COMPTABLE (excédent)								
002	31482,52	286 269,42	0,00	286 269,42	0,00	-286 269,42	-1,00	
005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL GENERAL	36 225,00	2 242 100,00	50 000,00	2 292 100,00	0,00	2 005 352,73	-286 747,27	-12,51%



5.1.2 Produits de la section d'exploitation

GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	Recettes réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
731	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
731224 /								
7312132	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
732								
733	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
733222	1 214 337,26	1 222 960,00	24 000,00	1 246 960,00	1 251 740,89	4 780,89	0,38%	
734	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
735	444268,87	458 000,00	0,00	458 000,00	463 997,81	5 997,81	1,31%	
738	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	209524,74	217 800,00	0,00	217 800,00	235 391,28	17 591,28	8,08%	
TOTAL GROUPE I	1 214 337,26	1 898 760,00	24 000,00	1 922 760,00	1 951 129,98	28 369,98	1,48%	0,00

GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
70821	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
70822	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
70823	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
70828	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
75	37925,95	285 840,00	-17 000,00	268 840,00	940,80	-267 899,20	-99,65%	
603	785,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
609	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
619	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
629	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6419	119173,55	57 500,00	0,00	57 500,00	67 718,99	10 218,99	17,77%	
6429	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6439	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6459/69/7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	0,00	0,00	43 000,00	43 000,00	20 864,00	-22 136,00	-51,48%	
6489	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6611	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL GROUPE II	0,00	343 340,00	26 000,00	369 340,00	89 523,79	-279 816,21	-75,76%	0,00

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



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

	Réal accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	Recettes réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Produits financiers								
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
771	0,00	0,00	0,00	0,00	13 725,70	13 725,70		
773	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		
777	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
778	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Autres produits exceptionnels								
AUTRES PRODUITS								
781	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		
78725	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		
78742	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		
787462	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		
7876	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
789	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL GROUPE III								
	0,00	0,00	0,00	0,00	13 725,70	13 725,70		0,00
TOTAL DES PRODUITS								
	1 214 337,26	2 242 100,00	50 000,00	2 292 100,00	2 054 379,47	-237 720,53		-10,37%
RESULTAT COMPTABLE (déficit)								
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL GENERAL								
	1 214 337,26	2 242 100,00	50 000,00	2 292 100,00	2 054 379,47	-237 720,53		-10,37%

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



5.3.1. Tableau des effectifs

Catégorie	Nombre d'agents à temps plein (1)	Temps partiel		Total		Nombre d'ETP au précédent compte administratif (6)	Ecart (7) = (5) - (6)
		Nombre d'agents (2)	Nombre d'ETP (3)	Nombre d'agents (4) = (1) + (2)	Nombre d'ETP (5) = (1) + (3)		
DIRECTION / ENCADREMENT	0	1	0,50	1	0,50	0,00	0,50
01 : Directeur				0	0,00		0,00
03 : Médecin directeur				0	0,00		0,00
04 : Directeur adjoint, attaché de direction., économiste				0	0,00		0,00
09 : Educateur spécialisé - encadrement				0	0,00		0,00
10 : Educateur technique - encadrement				0	0,00		0,00
11 : Educateur technique spécialisé - encadrement				0	0,00		0,00
12 : Chef d'atelier				0	0,00		0,00
13 : Assistant de service social - encadrement				0	0,00		0,00
14 : Educateur de jeunes enfants - encadrement				0	0,00		0,00
15 : Conseiller en économie sociale - encadrement				0	0,00		0,00
16 : Chef de service éducatif				0	0,00		0,00
17 : Cadre infirmier - encadrement				0	0,00		0,00
18 : Cadre infirmier psychiatrique				0	0,00		0,00
19 : Autre cadre - pédagogique et social				0	0,00		0,00
20 : Autre cadre - paramédical				0	0,00		0,00
21 : Chef de service		1	0,50	1	0,50		0,50
ADMINISTRATION / GESTION	4	2	1,35	6	5,35	0,00	5,35
05 : Agent administratif et de bureau	2	1	0,85	3	2,85		2,85
06 : Autre personnel de direction/ gestion	2	1	0,50	3	2,50		2,50
SERVICES GENERAUX	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07 : Agent de service général				0	0,00		0,00
08 : Ouvrier professionnel				0	0,00		0,00
71 : Maîtresse de maison				0	0,00		0,00
72 : Veilleur de nuit				0	0,00		0,00
RESTAURATION				0	0,00		0,00
SOCIO-EDUCATIF	35	71	18,49	106	53,49	0,00	53,49
22 : Educateur scolaire				0	0,00		0,00
23 : Instituteur spécialisé				0	0,00		0,00
24 : Instituteur				0	0,00		0,00

