CONSEIL D'ADMINISTRATION DU MARDI 03 MARS 2026

OBJET	N° DELIBERATION
DESIGNATION DE DEUX DELEGUES A L'ASSEMBLEE GENERALE DE L'UNA PUY-DE-DOME	Del-2026-001
COMPTES DE GESTION 2025	Del-2026-002
ELECTION DU PRESIDENT DE SEANCE POUR LE VOTE DES COMPTES ADMINISTRATIFS ET DES ETATS REALISES DES RECETTES ET DES DEPENSES (ERRD) 2025	Del-2026-003
COMPTE ADMINISTRATIF 2025 - BUDGET PRINCIPAL	Del-2026-004
ETAT REALISE DES RECETTES ET DES DEPENSES (ERRD) 2025 - ESAT	Del-2026-005
COMPTE ADMINISTRATIF 2025 - ENTREPRISE ADAPTEE	Del-2026-006
COMPTE ADMINISTRATIF 2025 - ESAT COMMERCIAL	Del-2026-007
COMPTE ADMINISTRATIF 2025 - CHRS	Del-2026-008
COMPTE ADMINISTRATIF 2025 - FOYERS RESTAURANTS	Del-2026-009
COMPTE ADMINISTRATIF 2025 - SERVICE D'AIDE ET D'ACCOMPAGNEMENT A DOMICILE	Del-2026-010
COMPTE ADMINISTRATIF 2025 - MJPM	Del-2026-011
COMPTE ADMINISTRATIF 2025 - LHSS	Del-2026-012
ETAT REALISE DES RECETTES ET DES DEPENSES (ERRD) 2025 - ETABLISSEMENTS D'HEBERGEMENT POUR PERSONNES AGEES	Del-2026-013

COMPTE ADMINISTRATIF 2025 - MAISONS RELAIS	Del-2026-014
COUT DE LIVRAISON 2025 DU SERVICE DE PORTAGE DE REPAS A DOMICILE	Del-2026-015
TARIFS 2026 - PRESTATIONS EXCEPTIONNELLES "PETIT DEJEUNER"	Del-2026-016
LISTE DES MARCHES PUBLICS ANNEE 2025	Del-2026-017
AUTORISATION DONNEE AU PRESIDENT DE CONCLURE DES TRANSACTIONS INDEMNITAIRES POUR LE VERSEMENT DU COMPLEMENT DE SALAIRE DES AGENTS A DEMI TRAITEMENT A COMPTER DU 1ER JANVIER 2026	Del-2026-018
MAINTIEN DES MODALITES DE FONCTIONNEMENT DU COMITE SOCIAL TERRITORIAL (CST) ET DE LA FORMATION SPECIALISEE EN MATIERE DE SANTE, SECURITE CONDITIONS DE TRAVAIL (FSSSCT) AU CCAS DE CLERMONT-FERRAND	Del-2026-019
POUR LE NOUVEAU MANDAT 2026 CREATION DES COMMISSIONS ADMINISTRATIVES PARITAIRES COMMUNES CCAS/VILLE	Del-2026-020
POUR LE NOUVEAU MANDAT 2026 CREATION DE LA COMMISSION CONSULTATIVE PARITAIRE UNIQUE CCAS/VILLE	Del-2026-021
FINANCEMENT DU COOPA 63 - OLYMPIADES 2026	Del-2026-022
INFORMATION RELATIVE AU RAPPORT D'EVALUATION EXTERNE DE L'ESAT	Del-2026-023
DECISIONS PRISES EN VERTU DE LA DELEGATION DONNEE A LA VICE-PRESIDENTE PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION EN APPLICATION DE L'ARTICLE R123-21 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES - AIDES FACULTATIVES - DECEMBRE 2025 ET JANVIER 2026	Del-2026-024
DECISIONS PRISES EN VERTU DE LA DELEGATION DONNEE AU VICE-PRESIDENT PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION EN APPLICATION DE L'ARTICLE R 123-21 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES - DOMICILIATIONS - JUILLET A DECEMBRE 2025	Del-2026-025

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_001-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026
Délibération n° Del-2026-001

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 2 page(s), 0 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Madame Dominique BRIAT, Vice-Présidente**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Olivier BIANCHI pouvoir à Dominique BRIAT, Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Désignation de deux délégués à l'assemblée générale de l'UNA Puy-de-Dôme

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

Lucas PEYRE et Pierre MIQUEL ne prennent pas part au vote.

Vu les statuts de l'UNA Puy-de-Dôme (Union Nationale de l'Aide, des Soins, et des Services aux Domiciles) permettant au CCAS de Clermont-Ferrand, de disposer de deux délégués à l'assemblée générale de l'UNA,

Considérant l'intérêt pour le CCAS de Clermont-Ferrand de se voir représenté au sein de cette association,
Il est demandé au conseil d'administration de désigner deux délégués pour siéger à l'assemblée générale de l'UNA.

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_001-DE

Le conseil d'administration désigne Dominique BRIAT et Lucas PEYRE pour siéger à l'assemblée générale de l'UNA.

VOTE

En exercice	14	POUR	9
Présents	9	CONTRE	0
Procurations	2	ABSTENSION	0
Pris part au vote	9		

Le conseil adopte à la majorité cette délibération.

Le Président de séance



Dominique BRIAT

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_003-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026

Délibération n° Del-2026-003

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 1 page(s), 0 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Madame Dominique BRIAT, Vice-Présidente**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Olivier BIANCHI pouvoir à Dominique BRIAT, Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Election du Président de séance pour le vote des comptes administratifs et des Etats Réalisés des Recettes et des Dépenses (ERRD) 2025

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

Monsieur le Président rappelle qu'en application des dispositions de l'article L.2121-14 du Code Général des Collectivités Territoriales, il ne peut assister au vote du compte administratif.

Aussi, il convient que le conseil d'administration procède à l'élection du Président de séance.

Il est procédé au vote à main levée conformément à l'article L.2121-21 du Code Général des Collectivités Territoriales.

Candidature enregistrée : Monsieur Lucas PEYRE

Le vote à main levée, conformément à l'article L.2121-21 du Code Général des Collectivités Territoriales donne le résultat suivant :

Monsieur Lucas PEYRE est déclaré élu en qualité de Président de séance pour l'examen des comptes administratifs.

Le conseil adopte à l'unanimité cette délibération.

La Présidente de séance,

Dominique BRIAT

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
CLERMONT FERRAND

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026
Délibération n° Del-2026-004

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 2 page(s), 1 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Monsieur Lucas PEYRE, Vice-Président délégué**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Olivier BIANCHI, Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Compte administratif 2025 - Budget principal

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

Les opérations comptables de l'exercice 2025 du budget général s'établissent aux montants suivants :

Libellé	INVESTISSEMENT		FONCTIONNEMENT	
	Dépenses *ou déficit*	Recettes *ou excédent*	Dépenses *ou déficit*	Recettes *ou excédent*
Opérations de l'exercice	**3 630 389,24**	**4 757 015,68**	**25 910 422,88**	**26 026 937,09**
Résultat de l'exercice		*1 126 626,44*		*116 514,21*
Résultat antérieur repris		*1 962 338,39*		*1 529 689,04*
Total avec reprise des résultats antérieurs	**3 630 389,24**	**6 719 354,07**	**25 910 422,88**	**27 556 626,13**
Résultats cumulés		***3 088 964,83***		***1 646 203,25***
Restes à réaliser (RAR)	99 193,55			
Opérations de l'exercice + RAR	**3 729 582,79**	**6 719 354,07**	**25 910 422,88**	**27 556 626,13**
Résultats globaux avec RAR pour l'investissement et résultat brut pour le fonctionnement		*2 989 771,28*		*1 646 203,25*

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IL RESSORT DES ECRITURES DE L'EXERCICE 2025 :

SECTION D'INVESTISSEMENT :

Un solde d'exécution des opérations de l'exercice excédentaire à hauteur de 1 126 626,44 €.

Un solde cumulé à la clôture de l'exercice 2025 excédentaire à hauteur de 3 088 964,83 €, incluant l'excédent antérieur de 1 962 338,39 €.
Des restes à réaliser à hauteur de 99 193,55 € en dépenses.

SECTION DE FONCTIONNEMENT :

Un résultat de l'exercice 2025 excédentaire de 116 514,21 €.
Un résultat cumulé excédentaire de 1 646 203,25 €, incluant l'excédent antérieur de 1 529 689,04 €.

Il est rappelé que sur l'exercice 2025, le Conseil d'administration n'a pas inscrit de somme en virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement.

Il est proposé au Conseil d'administration :

- de statuer sur le compte administratif 2025 du budget principal du CCAS tel que présenté ci-dessus,

- de reconnaître la sincérité des reports comme dépenses et recettes engagées non réalisées,

- d'arrêter le résultat cumulé de fonctionnement 2025 à 1 646 203,25 € et de maintenir cet excédent en section de fonctionnement pour contribuer aux dépenses nouvelles de fonctionnement : CNAS, Mutuelle, Prévoyance, RIFSEEP, amortissements des constructions et des travaux.

Madame BRIAT, Vice-Présidente, ne prend part au vote.

VOTE

En exercice	14	POUR	8
Présents	9	CONTRE	0
Procurations	1	ABSTENSION	0
Pris part au vote	8		

Le conseil adopte à la majorité cette délibération.

Le Président de séance,



Lucas PEYRE

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

REPUBLIQUE FRANÇAISE

C.C.A.S. : CCAS CLERMONT-FD (1)

(2) AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE

Numéro SIRET : 26630007800109

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE EPSMS PUY DE DOME

M. 57

Compte administratif

Voté par nature

BUDGET : CCAS CLT FD BUDGET PRINCIPAL (3)

ANNEE 2025

(1) Indiquer soit le nom de la collectivité, soit le libellé de l'établissement, soit le nom du syndicat mixte relevant de l'article L. 5721-2 du CGCT.
(2) A compléter s'il s'agit d'un budget annexe.
(3) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

Sommaire

I - Informations générales

A - Informations statistiques, fiscales et financières 5
B - Pour mémoire : 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

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

III - Adoption du CA

A - Section d'investissement - Vue d'ensemble 17
A1 - Section d'investissement - Dépenses - Détail par article 21
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 33
B - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble 35
B1 - Section de fonctionnement - Dépenses - Détail par article 39
B2 - Section de fonctionnement - Recettes - Détail par article 43

IV - Annexes

A - Présentation croisée

A1 - Section d'investissement - Vue d'ensemble 45
A1.01 - Opérations non ventilables 47
A1.900 - Fonction 0 - Services généraux 48
A1.900-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens Sans Objet
A1.901 - Fonction 1 - Sécurité Sans Objet
A1.902 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage Sans Objet
A1.903 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs Sans Objet
A1.904 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors RSA) 51
A1.904-4 - Fonction 4-4 - RSA Sans Objet
A1.905 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat Sans Objet
A1.906 - Fonction 6 - Action économique Sans Objet
A1.907 - Fonction 7 - Environnement Sans Objet
A1.908 - Fonction 8 - Transports Sans Objet
A2 - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble 54
A2.01 - Opérations non ventilables 56
A2.930 - Fonction 0 - Services généraux 57
A2.930-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens Sans Objet
A2.931 - Fonction 1 - Sécurité Sans Objet
A2.932 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage Sans Objet
A2.933 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs Sans Objet
A2.934 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI) 66
A2.934-3 - Fonction 4-3 - APA Sans Objet
A2.934-4 - Fonction 4-4 - RSA/Régularisation de RMI Sans Objet
A2.935 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat Sans Objet
A2.936 - Fonction 6 - Action économique Sans Objet
A2.937 - Fonction 7 - Environnement Sans Objet
A2.938 - Fonction 8 - Transports Sans Objet

B - Annexes patrimoniales

B1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie 75
B1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 76
B1.3 - Etat de la dette - Répartition par structure de taux Sans Objet
B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 80
B1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture Sans Objet
B1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'emprunts avec refinancement Sans Objet
B1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N Sans Objet

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

B1.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme Sans Objet
B1.9 - Etat de la dette - Autres dettes Sans Objet
B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 81
B3.1 - Etat des provisions constituées 82
B3.2 - Etalement des provisions 84
B4 - Etat des charges transférées Sans Objet
B5 - Détail des chapitres d'opérations pour comptes de tiers Sans Objet
B6 - Prêts Sans Objet
B7.1 - Etat synthetique des engagements donnés Sans Objet
B7.2 - Etat synthetique des engagements reçus Sans Objet
B7.3 - Etat des emprunts garantis Sans Objet
B7.4 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis Sans Objet
B7.5 - Etat des contrats de crédit-bail Sans Objet
B7.6 - Etat des marchés de partenariat Sans Objet
B7.7 - Etat des recettes grevées d'affectation spéciale Sans Objet
B7.8 - Autres engagements donnés Sans Objet
B7.9 - Autres engagements reçus Sans Objet
B8.1.1 - Concours attribués à des tiers Sans Objet
B8.1.2 - Liste des subventions versées aux communes Sans Objet
B9 - Etat du personnel 85
B10 - Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier 89
B11.1 - Liste des organismes de regroupement Sans Objet
B11.2 - Liste des établissements publics créés Sans Objet
B11.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe 90
B12.1 - Variation du patrimoine - Entrées 91
B12.2 - Variation du patrimoine - Sorties 94
B13 - Opérations liées aux cessions 95
B14 - Etat des travaux en régie Sans Objet
B15.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement Sans Objet
B15.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement Sans Objet

C - Annexes budgétaires

C1.1 - Equilibre budgétaire 96
C1.2 - Equilibre budgétaire - Dépenses 97
C1.3 - Equilibre budgétaire - Recettes 98
C2.1 - Situation des AP Sans Objet
C2.2 - Situation des AE Sans Objet
C3.1 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par nature 100
C3.2 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par fonction 107

D - Autres éléments d'information

D1.1 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe Sans Objet
D1.2.1 - Services assujettis à la TVA - Vue d'ensemble Sans Objet
D1.2.2 - Services assujettis à la TVA - Détail investissement Sans Objet
D1.2.3 - Services assujettis à la TVA - Détail fonctionnement Sans Objet
D2.1 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 1 : Budget Sans Objet
D2.2 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 2 : Compte d'exploitation Sans Objet
D2.3 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 3 : Patrimoine Sans Objet
D3.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 CU) - Entrées Sans Objet
D3.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 CU) - Sorties Sans Objet
D4 - Gestion des fonds européens Sans Objet
D5 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale Sans Objet
D6 - Actions de formation des élus 114
D7 - Etat relatif aux ressources et dépenses de la formation professionnelle des jeunes Sans Objet
D8 - Compte d'emploi du fonds commun des services d'hébergement Sans Objet
D9 - Identification des flux croisés Sans Objet
D10 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes 115
D11 - Décisions en matière de taux Sans Objet
D12.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement Sans Objet
D12.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement Sans Objet
D13.1- Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (2) Sans Objet
D13.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (2) Sans Objet
D14.1 - Suivi des opérations au titre du NPNRU - Etat de synthèse Sans Objet
D14.2 - Suivi des opérations au titre du NPNRU - Détail Sans Objet

V - Arrêté et signatures

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

A - Arrêté et signatures

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

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

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

dans la présentation croisée, la rubrique fonctionnelle 01 – Opérations non ventilables comprend les impôts et taxes non affectés, les dotations et participations, la dette et les opérations financières, les opérations patrimoniales en investissement, les frais de fonctionnement des groupes d'élus en fonctionnement ;

les opérations d'ordre doivent figurer en italique.