Catégorie	Nombre d'agents à temps plein (1)	Temps partiel		Total		Nombre d'ETP au précédent compte administratif (6)	Ecart (7) = (5) - (6)
		Nombre d'agents (2)	Nombre d'ETP (3)	Nombre d'agents (4) = (1) + (2)	Nombre d'ETP (5) = (1) + (3)		
25 : Professeur des écoles				0	0,00		0,00
26 : Professeur agrégé				0	0,00		0,00
27 : Professeur enseignement général collège				0	0,00		0,00
28 : Professeur lycée professionnel				0	0,00		0,00
29 : Maître-auxiliaire				0	0,00		0,00
30 : Professeur/moniteur E.P.S.				0	0,00		0,00
31 : Professeur technique - enseignement				0	0,00		0,00
32 : Educateur technique spécialisé				0	0,00		0,00
33 : Educateur technique				0	0,00		0,00
34 : Moniteur d'atelier				0	0,00		0,00
35 : Educateur spécialisé				0	0,00		0,00
36 : Moniteur éducateur				0	0,00		0,00
37 : Moniteur de jardin d'enfants				0	0,00		0,00
38 : Aide médico-psychologique				0	0,00		0,00
61A : Aide-soignant (sauf SSIAD)				0	0,00		0,00
39 : Educateur PJJ				0	0,00		0,00
40 : Assistant de service social				0	0,00		0,00
41 : Moniteur enseignement ménager				0	0,00		0,00
42 : Conseiller en économie sociale et familiale				0	0,00		0,00
43 : Assistante maternelle				0	0,00		0,00
44 : Personnel d'aide à domicile	35	71	18,49	106	53,49		53,49
45 : Travailleur familial				0	0,00		0,00
46 : Animateur social				0	0,00		0,00
47 : Autre personnel éducatif.				0	0,00		0,00
64 : Att. form. éducateur spécialisé				0	0,00		0,00
65 : Att. form. moniteur éducateur				0	0,00		0,00
66 : Att. form. médico-psychologique				0	0,00		0,00
67 : Elève éducateur spécialisé				0	0,00		0,00
68 : Elève moniteur éducateur				0	0,00		0,00
69 : Elève aide médico-psychologique				0	0,00		0,00
MEDICAL	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
48 : Psychiatre				0	0,00		0,00
49 : Pédiatre				0	0,00		0,00
50 : Médecin rééducation fonctionnelle				0	0,00		0,00

Catégorie	Nombre d'agents à temps plein	Temps partiel		Total		Nombre d'ETP au précédent compte administratif	Ecart
		Nombre d'agents	Nombre d'ETP	Nombre d'agents	Nombre d'ETP		
	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2)	(5) = (1) + (3)	(6)	(7) = (5) - (6)
51 : Autre spécialiste				0	0,00		0,00
52 : Médecin généraliste				0	0,00		0,00
PARAMEDICAL	0		0,00	0	0,00	0,00	0,00
53 : Psychologue				0	0,00		0,00
54 : Infirmier D.E.				0	0,00		0,00
55 : Infirmier psychiatrique				0	0,00		0,00
56 : Masseur kinésithérapeute				0	0,00		0,00
57 : Ergothérapeute				0	0,00		0,00
58 : Orthophoniste				0	0,00		0,00
59 : Orthoptiste				0	0,00		0,00
60 : Psycho-motricien				0	0,00		0,00
62 : Auxiliaire de puériculture				0	0,00		0,00
63 : Autre - paramédical diplômé				0	0,00		0,00
70 : Puéricultrice				0	0,00		0,00
61B : Aide-soignant (pour SSIAD)				0	0,00		0,00
TOTAL	39	74	20,34	113	59,34	0,00	59,34

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

Catégorie	ETP	Budget exécutoire (1)	CA (2)	Ecart (3) = (2) - (1)
DIRECTION / ENCADREMENT	0,50	0,00	39570,81	39 570,81
01 : Directeur	0,00			0,00
03 : Médecin directeur	0,00			0,00
04 : Directeur adjoint, attaché de direction., économiste	0,00			0,00
09 : Educateur spécialisé - encadrement	0,00			0,00
10 : Educateur technique - encadrement	0,00			0,00
11 : Educateur technique spécialisé - encadrement	0,00			0,00
12 : Chef d'atelier	0,00			0,00
13 : Assistant de service social - encadrement	0,00			0,00
14 : Educateur de jeunes enfants - encadrement	0,00			0,00
15 : Conseiller en économie sociale - encadrement	0,00			0,00
16 : Chef de service éducatif	0,00			0,00
17 : Cadre infirmier - encadrement	0,00			0,00
18 : Cadre infirmier psychiatrique	0,00			0,00
19 : Autre cadre - pédagogique et social	0,00			0,00
20 : Autre cadre - paramédical	0,00			0,00
21 : Chef de service	0,50	0,00	39570,81	39 570,81
ADMINISTRATION / GESTION	5,35	238844,00	231539,28	-7 304,72
05 : Agent administratif et de bureau	2,85	126599,00	126129,19	-469,81
06 : Autre personnel de direction/ gestion	2,50	112245,00	105410,09	-6 834,91
SERVICES GENERAUX	0,00	0,00	0,00	0,00
07 : Agent de service général	0,00			0,00
08 : Ouvrier professionnel	0,00			0,00
71 : Maîtresse de maison	0,00			0,00
72 : Veilleur de nuit	0,00			0,00
RESTAURATION	0,00	0,00	0,00	0,00
SOCIO-EDUCATIF	53,49	1 644 157,00	1 617 101,76	-27 055,24
22 : Educateur scolaire	0,00			0,00
23 : Instituteur spécialisé	0,00			0,00
24 : Instituteur	0,00			0,00
25 : Professeur des écoles	0,00			0,00
26 : Professeur agrégé	0,00			0,00
27 : Professeur enseignement général collège	0,00			0,00
28 : Professeur lycée professionnel	0,00			0,00
29 : Maître-auxiliaire	0,00			0,00
30 : Professeur/moniteur E.P.S.	0,00			0,00
31 : Professeur technique - enseignement	0,00			0,00



Catégorie	ETP	Budget exécutoire (1)	CA (2)	Ecart (3) = (2) - (1)
32 : Educateur technique spécialisé	0,00			0,00
33 : Educateur technique	0,00			0,00
34 : Moniteur d'atelier	0,00			0,00
35 : Educateur spécialisé	0,00			0,00
36 : Moniteur éducateur	0,00			0,00
37 : Moniteur de jardin d'enfants	0,00			0,00
38 : Aide médico-psychologique	0,00			0,00
61A : Aide-soignant (sauf SSIAD)	0,00			0,00
39 : Educateur PJJ	0,00			0,00
40 : Assistant de service social	0,00			0,00
41 : Moniteur enseignement ménager	0,00			0,00
42 : Conseiller en économie sociale et familiale	0,00			0,00
43 : Assistante maternelle	0,00			0,00
44 : Personnel d'aide à domicile	53,49	1644157,00	1617101,76	-27 055,24
45 : Travailleur familial	0,00			0,00
46 : Animateur social	0,00			0,00
47 : Autre personnel éducatif.	0,00			0,00
64 : Att. form. éducateur spécialisé	0,00			0,00
65 : Att. form. moniteur éducateur	0,00			0,00
66 : Att. form. médico-psychologique	0,00			0,00
67 : Elève éducateur spécialisé	0,00			0,00
68 : Elève moniteur éducateur	0,00			0,00
69 : Elève aide médico-psychologique	0,00			0,00
MEDICAL	0,00	0,00	0,00	0,00
48 : Psychiatre	0,00			0,00
49 : Pédiatre	0,00			0,00
50 : Médecin rééducation fonctionnelle	0,00			0,00
51 : Autre spécialiste	0,00			0,00
52 : Médecin généraliste	0,00			0,00
PARAMEDICAL	0,00	0,00	0,00	0,00
53 : Psychologue	0,00			0,00
54 : Infirmier D.E.	0,00			0,00
55 : Infirmier psychiatrique	0,00			0,00
56 : Masseur kinésithérapeute	0,00			0,00
57 : Ergothérapeute	0,00			0,00
58 : Orthophoniste	0,00			0,00
59 : Orthoptiste	0,00			0,00
60 : Psychomotricien	0,00			0,00
62 : Auxiliaire de puériculture	0,00			0,00
63 : Autre - paramédical diplômé	0,00			0,00



Catégorie	ETP	Budget exécutoire	CA	Ecart
		(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
70 : Puéricultrice	0,00			0,00
61B : Aide-soignant (pour SSIAD)	0,00			0,00
TOTAL	59,34	1883001,00	188211,85	5 210,85

5.3.5 Tableau des rémunérations : en euros

Autres rémunérations et avantages

5.3.3. Tableau des rémunérations : autres rémunérations et avantages

Nature des rémunérations	Budget N (1)	Réel N (2)	Ecart (3) = (2) - (1)
Emplois aidés (*)			0,00
Enseignants (*)			0,00
Remplacements (*) interim	15 000,00	9 927,64	-5 072,36
Avantages en nature			0,00
Autre (à préciser) Medecine du travail	6 000,00	5 567,60	-432,40
Autre (à préciser) Supplément familial	6 000,00	5 864,00	-136,00
Autre (à préciser) Rachat carriere			0,00

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

6.1 Détermination et affectation du résultat de l'exercice (ESSMS public)

N° de compte	Compte	Solde au 1er janvier
10686	Compensation des déficits	239 045,61
10687	Compensation des charges d'amortissement	0,00

6.1a Rappel des soldes des comptes de réserve de compensation avant affectation des résultats (ESSMS publics):
 Réserve de compensation des déficits
 Excédents affectés à la compensation des charges d'amortissement

N° de compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
12	Excédent	49 026,74	
	Déficit (sans signe "-")		
110	Report à nouveau (solde créditeur)		
111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles		
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	286 269,42	

6.1b Détermination et affectation du résultat (ESSMS publics)
 Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7
 Reports à nouveau des exercices antérieurs (1) :
 Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)	(Résultat administratif)	-237 242,68	0,00
--	---------------------------------	-------------	------

AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :

110	Report à nouveau (solde créditeur)		
111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles		
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	237 242,68	
1161 (2)	Amortissements comptables excédentaires différés		
1163 (2)(3)	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R.314-45		
10682	Excédents affectés à l'investissement		
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		
10686 (4)	Réserves de compensation des déficits		
10687	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")		
B. TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)		-237 242,68	0,00

Affectation en reports à nouveau
 Affectations en réserves
 Affectation complète (zone de contrôle)

6.1c Dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application de l'article R. 314-52 du CASF

Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)

Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent

(1) Notamment, en application des articles R. 314-106 (dotaions globales de financement) et R. 314-113 (prix de journée) du CASF
 (2) Mouvements débiteurs (précédés du signe "-") - correspondant aux augmentations sur l'exercice des dépenses non opposables aux tiers financeurs) et créditeurs (correspondant aux diminutions sur l'exercice des dépenses non opposables aux tiers financeurs) - Compte 116 : Dépenses
 (3) Dont provisions pour congés à payer et charges sociales et fiscales afférentes relevant de l'article R. 314-26 du CASF (9°)
 (4) Précédé du signe "-" en cas de reprise sur ces réserves

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



SERVICE ACCUEIL DE JOUR LES PICHOLINES

Poste Comptable : Trésorerie ALES MUNICIPALE

COMPTE ADMINISTRATIF M22

2025

Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le

ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE



Envoyé en préfecture le 22/06/2026

Reçu en préfecture le 22/06/2026

Publié le



ID : 030-263000291-20260616-26_03_11-DE

Annexe 8 : Cadre normalisé de présentation de l'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) 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'ERRD

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
ACCUEIL DE JOUR LES PICHOLINES	8 Av H Boucher 30100 aies	300012663	AJA	01/04/2009	80	80		Oui	Non

Convention collective majoritaire de travail :





Raison sociale : ACCUEIL DE JOUR LES PICHOLINES
 FINES ET : 300012663

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

Présentation des charges :

ACHATS

	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025			
	Réalisations Exercice 2024	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Achats non stockés de matières et fournitures	2 600,65 €	2 800,00 €	0,00 €	0,00 €	2 800,00 €	3 565,29 €	765,29 €	27,3%
Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	

SERVICES EXTERIEURS

Sous-traitance: prestations à caractère médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Sous-traitance: autres prestations de service	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Transports d'usagers	6 907,61 €	7 500,00 €	0,00 €	0,00 €	7 500,00 €	10 234,24 €	2 734,24 €	36,5%
Déplacements, missions et réceptions	0,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €	0,00 €	-100,00 €	-100,0%
Frais postaux et frais de télécommunications	317,20 €	600,00 €	0,00 €	0,00 €	600,00 €	353,93 €	-246,07 €	-41,0%
Prestations de blanchissage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Prestations d'alimentation à l'extérieur	6 183,50 €	6 000,00 €	0,00 €	0,00 €	6 000,00 €	5 462,97 €	-537,03 €	-9,0%
Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Divers - Remboursements de frais et autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%