(1) A utiliser également pour les collectivités de moins de 3500 habitants qui opteraient pour le régime des AP-AE de l'article L.5217-10-7 du CGCT après avoir adopté un règlement budgétaire et financier conformément à l'article L. 5217-10-9 et avant l'adoption de son budget primitif. Si la collectivité opte pour ce régime, la collectivité ne renseigne pas les annexes C2.3 et C2.4 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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

I – INFORMATIONS GENERALES

INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES

A

Informations statistiques	
	Valeurs
Population totale	150145

Informations fiscales (N-2)	
	Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1)	1068

	Informations financières – ratios	Valeurs
1	Dépenses réelles de fonctionnement / population	163
2	Recettes réelles de fonctionnement / population	172
3	Dépenses d'équipement brut / population	3
4	Encours de dette / population (2) (3)	34
5	DGF / population	188
6	Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (4)	45
7	Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (4)	95
8	Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	2
9	Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement (2) (3) (4)	20
10	Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement (2) (4)	-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 31 décembre N.

(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 1595 du code général des impôts

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

I – INFORMATIONS GENERALES

POUR MEMOIRE : MODALITES DE VOTE DU BUDGET

I – L'assemblée délibérante a voté le budget :
- au niveau du chapitre (1) pour la section d'investissement ;
- au niveau du chapitre (1) pour la section de fonctionnement ;
- avec (2) vote formel sur les chapitres « opérations d'équipement » ;
- sans (2) vote formel sur chacun des chapitres.

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 chapitres « opération 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 (3) :
- 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 paiement de chapitre à chapitre.

V – Les provisions sont semi-budgétaires délibération du 22/01/2016 (4).

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

(2) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.

(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 ...

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

I – INFORMATIONS GENERALES

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	29 540 812,12	30 783 952,77	3 492 027,43	A1	4 735 168,08
Investissement	3 630 389,24	4 757 015,68	(2) 1 962 338,39	A2	3 088 964,83
Dont 1068		0,00			
Fonctionnement	25 910 422,88	26 026 937,09	(3) 1 529 689,04	A3	1 646 203,25

	RESTES A REALISER (4)					
	Dépenses		Recettes		Solde (B) (5)	
TOTAL des RAR	I + II	99 193,55	III + IV	0,00	B1	-99 193,55
Investissement	I	99 193,55	III	0,00	B2	-99 193,55
Fonctionnement	II	0,00	IV	0,00	B3	0,00

		RESULTAT CUMULE = (A) + (B) (6)
TOTAL	**A1 + B1**	4 635 974,53
Investissement	**A2 + B2**	2 989 771,28
Fonctionnement	**A3 + B3**	1 646 203,25

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

I – INFORMATIONS GENERALES

EXECUTION DU BUDGET – RAR DEPENSES

CZ

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I)	**99 193,55**
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**
116	**Opération d'équipement n° 116**		**43 470,00**
20	**Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3)**		**29 916,00**
204	**Subventions d'équipement versées (3) (5)**		**0,00**
21	**Immobilisations corporelles (3)**		**25 807,55**
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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

I – INFORMATIONS GENERALES

EXECUTION DU BUDGET – RAR RECETTES

C5

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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

II – PRESENTATION GENERALE

VUE D'ENSEMBLE – EXECUTION DU BUDGET

II
A

		DEPENSES		RECETTES	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A	25 910 422,88	G	26 026 937,09
	Section d'investissement	B	3 630 389,24	H	4 757 015,68
		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C	0,00 (si déficit)	I	1 529 689,04 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	1 962 338,39 (si excédent)
		=		=	
	TOTAL EXERCICE (réalisations + reports N-1)	= A + B + C + D	29 540 812,12	= G + H + I + J	34 275 980,20
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	99 193,55	L	0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E + F	99 193,55	= K + L	0,00
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	= A + C + E	25 910 422,88	= G + I + K	27 556 626,13
	Section d'investissement	= B + D + F	3 729 582,79	= H + J + L	6 719 354,07
	TOTAL CUMULE	= A + B + C + D + E + F	29 640 005,67	= G + H + I + J + K + L	34 275 980,20

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

II – PRESENTATION GENERALE

EQUILIBRE FINANCIER – INVESTISSEMENT

B1

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)		256 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (2)		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (y compris opérations) (1)	167 010,40	0,00
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (1) (11)	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (1)	185 906,83	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)	89 118,67	0,00
Total des réalisations d'équipement		**442 035,90**	**256 000,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves (4)	0,00	50 267,90
13	Subventions d'investissement (1) (5)	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	94 938,11	1 711,64
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)	18 950,00	18 950,00
Total des réalisations financières		**113 888,11**	**70 929,54**
45…	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00
Total des réalisations réelles en investissement		I **555 924,01**	II **326 929,54**
040	*Opérations ordre transf. entre sections (8) (9)*	*140 257,73*	*1 495 878,64*
041	*Opérations patrimoniales (8)*	*2 934 207,50*	*2 934 207,50*
Total des réalisations d'ordre en investissement		*III* ***3 074 465,23***	*IV* ***4 430 086,14***

TOTAL DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE

TOTAL	I + III	**3 630 389,24**	II + IV	**4 757 015,68**

RESULTATS ANTERIEURS

001 Solde d'exécution de la section d'investissement N-1 reporté	V	**0,00**	VI	**1 962 338,39**
1068 Excédents de fonctionnement capitalisés			VII	**0,00**

TOTAL CUMULE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

TOTAL DE LA SECTION	I + III + V	**3 630 389,24**	II + IV + VI + VII	**6 719 354,07**
SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (10)		**3 088 964,83**		

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

II – PRESENTATION GENERALE

EQUILIBRE FINANCIER – FONCTIONNEMENT

II
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)		2 694 675,81	70 Prod. services, domaine, ventes diverses		5 172 131,57
012 Charges de personnel et frais assimilés (1)		10 904 499,91	73 Impôts et taxes (sauf 731)		0,00
			731 Fiscalité locale		0,00
			74 Dotations et participations (1)		14 769 923,43
65 Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (1)		8 096 498,04	75 Autres produits de gestion courante (1)		566 551,79
6586 Frais fonctionnement des groupes d'élus		0,00			
014 Atténuations de produits		0,00	013 Atténuations de charges (1)		90 874,02
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		21 695 673,76	Total recettes de gestion des services		20 599 480,81
66 Charges financières		174 371,75	76 Produits financiers		0,00
67 Charges spécifiques (1)		2 629,73	77 Produits spécifiques (1)		287 198,55
68 Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (1)		2 541 869,00	78 Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (1)		5 000 000,00
TOTAL DEPENSES REELLES ET MIXTES	I	**24 414 544,24**	**TOTAL RECETTES REELLES ET MIXTES**	II	**25 886 679,36**
OPERATIONS D'ORDRE (2)					
042 Opérations ordre transf. entre sections (3)		*1 495 878,64*	*042 Opérations ordre transf. entre sections (3)*		*140 257,73*
043 Opérations ordre intérieur de la section		*0,00*	*043 Opérations ordre intérieur de la section*		*0,00*
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	*III*	***1 495 878,64***	***TOTAL RECETTES D'ORDRE***	*IV*	***140 257,73***
TOTAL DES DEPENSES DE l'EXERCICE	I + III	**25 910 422,88**	**TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE**	II + IV	**26 026 937,09**
RESULTAT REPORTE DE N-1					
002 Résultat de fonctionnement reporté	V	0,00	002 Résultat de fonctionnement reporté	VI	1 529 689,04
TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	I + III + V	**25 910 422,88**	**TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT**	II + IV + VI	**27 556 626,13**
SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (4)			**1 646 203,25**		

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

II – PRESENTATION GENERALE
BALANCE GENERALE – DEPENSES

II
C1

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	*3 070 745,23*	3 070 745,23
15	*Provisions pour risques et charges (4)*		*0,00*	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	94 938,11	*0,00*	94 938,11
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(7) 0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	2 558,40		2 558,40
19	Neutral. et régul. d'opérations		*0,00*	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3) (5)	164 452,00	*0,00*	164 452,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5) (10)	0,00	*0,00*	0,00
21	Immobilisations corporelles (3) (5)	185 906,83	*0,00*	185 906,83
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	(8) 0,00	*0,00*	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3) (5)	89 118,67	*3 720,00*	92 838,67
018	RSA	0,00	*0,00*	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	*0,00*	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	18 950,00	*0,00*	18 950,00
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	**555 924,01**	***3 074 465,23***	**3 630 389,24**

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)	2 694 675,81		2 694 675,81
012	Charges de personnel et frais assimilés (9)	10 904 499,91		10 904 499,91
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)	8 096 498,04	*0,00*	8 096 498,04
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		0,00
66	Charges financières	174 371,75	*0,00*	174 371,75
67	Charges spécifiques (9)	2 629,73	*237 137,00*	239 766,73
68	Dot. aux amortissements et provisions (9)	2 541 869,00	*1 258 741,64*	3 800 610,64
71	*Production stockée (ou déstockage)*		*0,00*	0,00
	Dépenses de fonctionnement – Total	**24 414 544,24**	***1 495 878,64***	**25 910 422,88**

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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

II – PRESENTATION GENERALE
BALANCE GENERALE – RECETTES

G2

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)	50 267,90	*0,00*	50 267,90
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	256 000,00	*2 930 487,50*	3 186 487,50
15	*Provisions pour risques et charges (4)*		*0,00*	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	1 711,64	*0,00*	1 711,64
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(6) 0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations		150 648,49	150 648,49
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3)	0,00	*3 720,00*	3 720,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (9)	0,00	*0,00*	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00	*86 488,51*	86 488,51
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)	18 950,00	*0,00*	18 950,00
28	*Amortissement des immobilisations*		*1 258 741,64*	1 258 741,64
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	**326 929,54**	***4 430 086,14***	**4 757 015,68**

1068 Excédent de fonctionnement capitalisé N-1	**0,00**

Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté	**1 962 338,39**

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
013	Atténuations de charges (8)	90 874,02		90 874,02
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	5 172 131,57		5 172 131,57
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)	14 769 923,43		14 769 923,43
75	Autres produits de gestion courante (8)	566 551,79	0,00	566 551,79
76	Produits financiers	0,00	*0,00*	0,00
77	Produits spécifiques (8)	287 198,55	*140 257,73*	427 456,28
78	Reprise sur amortissements et provisions (8)	5 000 000,00	*0,00*	5 000 000,00
79	*Transferts de charges*		*0,00*	0,00
	Recettes de fonctionnement – Total	**25 886 679,36**	***140 257,73***	**26 026 937,09**

Pour information R002 Résultat positif reporté	**1 529 689,04**

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

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		**6 834 224,08**	**3 630 389,24**	**99 193,55**	**3 104 641,29**	**0,00**	**3 630 389,24**
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	210 000,00	164 452,00	29 916,00	15 632,00	0,00	164 452,00
204	Subventions d'équipement versées (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	2 668 678,23	185 906,83	25 807,55	2 456 963,85	0,00	185 906,83
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	168 879,34	89 118,67	0,00	79 760,67	0,00	89 118,67
	Total des opérations d'équipement (3)	472 500,00	2 558,40	43 470,00	426 471,60	0,00	2 558,40
Total des dépenses d'équipement		**3 520 057,57**	**442 035,90**	**99 193,55**	**2 978 828,12**	**0,00**	**442 035,90**
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)	104 700,00	94 938,11	0,00	9 761,89		94 938,11
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	30 000,00	18 950,00	0,00	11 050,00	0,00	18 950,00
Total des dépenses financières		**134 700,00**	**113 888,11**	**0,00**	**20 811,89**	**0,00**	**113 888,11**
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		**3 654 757,57**	**555 924,01**	**99 193,55**	**2 999 640,01**	**0,00**	**555 924,01**
040	*Opérations ordre transf. entre sections (5)*	*145 259,00*	*140 257,73*		*5 001,27*		*140 257,73*
041	*Opérations patrimoniales (6)*	*3 034 207,51*	*2 934 207,50*		*100 000,01*		*2 934 207,50*
Total des dépenses d'ordre		**3 179 466,51**	**3 074 465,23**		**105 001,28**		**3 074 465,23**
Pour information : D001 Solde d'exécution négatif reporté		**0,00**					
Total des dépenses d'investissement cumulées		**6 834 224,08**	**3 630 389,24**	**99 193,55**	**3 104 641,29**	**0,00**	**3 630 389,24**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

(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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – RECETTES — A

Chapitre		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)
TOTAL		**4 871 885,69**	**4 757 015,68**	**0,00**	**114 870,01**
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	250 000,00	256 000,00	0,00	-6 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 16449, 165, 166 et 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00	0,00
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		**250 000,00**	**256 000,00**	**0,00**	**-6 000,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	48 930,00	50 267,90	0,00	-1 337,90
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	2 000,00	1 711,64	0,00	288,36
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	30 000,00	18 950,00	0,00	11 050,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	237 140,00		0,00	
Total des recettes financières		**318 070,00**	**70 929,54**	**0,00**	**247 140,46**
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		**568 070,00**	**326 929,54**	**0,00**	**241 140,46**
021	*Virement de la section de fonctionnement (4)*	*10 000,00*			
040	*Opérations ordre transf. entre sections (5) (6) (7)*	*1 259 608,18*	*1 495 878,64*		*-236 270,46*
041	*Opérations patrimoniales (8)*	*3 034 207,51*	*2 934 207,50*		*100 000,01*
Total des recettes d'ordre		***4 303 815,69***	***4 430 086,14***		***-126 270,45***
Pour information : R001 Solde d'exécution positif reporté		***1 962 338,39***			
Total des recettes d'investissement cumulées		**6 834 224,08**	**6 719 354,07**	**0,00**	**114 870,01**

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE

A1

Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + 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
TOTAL		**6 834 224,08**	**3 630 389,24**	**99 193,55**	**3 104 641,29**	**0,00**	**3 630 389,24**
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	210 000,00	164 452,00	29 916,00	15 632,00	0,00	164 452,00
2051	Concessions, droits similaires	210 000,00	164 452,00	29 916,00	15 632,00	0,00	164 452,00
204	Subventions d'équipement versées (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	2 668 678,23	185 906,83	25 807,55	2 456 963,85	0,00	185 906,83
2138	Autres constructions	2 378 005,69	0,00	0,00	2 378 005,69	0,00	0,00
21538	Autres réseaux	76 440,00	37 841,41	19 447,55	19 151,04	0,00	37 841,41
21828	Autres matériels de transport	121 588,23	121 440,23	0,00	148,00	0,00	121 440,23
21838	Autre matériel informatique	60 000,00	15 375,86	6 360,00	38 264,14	0,00	15 375,86
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	3 022,99	4 014,62	0,00	-991,63	0,00	4 014,62
2188	Autres immobilisations corporelles	29 621,32	7 234,71	0,00	22 386,61	0,00	7 234,71
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	168 879,34	89 118,67	0,00	79 760,67	0,00	89 118,67
2313	Constructions	151 958,91	70 199,82	0,00	81 759,09	0,00	70 199,82
2315	Install., matériel et outill. technique	16 920,43	18 918,85	0,00	-1 998,42	0,00	18 918,85
	Total des opérations d'équipement (4)	472 500,00	2 558,40	43 470,00	426 471,60	0,00	2 558,40
Total des dépenses d'équipement		**3 520 057,57**	**442 035,90**	**99 193,55**	**2 978 828,12**	**0,00**	**442 035,90**
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 le 1688 non budgétaire)	104 700,00	94 938,11	0,00	9 761,89		94 938,11
1641	Emprunts en euros	46 670,00	46 666,68	0,00	3,32		46 666,68
165	Dépôts et cautionnements reçus	10 750,00	993,68	0,00	9 756,32		993,68
16818	Emprunts - Autres prêteurs	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00		45 000,00
16878	Dettes - Autres organismes, particuliers	2 280,00	2 277,75	0,00	2,25		2 277,75
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	30 000,00	18 950,00	0,00	11 050,00	0,00	18 950,00
2744	Prêts d'honneur	30 000,00	18 950,00	0,00	11 050,00	0,00	18 950,00
Total des dépenses financières		**134 700,00**	**113 888,11**	**0,00**	**20 811,89**	**0,00**	**113 888,11**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations générées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations générées hors AP
45…	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles		**3 654 757,57**	**555 924,01**	**99 193,55**	**2 999 640,01**	**0,00**	**555 924,01**
040	*Opérations ordre transf. entre sections (6)*	*145 259,00*	*140 257,73*		*5 001,27*		*140 257,73*
	Reprise sur autofinancement antérieur	*145 259,00*	*140 257,73*		*5 001,27*		*140 257,73*
13911	*Subv. transf. Etat et établ. nationaux*	*11 687,00*	*6 686,66*		*5 000,34*		*6 686,66*
13913	*Subv. transf. Départements*	*2 333,34*	*2 333,34*		*0,00*		*2 333,34*
139141	*Subv. transf. Communes membres du GFP*	*89 999,99*	*89 999,99*		*0,00*		*89 999,99*
139151	*Subv. transf. GFP de rattachement*	*6 550,00*	*6 550,00*		*0,00*		*6 550,00*
13918	*Autres subventions d'équipement transf.*	*34 688,67*	*34 687,74*		*0,93*		*34 687,74*
	Charges transférées (7)	*0,00*	*0,00*		*0,00*		*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (8)*	*3 034 207,51*	*2 934 207,50*		*100 000,01*		*2 934 207,50*
1321	*Subv. non transf. Etat, établ. nationaux*	*758 858,73*	*758 858,73*		*0,00*		*758 858,73*
1322	*Subv. non transf. Régions*	*6 097,96*	*6 097,96*		*0,00*		*6 097,96*
1323	*Subv. non transf. Départements*	*94 037,96*	*94 037,96*		*0,00*		*94 037,96*
13241	*Subv. non transf. Commune membre du GFP*	*1 800 000,00*	*1 700 000,00*		*100 000,00*		*1 700 000,00*
13251	*Subv. non transf. GFP de rattachement*	*157 900,00*	*157 900,00*		*0,00*		*157 900,00*
1328	*Autres subventions d'équip. non transf.*	*213 592,86*	*213 592,85*		*0,01*		*213 592,85*
2313	*Constructions*	*3 720,00*	*3 720,00*		*0,00*		*3 720,00*
Total des dépenses d'ordre		**3 179 466,51**	**3 074 465,23**		**105 001,28**		**3 074 465,23**

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT

III
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			**472 500,00**	**2 558,40**	**43 470,00**	**426 471,60**	**29 919 482,33**	**0,00**	**2 558,40**
108	OPERATION REHABILITATION RUE D ENFER		0,00	0,00	0,00	0,00	1 485 990,90	0,00	0,00
113	OPERATION VARENNE		0,00	0,00	0,00	0,00	5 185 026,55	0,00	0,00
114	OPERATION LE CLOS DES VIGNES		0,00	0,00	0,00	0,00	23 551 583,83	0,00	0,00
116	OPERATION SERV LOGT CLEMENCEAU		472 500,00	2 558,40	43 470,00	426 471,60	2 558,40	0,00	2 558,40

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT

A2.2

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT

A2.3

(1) CHAPITRE DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT N° : 108
LIBELLE : OPERATION REHABILITATION RUE D ENFER
NON COMPRIS DANS UNE AUTORISATION DE PROGRAMME

DEPENSES

Chap./ art. (2)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (3)	Crédits sans emploi (4)	Pour information, cumul des réalisations (5)
DEPENSES		**0,00**	**A1 0,00**	**0,00**	**0,00**	**A2 1 298 835,26**
20	**Immobilisations incorporelles (sauf 204)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
204	**Subventions d'équipement versées (9)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Immobilisations reçues en affectation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours(sauf 2324)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 298 835,26**
2318	Autres immo. corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	1 298 835,26

FINANCEMENT EXTERNE (pour information)

Chap./ art. (2)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (3)	Crédits sans emploi (4)	Pour information, cumul des réalisations (5)
TOTAL RECETTES AFFECTEES (6)		**0,00**	**B1 0,00**	**0,00**	**0,00**	**B2 323 250,00**
13	**Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**323 250,00**
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	23 250,00
16	**Emprunts et dettes assimilées (7)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Immobilisations incorporelles (sauf 204)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
204	**Subventions d'équipement versées (9)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Immobilisations reçues en affectation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours (sauf 2324)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Solde du financement	Pour l'exercice	En cumulé
Recettes – Dépenses (8)	**B1 - A1 0,00**	**B2 - A2 -975 585,26**

(1) Ouvrir une page par chapitre d'opération.
(2) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.
(3) Dépenses engagées non mandatées ou recettes justifiées non titrées.
(4) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.
(5) Réalisations antérieures + réalisations de l'exercice.
(6) 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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

(7) Sauf 165, 166 et 16449.

(8) Indiquer le signe algébrique.

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT

(1) CHAPITRE DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT N° : 113
LIBELLE : OPERATION VARENNE
NON COMPRIS DANS UNE AUTORISATION DE PROGRAMME

DEPENSES

Chap./ art. (2)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (3)	Crédits sans emploi (4)	Pour information, cumul des réalisations (5)
DEPENSES		**0,00**	**A1 0,00**	**0,00**	**0,00**	**A2 5 185 026,55**
20	**Immobilisations incorporelles (sauf 204)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
204	**Subventions d'équipement versées (9)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5 185 026,55**
2115	Terrains bâtis	0,00	0,00	0,00	0,00	5 185 026,55
22	**Immobilisations reçues en affectation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours(sauf 2324)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

FINANCEMENT EXTERNE (pour information)

Chap./ art. (2)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (3)	Crédits sans emploi (4)	Pour information, cumul des réalisations (5)
TOTAL RECETTES AFFECTEES (6)		**0,00**	**B1 0,00**	**0,00**	**0,00**	**B2 5 200 000,00**
13	**Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 000 000,00**
16	**Emprunts et dettes assimilées (7)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3 200 000,00**
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00
20	**Immobilisations incorporelles (sauf 204)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
204	**Subventions d'équipement versées (9)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Immobilisations reçues en affectation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours (sauf 2324)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Solde du financement	Pour l'exercice	En cumulé
Recettes – Dépenses (8)	**B1 - A1 0,00**	**B2 - A2 14 973,45**

(1) Ouvrir une page par chapitre d'opération.

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

(3) Dépenses engagées non mandatées ou recettes justifiées non titrées.

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

(5) Réalisations antérieures + réalisations de l'exercice.

(6) 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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

(7) Sauf 165, 166 et 16449.

(8) Indiquer le signe algébrique.

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT

(1) CHAPITRE DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT N° : 114
LIBELLE : OPERATION LE CLOS DES VIGNES
NON COMPRIS DANS UNE AUTORISATION DE PROGRAMME

DEPENSES

Chap./ art. (2)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (3)	Crédits sans emploi (4)	Pour information, cumul des réalisations (5)
DEPENSES		**0,00**	**A1 0,00**	**0,00**	**0,00**	**A2 23 433 062,12**
20	**Immobilisations incorporelles (sauf 204)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
204	**Subventions d'équipement versées (9)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**584 523,45**
2111	Terrains nus	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
2115	Terrains bâtis	0,00	0,00	0,00	0,00	529 848,96
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	4 674,49
22	**Immobilisations reçues en affectation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours(sauf 2324)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**22 848 538,67**
2318	Autres immo. corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	22 796 188,35
238	Avances commandes immo corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	52 350,32

FINANCEMENT EXTERNE (pour information)

Chap./ art. (2)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (3)	Crédits sans emploi (4)	Pour information, cumul des réalisations (5)
TOTAL RECETTES AFFECTEES (6)		**0,00**	**B1 0,00**	**0,00**	**0,00**	**B2 6 528 897,00**
13	**Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 798 300,00**
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	0,00	0,00	0,00	0,00	712 800,00
1323	Subv. non transf. Départements	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	169 000,00
16	**Emprunts et dettes assimilées (7)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4 730 597,00**
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	3 830 597,00
16818	Emprunts - Autres prêteurs	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
20	**Immobilisations incorporelles (sauf 204)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
204	**Subventions d'équipement versées (9)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Immobilisations reçues en affectation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours (sauf 2324)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Solde du financement	Pour l'exercice	En cumulé

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

Recettes – Dépenses (8)	B1 - A1	0,00	B2 - A2	

(1) Ouvrir une page par chapitre d'opération.
(2) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.
(3) Dépenses engagées non mandatées ou recettes justifiées non titrées.
(4) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.
(5) Réalisations antérieures + réalisations de l'exercice.
(6) 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.
(7) Sauf 165, 166 et 16449.
(8) Indiquer le signe algébrique.
(9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT

(1) CHAPITRE DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT N° : 116
LIBELLE : OPERATION SERV LOGT CLEMENCEAU
NON COMPRIS DANS UNE AUTORISATION DE PROGRAMME

DEPENSES

Chap./ art. (2)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (3)	Crédits sans emploi (4)	Pour information, cumul des réalisations (5)
DEPENSES		**472 500,00**	**A1 2 558,40**	**43 470,00**	**426 471,60**	**A2 2 558,40**
20	**Immobilisations incorporelles (sauf 204)**	**40 000,00**	**2 558,40**	**43 470,00**	**-6 028,40**	**2 558,40**
2031	Frais d'études	40 000,00	2 558,40	43 470,00	-6 028,40	2 558,40
204	**Subventions d'équipement versées (9)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles**	**52 500,00**	**0,00**	**0,00**	**52 500,00**	**0,00**
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	52 500,00	0,00	0,00	52 500,00	0,00
22	**Immobilisations reçues en affectation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours(sauf 2324)**	**380 000,00**	**0,00**	**0,00**	**380 000,00**	**0,00**
2313	Constructions	380 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00

FINANCEMENT EXTERNE (pour information)

Chap./ art. (2)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (3)	Crédits sans emploi (4)	Pour information, cumul des réalisations (5)
TOTAL RECETTES AFFECTEES (6)		**250 000,00**	**B1 250 000,00**	**0,00**	**0,00**	**B2 250 000,00**
13	**Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)**	**250 000,00**	**250 000,00**	**0,00**	**0,00**	**250 000,00**
13142	Collectivité de rattachement	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
16	**Emprunts et dettes assimilées (7)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Immobilisations incorporelles (sauf 204)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
204	**Subventions d'équipement versées (9)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Immobilisations reçues en affectation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours (sauf 2324)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Solde du financement	Pour l'exercice	En cumulé
Recettes – Dépenses (8)	**B1 - A1 247 441,60**	**B2 - A2 247 441,60**

(1) Ouvrir une page par chapitre d'opération.
(2) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.
(3) Dépenses engagées non mandatées ou recettes justifiées non titrées.
(4) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

(5) Réalisations antérieures + réalisations de l'exercice.

(6) 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.

(7) Sauf 165, 166 et 16449.

(8) Indiquer le signe algébrique.

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE

III
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		**4 871 885,69**	**4 757 015,68**	**0,00**	**114 870,01**
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	250 000,00	256 000,00	0,00	-6 000,00
1311	Subv. transf. Etat et établ. nationaux	0,00	6 000,00	0,00	-6 000,00
13142	Collectivité de rattachement	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	0,00	0,00	0,00	0,00
1323	Subv. non transf. Départements	0,00	0,00	0,00	0,00
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 1688 non budgétaire) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00
16818	Emprunts - Autres prêteurs	0,00	0,00	0,00	0,00
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		**250 000,00**	**256 000,00**	**0,00**	**-6 000,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	48 930,00	50 267,90	0,00	-1 337,90
10222	FCTVA	48 930,00	50 267,90	0,00	-1 337,90
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	2 000,00	1 711,64	0,00	288,36
165	Dépôts et cautionnements reçus	2 000,00	1 711,64	0,00	288,36
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	30 000,00	18 950,00	0,00	11 050,00
2744	Prêts d'honneur	30 000,00	18 950,00	0,00	11 050,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	237 140,00		0,00	
Total des recettes financières		**318 070,00**	**70 929,54**	**0,00**	**247 140,46**
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		**568 070,00**	**326 929,54**	**0,00**	**241 140,46**
021	*Virement de la section de fonctionnement*	*10 000,00*	*0,00*		
040	*Opérations ordre transf. entre sections (7) (8) (9)*	*1 259 608,18*	*1 495 878,64*		*-236 270,46*
192	*Plus ou moins-values sur cession immo.*	*0,00*	*150 648,49*		*-150 648,49*

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
2138	*Autres constructions*	*0,00*	*86 488,51*		*-86 488,51*
28031	*Frais d'études*	*7 333,18*	*7 333,18*		*0,00*
2804111	*Subv. Etat : Bien mobilier, matériel*	*0,00*	*2 200,00*		*-2 200,00*
280415322	*CCAS : Bâtiments, installations*	*559 275,00*	*0,00*		*559 275,00*
2804182	*Autres org pub - Bât. et installations*	*0,00*	*121 475,90*		*-121 475,90*
2805	*Licences, logiciels, droits similaires*	*0,00*	*120 568,47*		*-120 568,47*
28088	*Autres immobilisations incorporelles*	*0,00*	*19,15*		*-19,15*
281318	*Autres bâtiments publics*	*22 000,00*	*26 053,51*		*-4 053,51*
28138	*Autres constructions*	*671 000,00*	*672 286,98*		*-1 286,98*
281538	*Autres réseaux*	*0,00*	*93 906,81*		*-93 906,81*
28158	*Autres inst.,matériel,outil. techniques*	*0,00*	*2 726,85*		*-2 726,85*
281828	*Autres matériels de transport*	*0,00*	*85 503,29*		*-85 503,29*
281838	*Autre matériel informatique*	*0,00*	*58 502,82*		*-58 502,82*
281848	*Autres matériels de bureau et mobiliers*	*0,00*	*25 808,94*		*-25 808,94*
28188	*Autres immo. corporelles*	*0,00*	*42 355,74*		*-42 355,74*
041	*Opérations patrimoniales (10)*	*3 034 207,51*	*2 934 207,50*		*100 000,01*
1311	*Subv. transf. Etat et établ. nationaux*	*46 058,73*	*46 058,73*		*0,00*
1312	*Subv. transf. Régions*	*6 097,96*	*6 097,96*		*0,00*
1313	*Subv. transf. Départements*	*94 037,96*	*94 037,96*		*0,00*
13141	*Subv. transf. Communes membres du GFP*	*1 800 000,00*	*1 700 000,00*		*100 000,00*
13151	*Subv. transf. GFP de rattachement*	*207 900,00*	*207 900,00*		*0,00*
1318	*Autres subventions d'équipement transf.*	*876 392,86*	*876 392,85*		*0,01*
2031	*Frais d'études*	*3 720,00*	*3 720,00*		*0,00*
Total des recettes d'ordre		***4 303 815,69***	***4 430 086,14***		***-126 270,45***

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

(2) Recettes justifiées non titrées.