TOTAL GROUPE I

	16 008,96 €	17 000,00 €	0,00 €	0,00 €	17 000,00 €	19 616,43 €	2 616,43 €	15,4%
--	-------------	-------------	--------	--------	-------------	-------------	------------	-------

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025			
	Réalisations Exercice 2024	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
Personnel extérieur à l'établissement	0,00 €	71 629,00 €	0,00 €	0,00 €	71 629,00 €	73 995,46 €	2 366,46 €	3,3%
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	869,08 €	963,00 €	0,00 €	0,00 €	963,00 €	86,39 €	-876,61 €	-91,0%
Rémunérations du personnel non médical	28 539,53 €	28 446,00 €	0,00 €	0,00 €	28 446,00 €	2 927,45 €	-25 518,55 €	-89,7%
Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Charges de sécurité sociale et de prévoyance	11 166,78 €	12 782,00 €	0,00 €	0,00 €	12 782,00 €	1 144,45 €	-11 637,55 €	-91,0%
Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
Autres charges sociales	180,00 €	180,00 €	0,00 €	0,00 €	180,00 €	90,00 €	-90,00 €	-50,0%
Autres charges de personnel	40 660,28 €	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €	0,00 €	-3 000,00 €	-100,0%

TOTAL GROUPE II

	81 415,67 €	117 000,00 €	0,00 €	0,00 €	117 000,00 €	78 243,75 €	-38 756,25 €	-33,1%
--	-------------	--------------	--------	--------	--------------	-------------	--------------	--------



GROUPE III_ CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réalisation Exercice 2024		Budget Exercice 2025				Réalisation Exercice 2025			
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)			
612	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %			
613	5 004,00 €	0,00 €	0,00 €	5 010,00 €	5 004,00 €	-6,00 €	-0,1 %			
614	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
615	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
616	173,42 €	0,00 €	0,00 €	230,00 €	155,06 €	-74,94 €	-32,6 %			
617	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
618	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
623	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
627	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
635	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
637	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE										
651	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
653	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
654	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
655	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
657	223,00 €	0,00 €	0,00 €	350,00 €	197,00 €	-153,00 €	-43,7 %			
658	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
CHARGES FINANCIERES										
66	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
CHARGES EXCEPTIONNELLES										
671	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
673	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
675	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
678	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS										
6811	2 873,51 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	618,00 €	-382,00 €	-38,2 %			
6812	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
6815	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
6816	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
6817	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
686	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
6871	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
68725	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
68741	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
68742	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
68746	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
68748	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
6876	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
689	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
68921	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
68922	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
6895	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %			
TOTAL GROUPE III										
	8 273,93 €	7 090,00 €	0,00 €	7 090,00 €	6 314,05 €	-775,95 €	-10,9 %			
TOTAL DES CHARGES										
	105 698,56 €	141 090,00 €	0,00 €	141 090,00 €	104 174,23 €	-36 915,77 €	-26,2 %			
EXCEDENT REALISE										
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 699,70 €	5 699,70 €	0,0 %			
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE										
	105 698,56 €	141 090,00 €	0,00 €	141 090,00 €	109 873,93 €	-31 216,07 €	-22,1 %			



Présentation des produits :

	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025			
	Réalisations Exercice 2024	Budget Initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION								
731	86 751,93 €	85 194,00 €	0,00 €	85 194,00 €	88 804,59 €	3 610,59 €	4,2%	
731224/ c/7312132								
732	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
733	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
733222	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
734	16 401,09 €	30 206,00 €	0,00 €	30 206,00 €	20 969,34 €	-9 236,66 €	-30,6%	
7351	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7352	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7353	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7358	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
738	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE I	103 152,72 €	115 400,00 €	0,00 €	115 400,00 €	109 773,93 €	-5 626,07 €	-4,9%	
GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION								
70	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
70821	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
70822	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
70823	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
71	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
72	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
74	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
75	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
603	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
609	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
619	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
629	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6419	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6429	0,00 €	25 690,00 €	0,00 €	25 690,00 €	0,00 €	-25 690,00 €	-100,0%	
6439	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6459/ 69/79	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6489	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6611	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE II	0,00 €	25 690,00 €	0,00 €	25 690,00 €	0,00 €	-25 690,00 €	-100,0%	



	Réalizations Exercice 2024			Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025		
	Réalizations	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Écart réalisations / prévisions (€)	Écart réalisations / prévisions (%)		
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)			
76	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
PRODUITS EXCEPTIONNELS										
771	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €	0,0%			
773	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
775	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
777	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
778	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
7781	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
AUTRES PRODUITS										
7811	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
7815	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
7816	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
7817	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
786	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
78725	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
78741	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
78742	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
78746	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
78748	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
7876	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
789	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
78921	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
78922	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
7895	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
79	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
TOTAL GROUPE III										
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €	0,0%			
TOTAL DES PRODUITS										
	103 152,72 €	141 090,00 €	0,00 €	0,00 €	141 090,00 €	109 873,93 €	-22,1%			
DEFICIT REALISE										
	2 545,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE										
	105 698,56 €	141 090,00 €	0,00 €	0,00 €	141 090,00 €	109 873,93 €	-22,1%			
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)										
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)										
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Ratios										
	Réalizations Exercice 2024	Budget Exercice 2025	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions budgétaires	Réalizations	Écart réalisations /	Écart réalisations /		
	327,67 €	1 000,00 €			1 000,00 €	6 217,70 €				
	103 152,72 €	115 400,00 €			115 400,00 €	109 873,93 €				
	0,32%	0,87%			0,87%	5,66%				
	-2 545,84 €	0,00 €			0,00 €	5 699,70 €				
	103 152,72 €	115 400,00 €			115 400,00 €	109 873,93 €				
	-2,47%	0,00%			0,00%	5,19%				