(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 prévision 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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

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		**27 224 938,04**	**25 741 875,69**	**168 547,19**	**0,00**	**1 314 515,16**	**0,00**	**25 910 422,88**
011	Charges à caractère général (3)	3 674 991,04	2 538 661,16	156 014,65	0,00	980 315,23	0,00	2 694 675,81
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	11 058 481,00	10 903 598,91	901,00	0,00	153 981,09		10 904 499,91
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)	8 396 028,82	8 084 866,50	11 631,54	0,00	299 530,78	0,00	8 096 498,04
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		**23 129 500,86**	**21 527 126,57**	**168 547,19**	**0,00**	**1 433 827,10**	**0,00**	**21 695 673,76**
66	Charges financières	280 960,00	174 371,75	0,00	0,00	106 588,25		174 371,75
67	Charges spécifiques (3)	3 000,00	2 629,73	0,00	0,00	370,27		2 629,73
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3)	2 541 869,00	2 541 869,00			0,00		2 541 869,00
Total des dépenses financières		**2 825 829,00**	**2 718 870,48**	**0,00**	**0,00**	**106 958,52**		**2 718 870,48**
Total des dépenses réelles		**25 955 329,86**	**24 245 997,05**	**168 547,19**	**0,00**	**1 540 785,62**	**0,00**	**24 414 544,24**
023	*Virement à la section d'investissement*	*10 000,00*	*0,00*					
042	*Opérations ordre transf. entre sections (4)*	*1 259 608,18*	*1 495 878,64*			*-236 270,46*		*1 495 878,64*
043	*Opérations ordre intérieur de la section*	*0,00*	*0,00*			*0,00*		*0,00*
Total des dépenses d'ordre		**1 269 608,18**	**1 495 878,64**			**-226 270,46**		**1 495 878,64**

Pour information : 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1		**0,00**						

Total des dépenses de fonctionnement cumulées		**27 224 938,04**	**25 741 875,69**	**168 547,19**	**0,00**	**1 314 515,16**	**0,00**	**25 910 422,88**

(1) Dépenses engagées non mandatées.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

(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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE

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		**25 695 249,00**	**25 768 149,27**	**258 787,82**	**0,00**	**-331 688,09**
013	Atténuations de charges (3)	25 000,00	90 874,02	0,00	0,00	-65 874,02
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	5 866 970,00	5 150 473,95	21 657,62	0,00	694 838,43
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)	14 105 767,00	14 533 614,32	236 309,11	0,00	-664 156,43
75	Autres produits de gestion courante (3)	506 028,00	565 730,70	821,09	0,00	-60 523,79
Total des recettes de gestion des services		**20 503 765,00**	**20 340 692,99**	**258 787,82**	**0,00**	**-95 715,81**
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (3)	46 225,00	287 198,55	0,00	0,00	-240 973,55
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3)	5 000 000,00	5 000 000,00			0,00
Total des recettes financières		**5 046 225,00**	**5 287 198,55**	**0,00**	**0,00**	**-240 973,55**
Total des recettes réelles		**25 549 990,00**	**25 627 891,54**	**258 787,82**	**0,00**	**-336 689,36**
042	*Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)*	*145 259,00*	*140 257,73*			*5 001,27*
043	*Opérations ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*	*0,00*			*0,00*
Total des recettes d'ordre		**145 259,00**	**140 257,73**			**5 001,27**

Pour information : 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		**1 529 689,04**				

Total des recettes de fonctionnement cumulées		**27 224 938,04**	**27 297 838,31**	**258 787,82**	**0,00**	**-331 688,09**

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

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 information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
TOTAL		**27 224 938,04**	**25 741 875,69**	**168 547,19**	**0,00**	**1 314 515,16**	**0,00**	**25 910 422,88**
011	Charges à caractère général (4)	3 674 991,04	2 538 661,16	156 014,65	0,00	980 315,23	0,00	2 694 675,81
6041	Achats d'études	25 150,00	12 535,00	690,00	0,00	11 925,00	0,00	13 225,00
6042	Achats de prestations de services	202 440,00	89 632,11	15 597,33	0,00	97 210,56	0,00	105 229,44
60611	Eau et assainissement	39 610,00	28 750,10	3 100,00	0,00	7 759,90	0,00	31 850,10
60612	Energie - Electricité	446 000,00	359 473,87	46 610,43	0,00	39 915,70	0,00	406 084,30
60622	Carburants	30 300,00	23 024,10	2 015,61	0,00	5 260,29	0,00	25 039,71
60623	Alimentation	949 450,00	881 144,18	17 284,72	0,00	51 021,10	0,00	898 428,90
60628	Autres fournitures non stockées	9 150,00	9 153,53	326,08	0,00	-329,61	0,00	9 479,61
60631	Fournitures d'entretien	7 000,00	11 071,80	0,00	0,00	-4 071,80	0,00	11 071,80
60632	Fournitures de petit équipement	58 800,00	44 577,10	1 940,98	0,00	12 281,92	0,00	46 518,08
60636	Habillement et vêtements de travail	6 100,00	6 867,24	377,58	0,00	-1 144,82	0,00	7 244,82
6064	Fournitures administratives	18 700,00	15 590,47	0,00	0,00	3 109,53	0,00	15 590,47
6068	Autres matières et fournitures	68 500,00	55 605,29	0,00	0,00	12 894,71	0,00	55 605,29
611	Contrats de prestations de services	207 040,00	74 109,11	13 434,15	0,00	119 496,74	0,00	87 543,26
6132	Locations immobilières	119 141,00	99 001,66	0,00	0,00	20 139,34	0,00	99 001,66
61351	Matériel roulant	3 000,00	2 965,20	0,00	0,00	34,80	0,00	2 965,20
61358	Autres	43 760,00	35 471,91	0,00	0,00	8 288,09	0,00	35 471,91
614	Charges locatives et de copropriété	36 703,00	27 791,47	10 300,00	0,00	-1 388,47	0,00	38 091,47
61521	Entretien terrains	30 700,00	23 593,50	1 920,00	0,00	5 186,50	0,00	25 513,50
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	46 550,00	25 775,45	1 510,38	0,00	19 264,17	0,00	27 285,83
61551	Entretien matériel roulant	33 000,00	36 597,22	1 379,22	0,00	-4 976,44	0,00	37 976,44
61558	Entretien autres biens mobiliers	37 360,00	30 123,99	5 389,52	0,00	1 846,49	0,00	35 513,51
6156	Maintenance	224 724,60	185 920,43	31 023,80	0,00	7 780,37	0,00	216 944,23
6161	Multirisques	70 000,00	61 218,77	0,00	0,00	8 781,23	0,00	61 218,77
6168	Autres primes d'assurance	8 200,00	12 290,51	0,00	0,00	-4 090,51	0,00	12 290,51
617	Etudes et recherches	10 000,00	14 536,40	0,00	0,00	-4 536,40	0,00	14 536,40
6182	Documentation générale et technique	27 370,00	23 816,99	0,00	0,00	3 553,01	0,00	23 816,99
6184	Versements à des organismes de formation	53 180,00	32 429,02	2 820,00	0,00	17 930,98	0,00	35 249,02
6185	Frais de colloques et de séminaires	2 000,00	1 155,00	0,00	0,00	845,00	0,00	1 155,00
6188	Autres frais divers	13 610,00	12 853,46	0,00	0,00	756,54	0,00	12 853,46

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-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)	Réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Réalisations gérées hors AE
62268	Autres honoraires, conseils	15 000,00	22 075,63	0,00	0,00	-7 075,63	0,00	22 075,63
6227	Frais d'actes et de contentieux	0,00	1 747,73	0,00	0,00	-1 747,73	0,00	1 747,73
6228	Divers	1 700,00	2 093,76	0,00	0,00	-393,76	0,00	2 093,76
6231	Annonces et insertions	12 200,00	15 542,55	0,00	0,00	-3 342,55	0,00	15 542,55
6232	Fêtes et cérémonies	0,00	250,00	0,00	0,00	-250,00	0,00	250,00
6238	Divers	11 000,00	10 477,14	0,00	0,00	522,86	0,00	10 477,14
6248	Divers	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
6251	Voyages, déplacements et missions	35 000,00	35 705,69	116,90	0,00	-822,59	0,00	35 822,59
6261	Frais d'affranchissement	55 600,00	42 489,10	0,00	0,00	13 110,90	0,00	42 489,10
6262	Frais de télécommunications	53 950,00	50 993,72	177,95	0,00	2 778,33	0,00	51 171,67
627	Services bancaires et assimilés	5 320,00	207,69	0,00	0,00	5 112,31	0,00	207,69
6281	Concours divers (cotisations)	23 420,00	34 236,31	0,00	0,00	-10 816,31	0,00	34 236,31
628721	Remb. frais aux BA/régies sans ps.morale	43 100,00	42 051,43	0,00	0,00	1 048,57	0,00	42 051,43
6288	Autres services extérieurs	560 872,44	18 690,53	0,00	0,00	542 181,91	0,00	18 690,53
63512	Taxes foncières	29 620,00	25 025,00	0,00	0,00	4 595,00	0,00	25 025,00
63513	Autres impôts locaux	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	270,00	0,00	0,00	0,00	270,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4) (5)	11 058 481,00	10 903 598,91	901,00	0,00	153 981,09		10 904 499,91
6215	Personnel affecté par la commune du GFP	395 267,00	447 294,08	0,00	0,00	-52 027,08		447 294,08
6218	Autre personnel extérieur	291 300,00	145 288,72	901,00	0,00	145 110,28		146 189,72
6331	Versement mobilité	110 406,00	106 347,00	0,00	0,00	4 059,00		106 347,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	27 601,00	26 586,56	0,00	0,00	1 014,44		26 586,56
6333	Particip. employeurs format. prof. cont.	55 201,00	53 172,87	0,00	0,00	2 028,13		53 172,87
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	16 493,00	15 766,22	0,00	0,00	726,78		15 766,22
64111	Rémunération principale titulaires	4 510 250,00	4 097 800,03	0,00	0,00	412 449,97		4 097 800,03
64112	SFT, indemnité de résidence	100 549,00	81 859,09	0,00	0,00	18 689,91		81 859,09
64113	NBI	70 222,00	61 983,16	0,00	0,00	8 238,84		61 983,16
64118	Autres indemnités	1 174 181,00	1 241 780,73	0,00	0,00	-67 599,73		1 241 780,73
64131	Rémunérations	851 755,00	1 023 764,51	0,00	0,00	-172 009,51		1 023 764,51
64138	Primes et autres indemnités	161 585,00	207 509,25	0,00	0,00	-45 924,25		207 509,25
64162	Emplois d'avenir	144,00	185,50	0,00	0,00	-41,50		185,50
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	974 122,00	1 029 551,25	0,00	0,00	-55 429,25		1 029 551,25
6453	Cotisations aux caisses de retraites	1 571 532,00	1 566 779,54	0,00	0,00	4 752,46		1 566 779,54

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-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
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	0,00	47 322,85	0,00	0,00	-47 322,85		47 322,85
6455	Cotisations pour assurance du personnel	199 273,00	218 552,29	0,00	0,00	-19 279,29		218 552,29
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	45 000,00	62 093,00	0,00	0,00	-17 093,00		62 093,00
64731	Allocations chômage versées directement	390 000,00	337 859,37	0,00	0,00	52 140,63		337 859,37
6475	Médecine du travail, pharmacie	107 600,00	118 437,83	0,00	0,00	-10 837,83		118 437,83
6488	Autres	6 000,00	13 665,06	0,00	0,00	-7 665,06		13 665,06
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 le 6586) (4)	8 396 028,82	8 084 866,50	11 631,54	0,00	299 530,78	0,00	8 096 498,04
65133	Secours d'urgence	570 278,00	527 460,11	0,00	0,00	42 817,89	0,00	527 460,11
65134	Aides	449 546,32	299 180,87	3 170,74	0,00	147 194,71	0,00	302 351,61
65312	Frais de mission et de déplacement	2 000,00	1 299,09	0,00	0,00	700,91	0,00	1 299,09
6541	Créances admises en non-valeur	20 000,00	5 510,46	0,00	0,00	14 489,54	0,00	5 510,46
6542	Créances éteintes	10 000,00	4 231,36	0,00	0,00	5 768,64	0,00	4 231,36
657341	Subv. fonct. communes membres du GFP	67 050,00	67 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 050,00
657351	Subv. fonct. GFP de rattachement	91 480,00	91 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 480,00
65736211	Subv. BA/régie admin. sans ps.morale	26 145,00	1 049 154,50	0,00	0,00	-1 023 009,50	0,00	1 049 154,50
657365	ESSMS	982 423,50	982 424,00	0,00	0,00	-0,50	0,00	982 424,00
65748	Subv.fonct.autres personnes droit privé	95 250,00	90 050,00	0,00	0,00	5 200,00	0,00	90 050,00
65821	Déficit des budgets annexes administrati	3 450 000,00	4 947 023,34	0,00	0,00	-1 497 023,34	0,00	4 947 023,34
65888	Autres	2 631 856,00	20 002,77	8 460,80	0,00	2 603 392,43	0,00	28 463,57
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		**23 129 500,86**	**21 527 126,57**	**168 547,19**	**0,00**	**1 433 827,10**	**0,00**	**21 695 673,76**
66	Charges financières	280 960,00	174 371,75	0,00	0,00	106 588,25		174 371,75
66111	Intérêts réglés à l'échéance	180 230,00	173 649,00	0,00	0,00	6 581,00		173 649,00
6618	Intérêts des autres dettes	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00		0,00
6688	Autres	730,00	722,75	0,00	0,00	7,25		722,75
67	Charges spécifiques (4)	3 000,00	2 629,73	0,00	0,00	370,27		2 629,73
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	3 000,00	2 629,73	0,00	0,00	370,27		2 629,73

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-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)	Réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Réalisations gérées hors AE
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4)	2 541 869,00	2 541 869,00			0,00		2 541 869,00
6815	Dot. prov. pour risques fonct. courant	2 541 869,00	2 541 869,00			0,00		2 541 869,00
Total des charges financières et spécifiques		**2 825 829,00**	**2 718 870,48**	**0,00**	**0,00**	**106 958,52**		**2 718 870,48**
Total des dépenses réelles		**25 955 329,86**	**24 245 997,05**	**168 547,19**	**0,00**	**1 540 785,62**	**0,00**	**24 414 544,24**
023	*Virement à la section d'investissement*	*10 000,00*						
042	*Opérations ordre transf. entre sections (6) (7)*	*1 259 608,18*	*1 495 878,64*			*-236 270,46*		*1 495 878,64*
675	*Valeurs comptables immobilisations cédée*	*0,00*	*86 488,51*			*-86 488,51*		*86 488,51*
6761	*Différences sur réalisations (positives)*	*0,00*	*150 648,49*			*-150 648,49*		*150 648,49*
6811	*Dot. amort. immos incorporelles*	*1 259 608,18*	*1 258 741,64*			*866,54*		*1 258 741,64*
043	*Opérations ordre intérieur de la section (7) (8)*	*0,00*	*0,00*			*0,00*		*0,00*
Total des dépenses d'ordre		**1 269 608,18**	**1 495 878,64**			**-226 270,46**		**1 495 878,64**

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (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) 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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE

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		**25 695 249,00**	**25 768 149,27**	**258 787,82**	**0,00**	**-331 688,09**
013	Atténuations de charges (4)	25 000,00	90 874,02	0,00	0,00	-65 874,02
6419	Remboursements rémunérations personnel	25 000,00	90 874,02	0,00	0,00	-65 874,02
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	5 866 970,00	5 150 473,95	21 657,62	0,00	694 838,43
70311	Concessions cimetières (produit net)	75 000,00	93 315,24	21 457,62	0,00	-39 772,86
706888	Autres	1 714 500,00	1 578 348,27	200,00	0,00	135 951,73
70848	Mise à dispo personnel autres organismes	237 620,00	218 453,25	0,00	0,00	19 166,75
708721	Remb. frais par BA/régie sans ps.morale	3 837 000,00	3 259 031,90	0,00	0,00	577 968,10
70878	Remb. frais par des tiers	2 850,00	1 325,29	0,00	0,00	1 524,71
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)	14 105 767,00	14 533 614,32	236 309,11	0,00	-664 156,43
744	FCTVA	3 985,00	3 985,56	0,00	0,00	-0,56
74718	Autres participations Etat	20 894,00	12 988,00	8 460,80	0,00	-554,80
7473	Participation départements	632 927,00	724 595,23	227 848,31	0,00	-319 516,54
74741	Participation communes membres du GFP	13 161 499,00	13 161 499,00	0,00	0,00	0,00
74751	Participation GFP de rattachement	169 000,00	180 119,85	0,00	0,00	-11 119,85
747888	Autres	117 462,00	450 426,68	0,00	0,00	-332 964,68
75	Autres produits de gestion courante (4)	506 028,00	565 730,70	821,09	0,00	-60 523,79
752	Revenus des immeubles	469 228,00	451 316,72	0,00	0,00	17 911,28
75888	Autres	36 800,00	114 413,98	821,09	0,00	-78 435,07
Total des recettes de gestion des services		**20 503 765,00**	**20 340 692,99**	**258 787,82**	**0,00**	**-95 715,81**
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (4)	46 225,00	287 198,55	0,00	0,00	-240 973,55
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	46 225,00	50 061,55	0,00	0,00	-3 836,55
775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	237 137,00	0,00	0,00	-237 137,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (4)	5 000 000,00	5 000 000,00			0,00
7815	Rep. prov. charges fonctionnt courant	5 000 000,00	5 000 000,00			0,00
Total des recettes réelles		**25 549 990,00**	**25 627 891,54**	**258 787,82**	**0,00**	**-336 689,36**
042	*Opérations ordre transf. entre sections (5) (6)*	*145 259,00*	*140 257,73*			*5 001,27*

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

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)
777	*Rec... subv inv transférées cpte résult*	*145 259,00*	*140 257,73*			*5 001,27*
043	*Opérations ordre intérieur de la section (5) (7)*	*0,00*	*0,00*			*0,00*
Total des recettes d'ordre		**145 259,00**	**140 257,73**			**5 001,27**

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 titrées.
(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

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		**93 944,43**	**316 582,31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**145 397,27**	**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	93 944,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	993,68	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	164 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 558,40	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	78 678,88	0,00	0,00	0,00	0,00	107 227,95	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	73 451,43	0,00	0,00	0,00	0,00	15 667,24	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	18 950,00	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		**0,00**	**56 267,90**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**270 661,64**	**0,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	50 267,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 711,64	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	18 950,00	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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

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

IV

A1

Chapitre nature	Libellé	5 Aménagement des territoires et habitat	6 Action économique	7 Environnement	8 Transports	9 Fonction en réserve	TOTAL
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**555 924,01**
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	0,00	0,00	0,00	0,00		94 938,11
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00		167 010,40
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		185 906,83
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00		89 118,67
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00		18 950,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**326 929,54**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		50 267,90
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		256 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00		1 711,64
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00		18 950,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

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

A1.01

01 – OPERATIONS NON VENTILABLES

Article / compte nature (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables
DEPENSES		**93 944,43**
1641	Emprunts en euros	46 666,68
16818	Emprunts - Autres prêteurs	45 000,00
16878	Dettes - Autres organismes, particuliers	2 277,75
RECETTES		**0,00**

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

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

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		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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

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

A1.900

FONCTION 0 – Services généraux (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	03 Conseils						
		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	038 Autres instances
					0341 Section éco., sociale et environnem.	0342 Section culture, éducation et sports		
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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

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	
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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

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					
		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**
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21828	Autres matériels de transport	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
2313	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2315	Install., matériel et outill. technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2744	Prêts d'honneur	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**
13142	Collectivité de rattachement	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
2744	Prêts d'honneur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

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

IV

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		
			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
DEPENSES		**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
2031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21828	Autres matériels de transport	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
2313	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2315	Install., matériel et outill. technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2744	Prêts d'honneur	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**
13142	Collectivité de rattachement	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
2744	Prêts d'honneur	0,00	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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

IV

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

A1.904

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

Article / compte nature (1)	Libellé	42 Action sociale						TOTAL DU CHAPITRE
		423 Personnes âgées			424 Personnes en difficulté	425 Personnes handicapées	428 Autres interventions sociales	
		4231 Forfait autonomie	4232 Autres actions de prévention	4238 Autres actions pour les personnes âgées				
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**120 575,61**	**24 821,66**	**0,00**	**0,00**	**145 397,27**
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	993,68	0,00	0,00	993,68
2031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00	2 558,40	0,00	0,00	2 558,40
21828	Autres matériels de transport	0,00	0,00	101 121,60	0,00	0,00	0,00	101 121,60
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	6 106,35	0,00	0,00	0,00	6 106,35
2313	Constructions	0,00	0,00	3 462,83	2 319,58	0,00	0,00	5 782,41
2315	Install., matériel et outill. technique	0,00	0,00	9 884,83	0,00	0,00	0,00	9 884,83
2744	Prêts d'honneur	0,00	0,00	0,00	18 950,00	0,00	0,00	18 950,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**270 661,64**	**0,00**	**0,00**	**270 661,64**
13142	Collectivité de rattachement	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	1 711,64	0,00	0,00	1 711,64
2744	Prêts d'honneur	0,00	0,00	0,00	18 950,00	0,00	0,00	18 950,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

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		**2 716 240,75**	**4 955 033,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16 743 270,48**	**0,00**
011	Charges à caractère général	0,00	794 376,98	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 298,83	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	4 153 223,27	0,00	0,00	0,00	0,00	6 751 276,64	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	6 856,78	0,00	0,00	0,00	0,00	8 089 641,26	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	174 371,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges spécifiques	0,00	575,98	0,00	0,00	0,00	0,00	2 053,75	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations	2 541 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**5 000 000,00**	**13 825 292,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7 061 386,71**	**0,00**
013	Atténuations de charges	0,00	83 314,02	0,00	0,00	0,00	0,00	7 560,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	261 199,75	0,00	0,00	0,00	0,00	4 910 931,82	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	13 165 484,56	0,00	0,00	0,00	0,00	1 604 438,87	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	77 152,77	0,00	0,00	0,00	0,00	489 399,02	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	238 141,55	0,00	0,00	0,00	0,00	49 057,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES — IV

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

Chapitre nature	Libellé	4-4 RSA / Régularisation de RMI	5 Aménagement des territoires et habitat	6 Action économique	7 Environnement	8 Transports	9 Fonction en réserve	TOTAL
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**24 414 544,24**
011	Charges à caractère général	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		2 694 675,81
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		10 904 499,91
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		8 096 498,04
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		174 371,75
67	Charges spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		2 629,73
68	Dotations aux provisions, dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		2 541 869,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**25 886 679,36**
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		90 874,02
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		5 172 131,57
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		14 769 923,43
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		566 551,79
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		287 198,55
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		5 000 000,00

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.01

01 – OPERATIONS NON VENTILABLES

Article / compte nature (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables
DEPENSES		**2 716 240,75**
66111	Intérêts réglés à l'échéance	173 649,00
6688	Autres	722,75
675	Valeurs comptables immobilisations cédée	0,00
6761	Différences sur réalisations (positives)	0,00
6811	Dot. amort. immos incorporelles	0,00
6815	Dot. prov. pour risques fonct. courant	2 541 869,00
RECETTES		**5 000 000,00**
777	Rec... subv inv transférées cpte résult	0,00
7815	Rep. prov. charges fonctionnt courant	5 000 000,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

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		**4 955 033,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6042	Achats de prestations de services	45 604,58	0,00	0,00	0,00	0,00
60611	Eau et assainissement	3 478,11	0,00	0,00	0,00	0,00
60612	Energie - Electricité	83 636,04	0,00	0,00	0,00	0,00
60622	Carburants	15 196,97	0,00	0,00	0,00	0,00
60631	Fournitures d'entretien	847,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60632	Fournitures de petit équipement	15 618,21	0,00	0,00	0,00	0,00
60636	Habillement et vêtements de travail	4 337,49	0,00	0,00	0,00	0,00
6064	Fournitures administratives	8 486,87	0,00	0,00	0,00	0,00
6068	Autres matières et fournitures	7 838,64	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	8 342,18	0,00	0,00	0,00	0,00
6132	Locations immobilières	10 616,64	0,00	0,00	0,00	0,00
61351	Matériel roulant	2 965,20	0,00	0,00	0,00	0,00
61358	Autres	24 186,31	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	16 486,07	0,00	0,00	0,00	0,00
61521	Entretien terrains	3 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	6 878,82	0,00	0,00	0,00	0,00
61551	Entretien matériel roulant	13 641,34	0,00	0,00	0,00	0,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	1 679,52	0,00	0,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	167 383,66	0,00	0,00	0,00	0,00
6161	Multirisques	61 218,77	0,00	0,00	0,00	0,00
6168	Autres primes d'assurance	12 290,51	0,00	0,00	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6182	Documentation générale et technique	23 396,99	0,00	0,00	0,00	0,00
6184	Versements à des organismes de formation	30 609,02	0,00	0,00	0,00	0,00
6185	Frais de colloques et de séminaires	1 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6188	Autres frais divers	9 702,44	0,00	0,00	0,00	0,00
6215	Personnel affecté par la commune du GFP	190 402,02	0,00	0,00	0,00	0,00
62268	Autres honoraires, conseils	22 075,63	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

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
6227	Frais d'actes et de contentieux	1 747,73	0,00	0,00	0,00	0,00
6231	Annonces et insertions	15 542,55	0,00	0,00	0,00	0,00
6232	Fêtes et cérémonies	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6238	Divers	8 121,30	0,00	0,00	0,00	0,00
6251	Voyages, déplacements et missions	20 698,36	0,00	0,00	0,00	0,00
6261	Frais d'affranchissement	27 617,76	0,00	0,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	35 416,61	0,00	0,00	0,00	0,00
6281	Concours divers (cotisations)	31 924,23	0,00	0,00	0,00	0,00
628721	Remb. frais aux BA/régies sans ps.morale	42 051,43	0,00	0,00	0,00	0,00
6331	Versement mobilité	40 360,26	0,00	0,00	0,00	0,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	10 090,23	0,00	0,00	0,00	0,00
6333	Particip. employeurs format. prof. cont.	20 179,20	0,00	0,00	0,00	0,00
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	6 053,78	0,00	0,00	0,00	0,00
63512	Taxes foncières	7 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64111	Rémunération principale titulaires	1 714 944,09	0,00	0,00	0,00	0,00
64112	SFT, indemnité de résidence	15 932,55	0,00	0,00	0,00	0,00
64113	NBI	17 874,24	0,00	0,00	0,00	0,00
64118	Autres indemnités	514 231,76	0,00	0,00	0,00	0,00
64131	Rémunérations	301 757,07	0,00	0,00	0,00	0,00
64138	Primes et autres indemnités	74 479,96	0,00	0,00	0,00	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	370 841,59	0,00	0,00	0,00	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	631 610,52	0,00	0,00	0,00	0,00
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	14 193,79	0,00	0,00	0,00	0,00
6455	Cotisations pour assurance du personnel	218 552,29	0,00	0,00	0,00	0,00
6488	Autres	11 719,92	0,00	0,00	0,00	0,00
65312	Frais de mission et de déplacement	1 299,09	0,00	0,00	0,00	0,00
6541	Créances admises en non-valeur	5 510,46	0,00	0,00	0,00	0,00
65888	Autres	47,23	0,00	0,00	0,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	575,98	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**13 825 292,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6419	Remboursements rémunérations personnel	83 314,02	0,00	0,00	0,00	0,00
70311	Concessions cimetières (produit net)	114 772,86	0,00	0,00	0,00	0,00
70848	Mise à dispo personnel autres organismes	145 101,60	0,00	0,00	0,00	0,00
70878	Remb. frais par des tiers	1 325,29	0,00	0,00	0,00	0,00
744	FCTVA	3 985,56	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

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
74741	Participation communes membres du GFP	13 161 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752	Revenus des immeubles	14 210,31	0,00	0,00	0,00	0,00
75888	Autres	62 942,46	0,00	0,00	0,00	0,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	1 004,55	0,00	0,00	0,00	0,00
775	Produits des cessions d'immobilisations	237 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV
A2.930

FONCTION 0 – Services généraux (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	03 Conseils						
		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	038 Autres instances
					0341 Section éco., sociale et environnem.	0342 Section culture, éducation et sports		
DEPENSES		**0,00**	**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	0,00
60611	Eau et assainissement	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
60622	Carburants	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
60632	Fournitures de petit équipement	0,00	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	0,00
6064	Fournitures administratives	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6068	Autres matières et fournitures	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
6132	Locations immobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61351	Matériel roulant	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
614	Charges locatives et de copropriété	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
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	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
61558	Entretien autres biens mobiliers	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
6161	Multirisques	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
617	Etudes et recherches	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
6184	Versements à des organismes de formation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6185	Frais de colloques et de séminaires	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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

Article / compte nature (1)	Libellé	03 Conseils						
		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	038 Autres instances
					0341 Section éco., sociale et environnem.	0342 Section culture, éducation et sports		
6215	Personnel affecté par la commune du GFP	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
6227	Frais d'actes et de contentieux	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
6232	Fêtes et cérémonies	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
6251	Voyages, déplacements et missions	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
6262	Frais de télécommunications	0,00	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	0,00
628721	Remb. frais aux BA/régies sans ps.morale	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	Cotisations versées au F.N.A.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6333	Particip. employeurs format. prof. cont.	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
63512	Taxes foncières	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
64138	Primes et autres indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	0,00	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	0,00
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6455	Cotisations pour assurance du personnel	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
65312	Frais de mission et de déplacement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6541	Créances admises en non-valeur	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
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	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
70311	Concessions cimetières (produit net)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

Article / compte nature (1)	Libellé	03 Conseils						
		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	038 Autres instances
					0341 Section éco., sociale et environnem.	0342 Section culture, éducation et sports		
70848	Mise à dispo personnel autres organismes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70878	Remb. frais par des tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
744	FCTVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74741	Participation communes membres du GFP	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
75888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
775	Produits des cessions d'immobilisations	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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