Synthèse des comptes de résultat

FINISS ET
Raison sociale

300012663

ACCUEIL DE JOUR LES PICHOLINES

COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2025)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	17 000,00 €	19 616,43 €	115 400,00 €	109 773,93 €
Groupes II : charges afférentes au personnel	117 000,00 €	78 243,75 €	25 690,00 €	0,00 €
Groupes III : charges afférentes à la structure	7 090,00 €	6 314,05 €	0,00 €	100,00 €
TOTAL DES CHARGES	141 090,00 €	104 174,23 €	141 090,00 €	109 873,93 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	5 699,70 €	- €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	141 090,00 €	109 873,93 €	141 090,00 €	109 873,93 €

FINISS ET
Raison sociale

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2025)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €
Groupes II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €
Groupes III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	- €	- €	- €	- €

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2025)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €
Groupes II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €
Groupes III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €
Déficit antérieur au compte de résultat reporté (002)	- €	- €	- €	- €
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	- €	- €	- €	- €
TOTAL GENERAL	- €	- €	- €	- €

Cadre ERRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2025

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante Groupe II : charges afférentes au personnel Groupe III : charges afférentes à la structure	17 000,00 € 117 000,00 € 7 090,00 €	19 616,43 € 78 243,75 € 6 314,05 €	115 400,00 € 25 690,00 € -	109 773,93 € - 100,00 €
TOTAL DES CHARGES	141 090,00 €	104 174,23 €	141 090,00 €	109 873,93 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	5 699,70 €	- €	- €
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	141 090,00 €	109 873,93 €	141 090,00 €	109 873,93 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	5 699,70 €	- €	- €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 000,00 €	618,00 €	- €	- €
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €
SOUS-TOTAL 1	1 000,00 €	6 317,70 €	- €	- €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)	1 000,00 €	6 317,70 €	- €	- €
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,71%	5,75%	0,00%	0,00%

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	- €	- €	1 000,00 €	6 317,70 €
Remboursement des dettes financières	- €	- €	- €	- €
Immobilisations (2)	1 375,00 €	1 786,37 €	375,00 €	376,51 €
Autres emplois	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES EMPLOIS	1 375,00 €	1 786,37 €	1 375,00 €	6 694,21 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	4 907,84 €	- €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	1 375,00 €	6 694,21 €	1 375,00 €	6 694,21 €

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIASON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2025 (3)

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

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2025	36 901,93 €	36 901,93 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TF, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	- €	4 907,84 €
FRNG au 31 décembre 2025	36 901,93 €	41 809,77 €

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2025	36 901,93 €	36 901,93 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €	78 585,31 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €	73 677,47 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2025	36 901,93 €	41 809,77 €

TRESORERIE - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2025	- €	- €
Variation de trésorerie de la période	- €	- €
Trésorerie au 31 décembre 2025	- €	- €

Contrôle de la variation de trésorerie entre ERRD synthétique et bilan financier

↑

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 uniquement

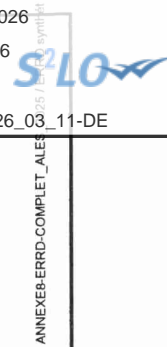




Tableau de financement

N° de comptes	Ressources	Réalizations Exercice 2024	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025		
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Capacité d'autofinancement	327,67 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	6 317,70 €	5 317,70 €	531,77%
10	Titre 1 - Augmentation des capitaux propres - Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	994,20 €	375,00 €	0,00 €	0,00 €	375,00 €	376,51 €	1,51 €	0,40%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
16	Titre 2 - Augmentation des dettes financières - Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 (1))	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
165	Dépôts et cautionnements reçus (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
17	Titre 3 - Autres ressources - Dettes rattachées à des participations (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
070	Annulations de mandats sur exercices clos (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL DES RESSOURCES	1 261,87 €	1 375,00 €	0,00 €	0,00 €	1 375,00 €	6 694,21 €	5 319,21 €	386,85%
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	1 261,87 €	1 375,00 €	0,00 €	0,00 €	1 375,00 €	6 694,21 €	5 319,21 €	386,85%

N° de comptes	Emplois	Réalizations Exercice 2024	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025		
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
10	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	Fonds propres et réserves - Réduction - (sauf compte 106) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
16	Titre 1 - Remboursement des dettes financières - Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (1))	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
17	Dettes rattachées à des participations (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
20	Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé - Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
21	Immobilisations corporelles - dont terrains - dont agencements de terrains - dont constructions - dont installations techniques, matériel et outillage - dont autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 786,37 €	411,37 €	29,92%
23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
481	Titres 3 - Autres emplois - Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
071	Annulation de titres sur exercices clos (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL DES EMPLOIS	1 261,87 €	1 375,00 €	0,00 €	0,00 €	1 375,00 €	1 786,37 €	411,37 €	29,92%
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 907,84 €	4 907,84 €	200,00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	1 261,87 €	1 375,00 €	0,00 €	0,00 €	1 375,00 €	6 694,21 €	5 319,21 €	386,85%

(1) ESSMS privés seulement

(2) ESSMS publics seulement

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

Comptes	Prévisions	Réalisations	Écarts réalisations/prévisions (€)	Écarts réalisations/prévisions (%)
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)	- €	5 699,70 €	5 699,70 €	0,00%
+ Flux internes (charges)	1 000,00 €	618,00 €	382,00 €	-38,20%
+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	1 000,00 €	618,00 €	382,00 €	-38,20%
F + Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	- €	- €	- €	0,00%
R + Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	- €	- €	- €	0,00%
I + Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux provisions d'exploitation	- €	- €	- €	0,00%
F + Dotations aux provisions de couverture du BFR	- €	- €	- €	0,00%
R + Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	- €	- €	- €	0,00%
E + Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	- €	- €	- €	0,00%
+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	- €	- €	- €	0,00%
- Flux internes (produits)	- €	- €	- €	0,00%
- Produits des cessions d'éléments d'actif	- €	- €	- €	0,00%
- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	- €	- €	- €	0,00%
F - Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	- €	- €	- €	0,00%
R - Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	- €	- €	- €	0,00%
I - Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	- €	- €	- €	0,00%
- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur provisions d'exploitation	- €	- €	- €	0,00%
F - Reprises sur provisions de couverture du BFR	- €	- €	- €	0,00%
R - Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	- €	- €	- €	0,00%
E - Autres reprises sur dépréciations et provisions	- €	- €	- €	0,00%
- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	- €	- €	- €	0,00%
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)	1 000,00 €	6 317,70 €	5 317,70 €	531,77%
Dont montant affectant le FRI	1 000,00 €	618,00 €	382,00 €	-38,20%
Dont montant affectant le FRE	- €	5 699,70 €	5 699,70 €	0,00%

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

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre 2025

	2024	2025	FINANCEMENTS	2024	2025
BIENS					
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	0,00 €	0,00 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	9 659,81 €	10 036,32 €
Immobilisations corporelles brutes	19 657,62 €	21 443,99 €	Excédents affectés à l'investissement	0,00 €	0,00 €
- Terrains	0,00 €	0,00 €	Subventions d'investissement	0,00 €	0,00 €
- Agencements de terrain	0,00 €	0,00 €	Reserve de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €
- Constructions	0,00 €	0,00 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €
- Installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	Fonds dédiés à l'investissement (2)	0,00 €	0,00 €
- Autres immobilisations corporelles	19 657,62 €	21 443,99 €	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)	0,00 €	0,00 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)	0,00 €	0,00 €	Dépôts et cautionnements reçus	0,00 €	0,00 €
			Amortissements des immobilisations corporelles	14 900,79 €	15 518,79 €
			- Agencements de terrain	0,00 €	0,00 €
			- Constructions	0,00 €	0,00 €
			- Installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €
			- Autres immobilisations corporelles	14 900,79 €	15 518,79 €
Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €	Amortissement des immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)	0,00 €	0,00 €	Depenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)	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 (6)	0,00 €	0,00 €
Compte de liaison investissement (2)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison investissement (2) (7)	0,00 €	0,00 €
Total II	19 657,62 €	21 443,99 €	Total I	24 560,60 €	25 555,11 €
				4 902,98 €	4 111,12 €
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 (3)	0,00 €	0,00 €	Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €
Résultat déficitaire (3)	2 545,84 €	0,00 €	Réserves de compensation des déficits	33 981,38 €	31 988,95 €
Créances glissantes	0,00 €	0,00 €	Résultat excédentaire (3)	0,00 €	5 699,70 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)	0,00 €	0,00 €	Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	563,41 €	0,00 €
			Provisions pour risques et charges	0,00 €	0,00 €
Compte de liaison trésorerie (stable) (2)	0,00 €	0,00 €	Fonds dédiés à l'exploitation (2)	0,00 €	0,00 €
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers	0,00 €	0,00 €
			Autres	0,00 €	0,00 €
Total IV	2 545,84 €	0,00 €	Total III	34 544,79 €	37 688,65 €
				31 998,95 €	37 688,65 €
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	36 901,93 €	41 809,77 €
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	4 016,65 €	77 694,12 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	3 641,14 €	4 020,37 €	Dettes sociales et fiscales	0,00 €	90,00 €
Créances diverses d'exploitation	0,00 €	0,00 €	Dettes diverses d'exploitation	0,00 €	0,00 €
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)	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 €
Depenses pour congés payés	0,00 €	0,00 €	Fonds déposés par les résidents	40 680,28 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	Autres	0,00 €	90,00 €
Compte de liaison d'exploitation (2)	77 937,72 €	115 663,52 €	Compte de liaison d'exploitation (2)	0,00 €	0,00 €
	81 578,86 €	119 683,89 €		0,00 €	0,00 €
Total VI	81 578,86 €	119 683,89 €	Total V	44 676,93 €	77 874,12 €
				0,00 €	0,00 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	36 901,93 €	41 809,77 €	Excédent de financement d'exploitation (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 €
Compte de liaison trésorerie (2)	0,00 €	0,00 €	Ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €
			Intérêts courus non échus	0,00 €	0,00 €
			Autres (dont emprunts à un an au plus)	0,00 €	0,00 €
			Compte de liaison trésorerie (2)	0,00 €	0,00 €
Total VIII	0,00 €	0,00 €	Total VII	0,00 €	0,00 €
				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 €	141 127,88 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	103 782,32 €	141 127,88 €

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

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

N-1	N
Ok	Ok

Contrôle entre TOTAL BIENS et TOTAL FINANCEMENTS →

Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios	2024	2025
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	9 659,81 €	10 036,32 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	327,67 €	6 217,70 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	327,67 €	6 317,70 €
Total des charges	105 698,56 €	104 174,23 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	21 186,38 €	99 110,94 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	12 215,86 €	1 320,84 €
Dont charges non décaissables (2)	2 873,51 €	618,00 €
Produits de la tarification	103 152,72 €	109 773,93 €
Produits du compte 70	0,00 €	0,00 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	103 152,72 €	109 773,93 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	103 152,72 €	109 773,93 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	103 152,72 €	109 873,93 €
Solde débiteur comptes 41	0,00 €	0,00 €

(1) : Montant et calcul des ratios afférents à affiner si nécessaire dans le rapport financier.

(2) : Par défaut comptes 673, 675 et 68, à compléter le cas échéant.