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.décent.,act° interrég.,eur.,intern.						TOTAL DU CHAPITRE
		041 Action relevant de la subvention globale	042 Actions interrégionales	043 Actions européennes	044 Aide publique au développement	045 Actions internationales	048 Autres actions	
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4 955 033,01**
6042	Achats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 604,58
60611	Eau et assainissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 478,11
60612	Energie - Electricité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 636,04
60622	Carburants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 196,97
60631	Fournitures d'entretien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	847,00
60632	Fournitures de petit équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 618,21
60636	Habillement et vêtements de travail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 337,49
6064	Fournitures administratives	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 486,87
6068	Autres matières et fournitures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 838,64
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 342,18
6132	Locations immobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 616,64
61351	Matériel roulant	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 965,20
61358	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 186,31
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 486,07
61521	Entretien terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 672,00
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 878,82
61551	Entretien matériel roulant	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 641,34
61558	Entretien autres biens mobiliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 679,52
6156	Maintenance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167 383,66
6161	Multirisques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 218,77
6168	Autres primes d'assurance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 290,51
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
6182	Documentation générale et technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 396,99
6184	Versements à des organismes de formation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 609,02
6185	Frais de colloques et de séminaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155,00
6188	Autres frais divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 702,44
6215	Personnel affecté par la commune du GFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 402,02

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

Article / compte nature (1)	Libellé	04 Coop.décent.,act° interrég.,eur.,intern.						
		041 Action relevant de la subvention globale	042 Actions interrégionales	043 Actions européennes	044 Aide publique au développement	045 Actions internationales	048 Autres actions	CHAPITRE
62268	Autres honoraires, conseils	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 075,63
6227	Frais d'actes et de contentieux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 747,73
6231	Annonces et insertions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 542,55
6232	Fêtes et cérémonies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00
6238	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 121,30
6251	Voyages, déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 698,36
6261	Frais d'affranchissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 617,76
6262	Frais de télécommunications	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 416,61
6281	Concours divers (cotisations)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 924,23
628721	Remb. frais aux BA/régies sans ps.morale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 051,43
6331	Versement mobilité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 360,26
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 090,23
6333	Particip. employeurs format. prof. cont.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 179,20
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 053,78
63512	Taxes foncières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 663,00
64111	Rémunération principale titulaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 714 944,09
64112	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 932,55
64113	NBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 874,24
64118	Autres indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	514 231,76
64131	Rémunérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301 757,07
64138	Primes et autres indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 479,96
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 841,59
6453	Cotisations aux caisses de retraites	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	631 610,52
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 193,79
6455	Cotisations pour assurance du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218 552,29
6488	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 719,92
65312	Frais de mission et de déplacement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 299,09
6541	Créances admises en non-valeur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 510,46
65888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,23
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	575,98
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13 825 292,65**
6419	Remboursements rémunérations personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 314,02
70311	Concessions cimetières (produit net)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 772,86
70848	Mise à dispo personnel autres organismes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 101,60
70878	Remb. frais par des tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 325,29

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

Article / compte nature (1)	Libellé	04 Coop.décent.,act° interrég.,eur.,intern.						
		041 Action relevant de la subvention globale	042 Actions interrégionales	043 Actions européennes	044 Aide publique au développement	045 Actions internationales	048 Autres actions	CHAPITRE
744	FCTVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 985,56
74741	Participation communes membres du GFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 161 499,00
752	Revenus des immeubles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 210,31
75888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 942,46
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 004,55
775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237 137,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

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**
6041	Achats d'études	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
60622	Carburants	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
6068	Autres matières et fournitures	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
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	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
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
617	Etudes et recherches	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
6184	Versements à des organismes de formation	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
6215	Personnel affecté par la commune du GFP	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
6228	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-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 éts sanitaires	418 Autres actions
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
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
6333	Particip. employeurs format. prof. cont.	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
64138	Primes et autres indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64162	Emplois d'avenir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.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.S.E.D.I.C.	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
64731	Allocations chômage versées directement	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
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	Aides	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6542	Créances éteintes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657341	Subv. fonct. communes membres du GFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657351	Subv. fonct. GFP de rattachement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65736211	Subv. BA/régie admin. sans ps.morale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657365	ESSMS	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
65821	Déficit des budgets annexes administrati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-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 éts sanitaires	418 Autres actions
65888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**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
706888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70848	Mise à dispo personnel autres organismes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
708721	Remb. frais par BA/régie sans ps.morale	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
74751	Participation GFP de rattachement	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
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

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)	Libellé	42 Action sociale							
		420 Services communs	421 Famille et enfance				422 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 Autres actions pour la petite enfance
DEPENSES		**8 781 799,18**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6041	Achats d'études	13 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6042	Achats de prestations de services	10 272,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60611	Eau et assainissement	20 733,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60612	Energie - Electricité	209 662,91	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
60631	Fournitures d'entretien	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
60636	Habillement et vêtements de travail	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
6068	Autres matières et fournitures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	9 509,87	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
61358	Autres	7 811,04	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
61521	Entretien terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	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
61558	Entretien autres biens mobiliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	36 729,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	6 764,40	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	4 640,00	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
6215	Personnel affecté par la commune du GFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

Article / compte nature (1)	Libellé	42 Action sociale							
		420 Services communs	421 Famille et enfance				422 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 Autres actions pour la petite enfance
6218	Autre personnel extérieur	136 314,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6228	Divers	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	852,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6261	Frais d'affranchissement	14 871,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	4 784,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	207,69	0,00	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	0,00	0,00
6288	Autres services extérieurs	7 514,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6331	Versement mobilité	8 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	2 211,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6333	Particip. employeurs format. prof. cont.	4 422,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	1 141,50	0,00	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	0,00	0,00
64111	Rémunération principale titulaires	133 614,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64112	SFT, indemnité de résidence	12 746,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64113	NBI	1 181,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64118	Autres indemnités	49 210,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64131	Rémunérations	257 272,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64138	Primes et autres indemnités	57 737,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64162	Emplois d'avenir	185,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	126 875,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	65 770,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	12 309,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	62 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64731	Allocations chômage versées directement	337 859,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	118 437,83	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	0,00
65133	Secours d'urgence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65134	Aides	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6542	Créances éteintes	339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657341	Subv. fonct. communes membres du GFP	67 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657351	Subv. fonct. GFP de rattachement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65736211	Subv. BA/régie admin. sans ps.morale	1 049 154,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

Article / compte nature (1)	Libellé	42 Action sociale							
		420 Services communs	421 Famille et enfance				422 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 Autres actions pour la petite enfance
657365	ESSMS	982 424,00	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	0,00
65821	Déficit des budgets annexes administrati	4 947 023,34	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	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**2 902 199,14**	**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	0,00
706888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70848	Mise à dispo personnel autres organismes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
708721	Remb. frais par BA/régie sans ps.morale	2 849 104,44	0,00	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	0,00	0,00
7473	Participation départements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74751	Participation GFP de rattachement	0,00	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	0,00
752	Revenus des immeubles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75888	Autres	43 812,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	9 282,00	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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.934

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

Article / compte nature (1)	Libellé	42 Action sociale						TOTAL DU CHAPITRE
		423 Personnes âgées			424 Personnes en difficulté	425 Personnes handicapées	428 Autres interventions sociales	
		4231 Forfait autonomie	4232 Autres actions de prévention	4238 Autres actions pour les personnes âgées				
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**3 726 112,84**	**4 235 358,46**	**0,00**	**0,00**	**16 743 270,48**
6041	Achats d'études	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 225,00
6042	Achats de prestations de services	0,00	0,00	13 473,55	35 879,15	0,00	0,00	59 624,86
60611	Eau et assainissement	0,00	0,00	3 142,19	4 496,63	0,00	0,00	28 371,99
60612	Energie - Electricité	0,00	0,00	46 498,55	66 286,80	0,00	0,00	322 448,26
60622	Carburants	0,00	0,00	9 842,74	0,00	0,00	0,00	9 842,74
60623	Alimentation	0,00	0,00	897 056,27	1 372,63	0,00	0,00	898 428,90
60628	Autres fournitures non stockées	0,00	0,00	51,80	9 427,81	0,00	0,00	9 479,61
60631	Fournitures d'entretien	0,00	0,00	10 224,80	0,00	0,00	0,00	10 224,80
60632	Fournitures de petit équipement	0,00	0,00	25 293,57	5 606,30	0,00	0,00	30 899,87
60636	Habillement et vêtements de travail	0,00	0,00	2 907,33	0,00	0,00	0,00	2 907,33
6064	Fournitures administratives	0,00	0,00	2 809,53	4 294,07	0,00	0,00	7 103,60
6068	Autres matières et fournitures	0,00	0,00	47 766,65	0,00	0,00	0,00	47 766,65
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	66 872,15	2 819,06	0,00	0,00	79 201,08
6132	Locations immobilières	0,00	0,00	219,57	88 165,45	0,00	0,00	88 385,02
61358	Autres	0,00	0,00	792,80	2 681,76	0,00	0,00	11 285,60
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00	21 605,40	0,00	0,00	21 605,40
61521	Entretien terrains	0,00	0,00	665,00	21 176,50	0,00	0,00	21 841,50
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	0,00	0,00	9 874,24	10 532,77	0,00	0,00	20 407,01
61551	Entretien matériel roulant	0,00	0,00	24 335,10	0,00	0,00	0,00	24 335,10
61558	Entretien autres biens mobiliers	0,00	0,00	33 168,59	665,40	0,00	0,00	33 833,99
6156	Maintenance	0,00	0,00	5 171,04	7 659,63	0,00	0,00	49 560,57
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	5 772,00	0,00	0,00	12 536,40
6182	Documentation générale et technique	0,00	0,00	0,00	420,00	0,00	0,00	420,00
6184	Versements à des organismes de formation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 640,00
6188	Autres frais divers	0,00	0,00	723,00	2 428,02	0,00	0,00	3 151,02
6215	Personnel affecté par la commune du GFP	0,00	0,00	179 728,05	77 164,01	0,00	0,00	256 892,06

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

Article / compte nature (1)	Libellé	42 Action sociale						
		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	4238 Autres actions pour les personnes âgées				
6218	Autre personnel extérieur	0,00	0,00	-15,00	9 889,90	0,00	0,00	146 189,72
6228	Divers	0,00	0,00	0,00	2 093,76	0,00	0,00	2 093,76
6238	Divers	0,00	0,00	0,00	2 355,84	0,00	0,00	2 355,84
6251	Voyages, déplacements et missions	0,00	0,00	3 613,48	10 657,80	0,00	0,00	15 124,23
6261	Frais d'affranchissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 871,34
6262	Frais de télécommunications	0,00	0,00	3 197,40	7 773,37	0,00	0,00	15 755,06
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207,69
6281	Concours divers (cotisations)	0,00	0,00	1 052,08	1 260,00	0,00	0,00	2 312,08
6288	Autres services extérieurs	0,00	0,00	3 157,80	8 018,72	0,00	0,00	18 690,53
6331	Versement mobilité	0,00	0,00	25 741,54	31 399,20	0,00	0,00	65 986,74
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	0,00	0,00	6 435,21	7 849,59	0,00	0,00	16 496,33
6333	Particip. employeurs format. prof. cont.	0,00	0,00	12 870,62	15 700,15	0,00	0,00	32 993,67
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	0,00	0,00	3 861,12	4 709,82	0,00	0,00	9 712,44
63512	Taxes foncières	0,00	0,00	282,00	17 080,00	0,00	0,00	17 362,00
64111	Rémunération principale titulaires	0,00	0,00	1 041 717,27	1 207 524,10	0,00	0,00	2 382 855,94
64112	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	8 786,25	44 394,22	0,00	0,00	65 926,54
64113	NBI	0,00	0,00	8 557,76	34 369,71	0,00	0,00	44 108,92
64118	Autres indemnités	0,00	0,00	344 224,18	334 114,63	0,00	0,00	727 548,97
64131	Rémunérations	0,00	0,00	206 149,85	258 584,92	0,00	0,00	722 007,44
64138	Primes et autres indemnités	0,00	0,00	31 461,13	43 830,95	0,00	0,00	133 029,29
64162	Emplois d'avenir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185,50
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	0,00	0,00	239 602,78	292 231,76	0,00	0,00	658 709,66
6453	Cotisations aux caisses de retraites	0,00	0,00	392 193,71	477 204,95	0,00	0,00	935 169,02
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	0,00	0,00	9 287,08	11 532,43	0,00	0,00	33 129,06
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 093,00
64731	Allocations chômage versées directement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	337 859,37
6475	Médecine du travail, pharmacie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 437,83
6488	Autres	0,00	0,00	250,06	1 695,08	0,00	0,00	1 945,14
65133	Secours d'urgence	0,00	0,00	0,00	527 460,11	0,00	0,00	527 460,11
65134	Aides	0,00	0,00	0,00	302 351,61	0,00	0,00	302 351,61
6542	Créances éteintes	0,00	0,00	0,00	3 892,36	0,00	0,00	4 231,36
657341	Subv. fonct. communes membres du GFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 050,00
657351	Subv. fonct. GFP de rattachement	0,00	0,00	0,00	91 480,00	0,00	0,00	91 480,00
65736211	Subv. BA/régie admin. sans ps.morale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 049 154,50

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

Article / compte nature (1)	Libellé	42 Action sociale						
		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	4238 Autres actions pour les personnes âgées				
657365	ESSMS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	982 424,00
65748	Subv.fonct.autres personnes droit privé	0,00	0,00	3 050,00	87 000,00	0,00	0,00	90 050,00
65821	Déficit des budgets annexes administrati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 947 023,34
65888	Autres	0,00	0,00	0,00	28 416,34	0,00	0,00	28 416,34
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	0,00	0,00	20,00	2 033,75	0,00	0,00	2 053,75
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**1 994 364,14**	**2 164 823,43**	**0,00**	**0,00**	**7 061 386,71**
6419	Remboursements rémunérations personnel	0,00	0,00	7 560,00	0,00	0,00	0,00	7 560,00
706888	Autres	0,00	0,00	1 566 713,77	11 834,50	0,00	0,00	1 578 548,27
70848	Mise à dispo personnel autres organismes	0,00	0,00	9 862,91	63 488,74	0,00	0,00	73 351,65
708721	Remb. frais par BA/régie sans ps.morale	0,00	0,00	409 927,46	0,00	0,00	0,00	3 259 031,90
74718	Autres participations Etat	0,00	0,00	0,00	21 448,80	0,00	0,00	21 448,80
7473	Participation départements	0,00	0,00	0,00	952 443,54	0,00	0,00	952 443,54
74751	Participation GFP de rattachement	0,00	0,00	0,00	180 119,85	0,00	0,00	180 119,85
747888	Autres	0,00	0,00	0,00	450 426,68	0,00	0,00	450 426,68
752	Revenus des immeubles	0,00	0,00	0,00	437 106,41	0,00	0,00	437 106,41
75888	Autres	0,00	0,00	300,00	8 179,91	0,00	0,00	52 292,61
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00	39 775,00	0,00	0,00	49 057,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE

IV
B1.1

DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
5191 Avances du Trésor						
5192 Avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie						
LT-9624871048	09/04/2024	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		**7 000 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant (article M. 4221-5 du CGCT).

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

B1.2

REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour-sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Pério-dicité des rembour-sements (6)	Profil d'amor-tissement (7)	Possibilité de rembour-sement anticipé O/N	Caté-gorie d'em-prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					**0,00**									
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					**5 130 597,00**									
1641 Emprunts en euros (total)					5 130 597,00									
5223255	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	04/01/2019	01/09/2020	01/09/2021	3 777 795,00	V	(Livret A(Préfixé) + 1.11)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	1,610	1,610	EUR	A	P	O	A-1
5223256	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	04/01/2019	01/09/2020	01/09/2021	52 802,00	V	(Livret A(Préfixé) + 1.11)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	1,610	1,610	EUR	A	P	O	A-1
7711864S	CREDIT FONCIER DE FRANCE	30/05/2011	30/05/2011	30/08/2011	800 000,00	F	Taux fixe à 5.03 %	5,030	5,130	EUR	T	C	O	A-1
KE871701	CREDIT AGRICOLE	19/11/2018	14/12/2018	20/03/2019	500 000,00	F	Taux fixe à 2.06 %	2,060	2,060	EUR	A	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					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									

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour-sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Pério-dicité des rembour-sements (6)	Profil d'amor-tissement (7)	Possi-bilité de rembour-sement anticipé O/N	Caté-gorie d'em-prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (total)					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					**900 000,00**									
1681 Autres emprunts (total) (9)					900 000,00									
201801	Caisse d'assurance retraite et de la santé au travail	26/09/2018	31/10/2019	31/10/2020	900 000,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	P	O	A-1
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					**6 030 597,00**									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.
(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.
(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) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).
(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.
(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle, B : bimestrielle, 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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

IV
B1.2

B1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
						Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			
	Couverture ? O/N (11)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Type de taux (13)	Index (14)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (15)	Capital	Charges d'intérêt (16)	Intérêts perçus (le cas échéant) (17)	ICNE de l'exercice
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**		**4 441 683,32**					**46 666,68**	**173 649,00**	**0,00**	**47 239,29**
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		4 441 683,32					46 666,68	173 649,00	0,00	47 239,29
5223255	N	0,00	A-1	3 617 784,64	34,67	V	(Livret A(Préfixé) + 1.11)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	4,110	0,00	142 204,43	0,00	39 190,97
5223256	N	0,00	A-1	50 565,54	34,67	V	(Livret A(Préfixé) + 1.11)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	4,110	0,00	1 987,58	0,00	547,77
7711864S	N	0,00	A-1	413 333,14	15,41	F	Taux fixe à 5.03 %	5,030	26 666,68	21 628,99	0,00	1 732,55
KE871701	N	0,00	A-1	360 000,00	17,22	F	Taux fixe à 2.06 %	2,060	20 000,00	7 828,00	0,00	5 768,00
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (10)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1671 Avances consolidées du Trésor (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
						Taux d'intérêt			Annuité			
	Couverture ? O/N (11)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Type de taux (13)	Index (14)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (15)	Capital	Charges d'intérêt (16)	Intérêts perçus (le cas échéant) (17)	ICNE de l'exercice
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		**0,00**		**630 000,00**					**45 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1681 Autres emprunts (total)		0,00		630 000,00					45 000,00	0,00	0,00	0,00
201801	N	0,00	A-1	630 000,00	13,83	F	Taux fixe à 0 %	0,000	45 000,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		**0,00**		**5 071 683,32**					**91 666,68**	**173 649,00**	**0,00**	**47 239,29**

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

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

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

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

(14) Mentionner l'index en cours au 31/12/N après opérations 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 du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

IV
B1.4

TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

Structure / Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecarts d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecarts d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
(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 (*tunnel*)	Nombre de produits	5	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	5 071 683,32	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (*swaption*)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

B2

METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	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 : 500 €		13/02/2024
	Catégories de biens amortis	**Durée (en années)**	
L	Frais d'études non suivies de travaux (2031)	1	13/02/2024
L	Logiciels (2051)	4	13/02/2024
L	Agencements et aménagements de terrains (212)	15	13/02/2024
L	Construction d'un bâtiment (21318)	30	13/02/2024
L	Travaux de remise en état : menuiserie, travaux de conformité et de modernisation… (21318)	15	13/02/2024
L	Agencements et installations : pose de luminaires, signalétique, travaux de peinture… (21318)	10	13/02/2024
L	Réseaux informatiques, installations informatiques et électroniques… (21538)	5	13/02/2024
L	Voitures, minibus (21828)	5	13/02/2024
L	Camions (21828)	7	13/02/2024
L	Matériels informatique et électronique : ordinateurs, copieurs… (21838)	5	13/02/2024
L	Matériels de bureau (21848)	10	13/02/2024
L	Mobilier hôtelier en 1er équipement d'un établissement (21848)	15	13/02/2024
L	Sommiers et matelas (21848)	5	13/02/2024
L	Matériels de téléphonie (2185)	5	13/02/2024
L	Autres biens meubles : bacs à fleurs, rayonnages, vestiaires, extincteurs, échafaudages… (2188)	10	13/02/2024
L	Matériels électriques : machines à laver, sèche-linge, réfrigérateurs… (2188)	7	13/02/2024
L	Fournitures hôtelières : couvre lits, couvertures, stores… (2188)	5	13/02/2024
L	Matériels et outillages : chariots de ménage, monobrosses, générateurs vapeur, perceuses… (2188)	5	13/02/2024
L	Coffres forts (2188)	20	13/02/2024
L	Taille haies, tondeuses… (2188)	2	13/02/2024
L	Petits matériels de cuisine : micro-ondes, mixeurs, chariots à échelle… (2188)	5	13/02/2024
L	Gros matériels de cuisine : fours mixtes, cellules de refroidissement, batteurs mélangeurs… (2188)	7	13/02/2024
L	Chambres froides (2188)	10	13/02/2024
L	Biens de faible valeur <= 500 €	1	13/02/2024

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

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)		**7 741 869,00**	**0,00**	**5 200 000,00**	**2 541 869,00**
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		**7 741 869,00**	**0,00**	**5 200 000,00**	**2 541 869,00**
Travaux CCAS	31/12/2011	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00
Déficit budget maintien à domicile 567 000 €	25/07/2012	0,00	0,00	0,00	0,00
Déficit budget maintien à domicile 420 000 €	31/12/2013	0,00	0,00	0,00	0,00
Déficit budget maintien à domicile 400 000 €	23/07/2014	0,00	0,00	0,00	0,00
Infirmières de nuit	27/07/2014	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00
Déficit budget maintien à domicile 340 000 €	31/12/2015	0,00	0,00	0,00	0,00
Déficit budget maintien à domicile 452 263 €	31/12/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Déficit budget maintien à domicile 350 000 €	31/12/2017	0,00	0,00	0,00	0,00
Déficit budget maintien à domicile 350 000 €	31/12/2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Déficit budget maintien à domicile 180 000 €	01/08/2023	0,00	0,00	0,00	0,00
Déficit budget des EHPA	31/12/2024	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00
Dette sociale	31/12/2025	341 869,00	0,00	0,00	341 869,00
Déficit budgets annexes	31/12/2025	2 200 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
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		**7 741 869,00**	**0,00**	**5 200 000,00**	**2 541 869,00**
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**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-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
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 budgétaires		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL PROVISIONS		**7 741 869,00**	**0,00**	**5 200 000,00**	**2 541 869,00**

(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).

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETALEMENT DES PROVISIONS

IV
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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

B9

B9 - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur départemental - SDIS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur départemental adjoint - SDIS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article L. 313-1 du CGFP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		**81,00**	**3,00**	**84,00**	**66,25**	**10,32**	**76,57**
ADJOINT ADMINIS. TER.PL. 2E	C	4,00	0,50	4,50	0,00	0,00	0,00
ADJOINT ADMINIS.TER.PL.1E	C	1,00	0,80	1,80	0,00	0,00	0,00
ADJOINT ADMINIST PRINC 1E CL	C	0,00	0,00	0,00	25,80	0,00	25,80
ADJOINT ADMINIST PRINC 2E CL	C	0,00	0,00	0,00	13,09	0,00	13,09
ADJOINT ADMINISTRATIF	C	1,00	0,00	1,00	5,52	5,01	10,53
ADJOINT ADMINISTRATIF PAL 1ERE		1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
ADJOINT ADMINISTRATIF TER.	C	45,00	0,40	45,40	0,00	0,00	0,00
ATTACHE	A	0,00	0,00	0,00	3,46	1,00	4,46
ATTACHE HORS CLASSE	A	0,00	0,00	0,00	0,67	0,00	0,67
ATTACHE PRINCIPAL	A	3,00	1,30	4,30	7,28	0,98	8,26
ATTACHE TERRITORIAL	A	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
DIRECTEUR TERRITORIAL		1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
REDACTEUR	B	11,00	0,00	11,00	6,52	3,33	9,85
REDACTEUR PRINCIPAL 1ERE CL	B	3,00	0,00	3,00	3,91	0,00	3,91
REDACTEUR TERRITORIAL		2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		**54,00**	**0,80**	**54,80**	**40,26**	**10,50**	**50,76**
ADJOINT TECH TER. PPAL 1E CL	C	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
ADJOINT TECH. TER. PPAL 2E CL	C	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
ADJOINT TECHNIQUE	C	0,00	0,00	0,00	11,67	4,72	16,39
ADJOINT TECHNIQUE PRINC 1E CL	C	0,00	0,00	0,00	8,10	0,00	8,10
ADJOINT TECHNIQUE PRINC 2E CL	C	0,00	0,00	0,00	5,30	0,00	5,30
ADJOINT TECHNIQUE TERRITORIAL	C	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00
AGENT DE MAITRISE	C	9,00	0,00	9,00	0,92	2,98	3,90
AGENT DE MAITRISE PRINCIPAL	C	1,00	0,00	1,00	3,81	0,00	3,81

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
INGENIEUR	A	2,00	0,00	2,00	1,08	0,00	1,08
INGENIEUR HORS CLASSE	A	0,00	0,00	0,00	0,17	0,00	0,17
INGENIEUR PRINCIPAL	A	1,00	0,00	1,00	0,83	0,00	0,83
TECHNICIEN	B	0,00	0,00	0,00	2,99	0,00	2,99
TECHNICIEN PRINCIPAL 1ERE CL	B	2,00	0,00	2,00	3,98	0,80	4,78
TECHNICIEN PRINCIPAL 2EME CL	B	6,00	0,00	6,00	1,41	2,00	3,41
TECHNICIEN TERRIT	B	4,00	0,80	4,80	0,00	0,00	0,00
FILIERE SOCIALE (d)		**44,00**	**1,30**	**45,30**	**32,68**	**10,61**	**43,29**
AGENT SOCIAL	C	12,00	0,80	12,80	6,46	7,25	13,71
AGENT SOCIAL PPAL DE 1E CLASSE	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AGENT SOCIAL PPAL DE 2E CLASSE	C	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
AGENT SOCIAL PRINCIPAL 1E CL	C	0,00	0,00	0,00	1,99	0,00	1,99
AGENT SOCIAL PRINCIPAL 2E CL	C	0,00	0,00	0,00	2,67	0,00	2,67
ASSISTANT CONS PPL 1ERE CL		1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
ASSISTANT SOC EDUC 1ERECLASSE		2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
ASSISTANT SOC EDUC 2NDCLASSE		1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
ASSISTANT SOC EDUC CL EXCEP	A	2,00	0,50	2,50	13,01	0,00	13,01
ASSISTANT SOCIO-EDUCATIF	A	19,00	0,00	19,00	8,55	3,36	11,91
FILIERE MEDICO-SOCIALE (e)		**7,00**	**0,00**	**7,00**	**5,83**	**5,79**	**11,62**
AIDE SOIGNANT CL NORMALE		1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
AIDE SOIGNANT CLASSE SUP		2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
AIDE-SOIGNANT CL NORMALE	B	1,00	0,00	1,00	0,25	2,06	2,31
AIDE-SOIGNANT CL SUPERIEURE	B	0,00	0,00	0,00	3,92	0,00	3,92
AUXILIAIRE DE SOINS	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01
AUXILIAIRE DE SOINS PPAL 2E CL	C	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
AUXILIAIRE SOINS PRINC 2E CL	C	0,00	0,00	0,00	0,00	2,57	2,57
CADRE DE SANTE	A	0,00	0,00	0,00	0,83	0,00	0,83
INFIRMIER SOINS GENERAUX	A	1,00	0,00	1,00	0,83	0,82	1,65
INFIRMIER SOINS GENERAUX C.SUP		1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
INFIRMIER SOINS GENERAUX H CL	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,12	0,12
PSYCHOLOGUE CL NORMALE	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,21	0,21
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE SPORTIVE (g)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE CULTURELLE (h)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE ANIMATION (i)		**8,00**	**0,50**	**8,50**	**5,27**	**0,00**	**5,27**
ADJOINT ANIM PPAL 1E CL	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ADJOINT ANIM PPAL 2E CL	C	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
ADJOINT ANIMATION	C	4,00	0,50	4,50	0,50	0,00	0,50
ADJOINT ANIMATION PRINC 1E CL	C	0,00	0,00	0,00	1,16	0,00	1,16
ADJOINT ANIMATION PRINC 2E CL	C	0,00	0,00	0,00	3,32	0,00	3,32
ANIMATEUR	B	1,00	0,00	1,00	0,29	0,00	0,29
FILIERE POLICE (j)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE SAPEURS-POMPIERS (k)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
EMPLOIS NON CITES (l) (5)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k + l)		**194,00**	**6,10**	**200,10**	**150,29**	**38,10**	**188,39**

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

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

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N — B9

B9 - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
TOTAL GENERAL				0,00		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
TECH : Technique.
URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
S : Social.
MS : Médico-social.
MT : Médico-technique.
SP : Sportif.
CULT : Culturel
ANIM : Animation.
POL : Police.
POMP : Sapeurs-pompiers.
X : Emplois non cités.

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

(4) CONTRAT : Motif du contrat (code général de la fonction publique - CGFP) :
332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.
332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.
332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans
332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.
332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.
332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.
332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.
332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.
332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.
327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.
332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.
332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.
326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap (CGFP art. L326 et L.352).
343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
333-1_333-10 : Collaborateurs de cabinet.
333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.
A : Autres.