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%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
<i>Construction</i>	$\frac{\text{Solde créditeur des comptes 28}}{\text{Solde débiteur des comptes 21 correspondants}}$	0,00%	0,00%
<i>Installations techniques, matériel et outillage</i>		0,00%	0,00%
<i>Autres immobilisations corporelles</i>		75,80%	72,37%
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
<i>Fonds de roulement d'investissement (FRI)</i>	$\frac{\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	17,40	14,49
<i>Fonds de roulement d'exploitation (FRE)</i>		113,59	132,87
<i>Fonds de roulement net global (FRNG)</i>		130,99	147,37
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	130,99	147,37
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,00	0,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{\text{Stocks (solde débiteur classe 3)} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{\text{Solde débiteur comptes 41} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{\text{Solde créditeur comptes 401} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62) (2)}}$	69,20	286,13
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{\text{Solde créditeur comptes 43 et 44} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	0,00	24,87
5. Autres			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713}}$	0,32%	5,75%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856)} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713}}$	32,94%	29,15%
5.3 Taux de marge brute	$\frac{\text{Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65} \times 100}{\text{Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713}}$	0,32%	5,66%

(1) Hors comptes 23

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

Information générale sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) - ESSMS publics

N° Compte	Dette en fin d'exercice 2024 (1)	Exercice 2025		Dette en fin d'exercice 2025 (4)
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	
C/163 Emprunts obligataires	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 1641 Emprunts en euros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 1643 Emprunts en devises	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/1681 Autres emprunts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/1687 Autres dettes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

(1): Balance de sortie N-1 * ICNE : intérêts courus non échus

(2): Masses débitrices de N

(3): Masses créditrices de N

(4): Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

	Encours au 31/12/2025
Prêteur	
TOTAL	0,00 €

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre 2025

Exercice	Remboursement en capital **	Capital restant dû
N	0,00 €	0,00 €
N+1	0,00 €	0,00 €
N+2	0,00 €	0,00 €
N+3	0,00 €	0,00 €
N+4	0,00 €	0,00 €
N+5	0,00 €	0,00 €
N...	0,00 €	0,00 €

** Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

ESSMS publics après la signature du CPOM uniquement - Détermination et affectation des résultats des ESSMS publics relevant du périmètre de l'ERRD (pour les établissements en tarification ternaire, une colonne unique)

1. Détermination et affectation des résultats :

(Tableau à dimensionner en fonction du nombre et de la nature des ESSMS)

N° de compte	Compte	AJA 300012663	Total
12	Excédent Déficit (sans signe "-")	5 699,70 €	5 699,70 € 0,00 €

Reports à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾

Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	Report à nouveau (solde créditeur) Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	0,00 € 0,00 €
110		0,00 €
119		0,00 €

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)

	(Résultat administratif)	5 699,70 €	5 699,70 €
--	--------------------------	------------	------------

Affectation du résultat administratif

Affectations en report à nouveau	Report à nouveau (solde créditeur) Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-") Réserves affectées à l'investissement	0,00 € 0,00 € 0,00 €	
Affectation en réserves	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie) 10685 10686 ⁽²⁾ Réserves de compensation des déficits Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement 10687 Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")	0,00 € 5 699,70 € 0,00 € 0,00 €	
B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)	Affectation complète (zone de contrôle)	5 699,70 €	5 699,70 € Ok Ok

2. Suivi des dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application des articles L. 313-14-2 et R. 314-236 du CASF

Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)	0,00 €
Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent	0,00 €

(1) CRP soumis à un équilibre strict uniquement, en application notamment des articles R. 314-106 du CASF (détachés globales de financement) et R. 314-113 du CASF (prix de journée).

(2) : Précédé du signe "-" en cas de reprise sur ces réserves

II- Suivi de l'affectation des résultats des ESSMS privés sur le périmètre de l'ERRD : établissements et services privés après signature d'un CPOM prévoyant la libre affectation des résultats entre les différents comptes de résultat

N° de compte	Compte	Solde du compte au 31 décembre 2025 (incluant l'affectation des résultats 2024)	Mouvements au titre de l'exercice 2025 (affectés en 2026)	Solde du compte au 31 décembre 2026 (incluant l'affectation des résultats 2025)
11501	Report à nouveau excédentaire effectué en application du b) du 1° de l'article R. 314-234 du CASF			0,00 €
11502 (1)	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF			0,00 €
11503 (1)	Report à nouveau affecté au financement de mesures d'exploitation n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivants celui auquel le résultat est affecté			0,00 €
11590	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) (sans signe "-")			0,00 €
11591 / 1195	Report à nouveau constitué de charges rejetées des activités sociales et médico-sociales (dépenses refusées par l'autorité de tarification)			0,00 €
115921	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00 €
115922	Dépenses pour congés payés			0,00 €
115923	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45			0,00 €
115928	Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs			0,00 €
106852	Excédents et réserves affectés à l'investissement			0,00 €
106855	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0,00 €
106856	Réserves de compensation des déficits		5 699,70 €	5 699,70 €
106857	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement			0,00 €

(1) CRP soumis à équilibre strict uniquement

III- Suivi de l'affectation des résultats des ESSMS publics sur le périmètre de l'ERRD

N° de compte	Compte	Solde du compte au 31 décembre 2025 (incluant l'affectation des résultats 2024)	Mouvements au titre de l'exercice 2025 (affectés en 2026)	Solde du compte au 31 décembre 2026 (incluant l'affectation des résultats 2025)
10682	Réserves affectées à l'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	31 998,95 €	5 699,70 €	37 698,65 €
10687	Compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Annexes 9E et 9F : Cadre normalisé de présentation des tableaux de présentation tarifaire des ESSMS prévus au 2 du I de l'article R. 314-232 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

2025

N° FINESS (entité juridique) :

300784162

Organisme gestionnaire :

CENTRE COMMUNAL D ACTION SOCIALE D ALES

Liste des établissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :

Nom de l'établissement ou du service	Adresse	N° FINESS Etablissement	Catégorie
ACCUEIL DE JOUR LES PICHOLINES	8 AV H BOUCHER 30100 ALES	300012663	FAM-SAMSAH



Raison sociale :	ACCUEIL DE JOUR LES PICHOLINES
FINESSE ET :	300012663

Capacité installée dont (à préciser) :

Externat	Semi Internat	Internat

Annexe 9F : Tableau de présentation tarifaire d'un établissement ou service bénéficiant d'un forfait soins

Présentation des charges :

GRUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

ACHATS

	Prévu 2025		Réel 2025	
	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins
Achats et variation de stocks	2 800,00 €	200,00 €	3 565,29 €	896,31 €
Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

SERVICES EXTERIEURS

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

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	7 500,00 €	7 500,00 €	10 234,24 €	10 234,24 €
625 Déplacements, missions et réceptions	100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
626 Frais postaux et frais de télécommunications	600,00 €	0,00 €	353,93 €	0,00 €
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	6 000,00 €	0,00 €	5 462,97 €	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 €

TOTAL GROUPE I

	17 000,00 €	7 700,00 €	19 616,43 €	16 593,52 €
--	-------------	------------	-------------	-------------

GRUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

621
622
631
633
641
642
643
645
646
647
648

	Prévu 2025		Réel 2025	
	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins
Personnel extérieur à l'établissement	71 629,00 €	47 199,00 €	73 995,46 €	61 355,76 €
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	963,00 €	963,00 €	86,39 €	0,00 €
Rémunérations du personnel non médical	28 446,00 €	31 655,00 €	2 927,45 €	0,00 €
Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges de sécurité sociale et de prévoyance	12 782,00 €	12 782,00 €	1 144,45 €	0,00 €
Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres charges sociales	180,00 €	180,00 €	90,00 €	90,00 €
Autres charges de personnel	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE II

	117 000,00 €	92 779,00 €	78 243,75 €	61 445,76 €
--	--------------	-------------	-------------	-------------

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Prévu 2025		Réal 2025		
	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins	
612	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
613	5 010,00 €	0,00 €	5 004,00 €	0,00 €	
614	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
615	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
616	230,00 €	0,00 €	155,06 €	0,00 €	
617	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
618	300,00 €	0,00 €	339,99 €	0,00 €	
623	200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
627	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
635	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
637	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE					
651	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
653	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
654	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
655	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
657	350,00 €	350,00 €	197,00 €	197,00 €	
658	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
CHARGES FINANCIERES					
66	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
671	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
673	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
675	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
678	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS					
6811	1 000,00 €	0,00 €	618,00 €	0,00 €	
6812	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6815	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6816	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6817	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
686	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
687	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
68725	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
68741	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
68742	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
689	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
68921	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
68922	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6895	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
TOTAL GROUPE III			7 090,00 €	6 314,05 €	197,00 €
TOTAL DES CHARGES			141 090,00 €	104 174,23 €	78 236,28 €
EXCEDENT REALISE			0,00 €	0,00 €	10 568,31 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE			141 090,00 €	100 829,00 €	88 804,59 €



Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Prévu 2025		Réal 2025	
	Budget global	Dont financements attachés au forfait soins	Budget global	Dont financements attachés au forfait soins
Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD)				
<i>Dont forfaits transport mentionnés à l'article R. 314-208 du CASF (foyers d'accueil médicalisé)</i>				
731 7312152 Produits à la charge de l'Etat	85 194,00 €	85 194,00 €	88 804,59 €	88 804,59 €
732 733 Produits à la charge du département (hors EHPAD)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
734 734 Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
738 738 Produits à la charge d'autres financeurs	30 206,00 €	0,00 €	20 969,34 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE I	115 400,00 €	85 194,00 €	109 773,93 €	88 804,59 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Prévu 2025		Réal 2025	
	Budget global	Dont financements attachés au forfait soins	Budget global	Dont financements attachés au 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	25 690,00 €	15 635,00 €	0,00 €	0,00 €
6439 Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6459/ 6979 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	25 690,00 €	15 635,00 €	0,00 €	0,00 €

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

	Prévu 2025		Réal 2025	
	Budget global	Dont financements attachés au forfait soins	Budget global	Dont financements attachés au forfait soins
76	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits financiers				
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
771	0,00 €	0,00 €	100,00 €	0,00 €
773	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
777	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
778	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7781	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES PRODUITS				
7811	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7815	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7816	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7817	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
786	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
787	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78725	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78741	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78742	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
789	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78921	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78922	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7895	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE III				
	0,00 €	0,00 €	100,00 €	0,00 €
TOTAL DES PRODUITS				
	141 090,00 €	100 829,00 €	109 873,93 €	88 804,59 €
DEFICIT REALISE				
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE				
	141 090,00 €	100 829,00 €	109 873,93 €	88 804,59 €
Résultats repris dans le cadre de la tarification (déficits)				
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats repris dans le cadre de la tarification (excédents)				

ANNEXES 9H à 9J : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU TABLEAU DES EFFECTIFS ET DES REMUNERATIONS PREVU AU 2° b) DU I DE L'ARTICLE R. 314-232 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

Exercice :

2025

N° FINESS (entité juridique) :

300784162

Organisme gestionnaire :

CENTRE COMMUNAL D ACTION SOCIALE D ALES

Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie
ACCUEIL DE JOUR LES PICHOLINES	8 AV H BOUCHER 30100 ALES	300012663	EHPAD-AJA



Raison sociale : ACCUEIL DE JOUR LES PICHOLINES

FINESSE ET : 300012663

Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel figurant au tableau des effectifs)
(document commun aux annexes 9H à 9J)

Comptes / intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés			86,39 €
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)			86,39 €
6331 Versement transport			36,68 €
6332 Allocation logement			14,62 €
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			26,32 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			8,77 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			1 144,45 €
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	1 144,45 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	907,00 €
Sur totalité des salaires			907,00 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite			119,00 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			118,45 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
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			
647 Autres charges sociales			90,00 €
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			90,00 €
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