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

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-8, 332-13, 332-14, 326, 352 du CGFP , ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles 327-5, 332-10 et 332-11 du CGFP.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-23, 332-24, 333-1 à 333-10 et 333-12.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

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				
14/10/2025 -	FONDS SOLIDARITE LOGEMENT	CLERMONT AUVERGNE METROPOLE	EPCI	91 480,00
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 donnés.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

IV
B11.3

LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

Catégorie de services (1)	Intitulé / objet du service	Date de création	Date de délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)
CCAS	ESAT SOCIAL	01/01/1974	01/01/1974	26630007800117	SPA	non
CCAS	ESAT COMMERCIAL	01/01/1974	01/01/1974	26630007800174	SPA	non
CCAS	AIDE ET ACCOMPAGNEMENT A DOMICILE	16/08/1983	16/08/1983	26630007800208	SPA	non
CCAS	ENTREPRISE ADAPTEE	01/01/1989	01/01/1989	26630007800125	SPA	non
CCAS	CENTRE HEBERGEMENT ET REINSERTION SOCIALE	17/03/1998	18/03/1998	26630007800026	SPA	non
CCAS	FOYERS RESTAURANTS	01/01/2002	01/01/2002	26630007800141	SPA	oui
CCAS	TUTELLES	01/01/2006	15/12/2005	26630007800182	SPA	non
CCAS	EHPA	01/01/2017	18/11/2016	26630007800315	SPA	non
CCAS	LITS HALTE SOINS SANTE	01/03/2017	01/09/2016	26630007800224	SPA	non
CCAS	MAISONS RELAIS	01/01/2023	17/03/2023	26630007800331	SPA	non

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – VARIATION DU PATRIMOINE – ENTREES

B12.1

ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (1)

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	N° d'inventaire	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements au 31/12/N	Durée d'amortissement en années (2)
TOTAL GENERAL			**442 035,90**	**40 192,03**	
Acquisitions à titre onéreux			**44 856,59**	**9 375,30**	
31/01/2025	FAUTEUIL DE BUREAU TISSU PIET GRIS	12094-01	422,99	38,77	10
08/02/2025	CHAUFFAGE ELECTRIQUE + ASPIRATEUR MAKITA	12103-01	421,20	75,58	5
28/02/2025	LOGICIEL SOCIAL MISE EN MARCHE	12108-01	36 180,00	7 612,88	4
28/02/2025	MISE EN PLACE SYSTEME RETOUR BON SECOURS	12109-01	1 692,00	356,03	4
28/02/2025	REPRISE DONNEES FICHIERS HORUS PT JEUNES RSA	12110-01	6 140,40	1 292,04	4
Acquisitions 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**	
Divers			**397 179,31**	**30 816,73**	
31/01/2025	TX CHAUFFE EAU 50 L + ACCESSOIRES (pas encore intégré)	12095-01	757,62	0,00	0
31/01/2025	REFECTION DOUCHE APPT 9 CDV (pas encore intégré)	12096-01	1 439,58	0,00	0
31/01/2025	GOULOTTE ROBOT COUPE LEV	12097-01	1 121,32	205,58	5
15/02/2025	MIGRATION INETUM VERS GECCO 6.2	12105-01	4 522,80	397,00	10
07/03/2025	SAMSUNG GALAXY A15 + ETUIS FOLIO	12113-01	2 568,84	419,58	5
07/03/2025	ONDULEURS	12114-01	344,18	56,22	5
07/03/2025	CROSSCALLS CORE M5 NOIR + CORDONS	12115-01	1 359,36	222,03	5
21/03/2025	TX REMPL CHASSIS + BAVETTE S/TOITURE (pas encore intégré)	12117-01	2 592,44	0,00	0
21/03/2025	LOGICIEL SOCIAL VERIFICATION APTITUDE	12118-01	18 090,00	3 517,50	4
02/04/2025	CLE USB MME FROMENT	12165-01	372,00	69,49	4
02/04/2025	REPRISE ANGLE DE COUVERTURE BAT 4 CDV (pas encore intégré)	12168-01	880,00	0,00	0
03/04/2025	CLE USB MME TARDIEU	12123-01	372,00	69,23	4
12/04/2025	ALIGNEMENT DES LICENCES ET SUPPORT CHECKPOINT	12126-01	4 364,94	628,07	5
12/04/2025	LICENCES NAKIVO	12127-01	6 403,31	1 151,71	4
12/04/2025	LICENCES MAILINBLACK	12128-01	8 908,31	1 602,26	4
12/04/2025	LICENCES DIVERSES	12129-01	8 130,00	1 462,27	4
24/04/2025	LICENCES SUPPLEMENTAIRES ECONCEPT	12132-01	1 596,00	273,76	4
24/04/2025	CHARIOTS 3 PLATEAUX RAD	12133-01	357,60	49,07	5
24/04/2025	FAUTEUIL DE BUREAU ERONOMIQUE	12134-01	633,60	43,47	10
08/05/2025	DIAGNOSTIC AMIANTE AVT TX 22 RUE G CLEMENCEAU (pas encore intégré)	12141-01	2 558,40	0,00	0

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	N° d'inventaire	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements 31/12/N	Durée en années (2)
17/05/2025	PC PORTABLES 15,6" + MONITEUR TERRA	12143-01	2 832,00	352,43	5
17/05/2025	PC PORTABLES 15,6" + MONITEUR TERRA	12143-01	1 500,00	352,43	5
17/05/2025	PC PORTABLES 14"	12144-01	1 868,40	232,51	5
05/06/2025	KANGOO VAN E TECH ELECT HA-311-TE	12153-01	50 560,80	5 786,40	5
05/06/2025	KANGOO VAN E TECH ELEC HA-286-TE	12154-01	50 560,80	5 786,40	5
05/06/2025	TX COUVERTURE ZINGUERIE ENFER (pas encore intégré)	12155-01	5 829,43	0,00	0
13/06/2025	CERTISERV SERVEUR CLIENT RGS	12158-01	792,00	108,90	4
13/06/2025	LOGICIEL GEST VOLET SOCIAL	12157-01	11 725,02	1 612,19	4
27/06/2025	REMPL CLIMATISATION LOCAL SERVEUR (pas encore intégré)	12159-01	5 086,50	0,00	0
27/06/2025	PERSIENNES 2EME ETAGE + VOLETS BOIS (pas encore intégré)	12160-01	15 920,78	0,00	0
27/06/2025	LOGICIEL SOCIAL VERIF SERVICE REGULIER	12161-01	18 090,00	2 311,50	4
04/07/2025	FAUTEUIL ERGO DUOREST	12166-01	633,60	31,15	10
11/07/2025	TELEPHONES SAMSUNG GALAXY A05	12169-01	1 837,80	173,57	5
01/08/2025	COQUES PROTECTION TELEPHONE RAD (sera amorti en 2026)	12172-01	81,00	0,00	1
14/08/2025	TX REMPL BLOC PORTE ENTREE SAS RESERVE ALIM (pas encore intégré)	12182-01	3 462,83	0,00	0
14/08/2025	RENOVATION ETANCHEITE TOITURE COULOIR BUREAUX (pas encore intégré)	12183-01	31 196,04	0,00	0
18/08/2025	REMPL VOLET ROULANT BUREAU 210 (pas encore intégré)	12192-01	1 858,72	0,00	0
19/08/2025	COQUE DE PROTECTION POUR TELEPHONE (sera amorti en 2026)	12200-01	32,64	0,00	1
05/09/2025	TELEPHONE PORTABLE SAMSUNG GALAXY A05	12195-01	745,20	48,02	5
05/09/2025	MIXER PLONGEANT	12193-01	586,80	37,82	5
05/09/2025	MODERNISATION MONTE CHARGE RAD (pas encore intégré)	12194-01	9 884,83	0,00	0
13/09/2025	POIGNEE ELECTRONIQUE (pas encore intégré)	12199-01	486,98	0,00	0
13/09/2025	GARDE CORPS METALLIQUE FENETRE CCAS (pas encore intégré)	12201-01	7 020,00	0,00	0
26/09/2025	PEUGEOT PARTNER HF 958 JY	12207-01	20 318,63	1 072,37	5
26/09/2025	BUREAU ERGONOMIQUE LOGEMENT (sera amorti à partir de 2026)	12208-01	1 364,09	0,00	10
03/10/2025	LICENCES TEAMVIEWER	12213-01	2 216,16	135,43	4
03/10/2025	CERTIFICAT SERVEUR CHORUS	12214-01	792,00	48,40	4
24/10/2025	DISQUE DUR DE LA BIE ME4024	12219-01	480,00	17,87	5
01/11/2025	MOBILES SAMSUNG GALAXY A05 + COQUES	12221-01	1 829,64	60,99	5
07/11/2025	FAUTEUIL ERGONOMIQUE	12230-01	326,74	4,90	10
15/11/2025	REMPLACEMENT CLUSTER 5100 PAR 6200	12239-01	25 812,00	999,50	5
15/11/2025	REMPLACEMENT CLUSTER 5100 PAR 6200	12239-01	31 288,80	999,50	4
15/11/2025	LICENCES FIRWALL SITES EXTERNES	12240-01	11 664,00	372,60	4
15/11/2025	MODULES 10 TIROIRS	12238-01	707,16	9,04	10
28/11/2025	FIBRE LIMOUSIN LOCAL CHAUFFEUR	12250-01	2 697,65	49,46	5
28/11/2025	DIVERS FOURNITURES RESEAUX	12251-01	340,82	6,25	5
05/12/2025	MISE EN PLACE VISOPHONIE DLIT (pas encore intégré)	12257-01	2 702,92	0,00	0
05/12/2025	FAUTEUIL DUOREST ERGONOMIQUE PIGOT	12258-01	633,60	4,58	10
09/12/2025	FRITEUSE ELECTRIQUE ADVANCIA 900	12268-01	4 040,63	35,28	7

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – VARIATION DU PATRIMOINE – SORTIES

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 amortis-sement 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							**237 137,00**	**150 648,49**	
Cessions à titre onéreux							**237 137,00**	**150 648,49**	
02/06/2025	KANGOO EXPRESS CONF CQ 844 LR ET CQ 859 LR	11/01/2013	19 541,47	5	19 541,47	0,00	6 505,00	6 505,00	0,00
02/06/2025	KANGOO EXPRESS CONF CQ 844 LR ET CQ 859 LR	11/01/2013	19 541,47	5	19 541,47	0,00	5 632,00	5 632,00	0,00
02/06/2025	DECORATION KANGOO CQ 844 LR ET CQ 859 LR	15/02/2013	514,28	5	514,28	0,00	0,00	0,00	0,00
09/09/2025	ACQ BATIMENT CLUB CHANTERANNE	01/01/1994	54 502,72	0	0,00	54 502,72	225 000,00	170 497,28	0,00
09/09/2025	TRAVAUX CLUB CHANTERANNE	01/01/2000	1 084,83	0	0,00	1 084,83	0,00	-1 084,83	0,00
09/09/2025	DECOUPE HAIE CLUB CHANTRANNE	09/12/2010	9 090,80	0	0,00	9 090,80	0,00	-9 090,80	0,00
09/09/2025	REFECTION FACADE CLUB CHANTERANNE	09/05/2012	10 505,66	0	0,00	10 505,66	0,00	-10 505,66	0,00
09/09/2025	MUR CLUB CHANTERANNE	24/04/2015	2 050,80	0	0,00	2 050,80	0,00	-2 050,80	0,00
09/09/2025	TRAVAUX CLUB CHANTERANNE	30/11/2010	1 913,60	0	0,00	1 913,60	0,00	-1 913,60	0,00
09/09/2025	MUR CLUB CHANTERANNE	27/03/2017	2 100,00	0	0,00	2 100,00	0,00	-2 100,00	0,00
09/09/2025	VERIF EVOLUTION MUR CHANTERANNE	15/06/2017	888,00	0	0,00	888,00	0,00	-888,00	0,00
09/09/2025	CLOTURE CLUB CHANTRANNE	25/05/2004	2 857,10	0	0,00	2 857,10	0,00	-2 857,10	0,00
09/09/2025	RELEVE TOPOGRAPHIQUE CLUB CHANTERANNE	26/04/2010	1 495,00	0	0,00	1 495,00	0,00	-1 495,00	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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

IV

B13

Pour mémoire		Crédits ouverts (BP + DM)
Chapitre 024	Produits des cessions d'immobilisations	237 140,00

Produit des cessions		Réalisations
Compte 775	Produits des cessions d'immobilisations	237 137,00
Compte 675	Valeurs comptables des immobilisations cédées	86 488,51

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

ANNEXES BUDGETAIRES
EQUILIBRE BUDGETAIRE

C1.1

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS
Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	**1 962 338,39**
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	**0,00**
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	**1 962 338,39**

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)	**0,00**
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	**1 962 338,39**
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	**1 962 338,39**

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)	**239 209,00**	**234 202,16**	**99 193,55**	**333 395,71**
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(1)	**1 585 678,18**	**1 327 959,54**	**0,00**	**1 327 959,54**
Solde des opérations de l'exercice (Solde III = E - D)	**1 346 469,18**	**1 093 757,38**	**-99 193,55**	**994 563,83**
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	**1 962 338,39**			**1 962 338,39**
Affectation au 1068 (C)	**0,00**	**0,00**		**0,00**
Solde des opérations liées à l'exercice N-1 (Solde IV = A + C)	**1 962 338,39**			**1 962 338,39**
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				**2 956 902,22**

(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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

C – ANNEXES BUDGETAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – DEPENSES

IV | C1.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B		**239 209,00**	**I 234 202,16**
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		**93 950,00**	**93 944,43**
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	46 670,00	46 666,68
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	45 000,00	45 000,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	2 280,00	2 277,75
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		**145 259,00**	**140 257,73**
10…	*Reprise de dotations, fonds divers et réserves*		
10…	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	*Subv. invest. transférées cpte résultat*	*145 259,00*	*140 257,73*

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-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		**1 585 678,18**	**III**	**1 327 959,54**
Ressources propres externes de l'année (a)		**78 930,00**		**69 217,90**
10222	FCTVA	48 930,00		50 267,90
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			
27…	Autres immobilisations financières			
2744	Prêts d'honneur	30 000,00		18 950,00
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		**1 506 748,18**		**1 258 741,64**
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*			
28031	*Frais d'études*	*7 333,18*		*7 333,18*
2804111	*Subv. Etat : Bien mobilier, matériel*	*0,00*		*2 200,00*
280415322	*CCAS : Bâtiments, installations*	*559 275,00*		*0,00*
2804182	*Autres org pub - Bât. et installations*	*0,00*		*121 475,90*
2805	*Licences, logiciels, droits similaires*	*0,00*		*120 568,47*
28088	*Autres immobilisations incorporelles*	*0,00*		*19,15*
281318	*Autres bâtiments publics*	*22 000,00*		*26 053,51*
28138	*Autres constructions*	*671 000,00*		*672 286,98*
281538	*Autres réseaux*	*0,00*		*93 906,81*
28158	*Autres inst.,matériel,outil. techniques*	*0,00*		*2 726,85*
281828	*Autres matériels de transport*	*0,00*		*85 503,29*

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
281838	*Autre matériel informatique*	*0,00*	*58 502,82*
281848	*Autres matériels de bureau et mobiliers*	*0,00*	*25 808,94*
28188	*Autres immo. corporelles*	*0,00*	*42 355,74*
29…	*Dépréciations des immobilisations*		
31…	*Matières premières (et fournitures) (4)*		
33…	*En-cours de production de biens (4)*		
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	237 140,00	0,00
021	*Virement de la section de fonctionnement*	*10 000,00*	*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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS

IMPACT DU BUDGET POUR LA TRANSITION ECOLOGIQUE – REPARTITION PAR NATURE

IV
C3.1

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	167 010,40	0,00	0,00	0,00	167 010,40	0,00
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	37 841,41	0,00	0,00	0,00	37 841,41	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	148 065,42	101 121,60	0,00	20 318,63	26 625,19	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	89 118,67	17 779,50	0,00	5 086,50	66 252,67	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	**442 035,90**	**118 901,10**	**0,00**	**25 405,13**	**297 729,67**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

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	167 010,40	0,00	0,00	167 010,40	0,00
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	37 841,41	0,00	0,00	37 841,41	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	148 065,42	101 121,60	20 318,63	26 625,19	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	89 118,67	17 779,50	5 086,50	66 252,67	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	**442 035,90**	**118 901,10**	**25 405,13**	**297 729,67**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

AXE 2 : ADAPTATION AU CHANGEMENT CLIMATIQUE ET PREVENTIUON 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	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00
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	**0,00**	0,00	0,00	0,00	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 compte de tiers	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	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 compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

AXE 4 : TRANSITION VERS L'ECONOMIE CIRCULAIRE, GESTION DES DECHETS, PREVENTION 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	167 010,40	0,00	0,00	0,00	0,00
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	37 841,41	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	148 065,42	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	89 118,67	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	**442 035,90**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	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 compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

AXE 6 : PRESERVATION DE LA BIODIVERSITE, PROTECTION DES ESPACES NATURELS, AGRICOLES ET SYLVICOLES (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	167 010,40	0,00	0,00	167 010,40	0,00
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	37 841,41	0,00	0,00	37 841,41	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	148 065,42	0,00	0,00	148 065,42	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	89 118,67	0,00	0,00	89 118,67	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	**442 035,90**	**0,00**	**0,00**	**442 035,90**	**0,00**

(1) Les objectifs de transition écologique mentionnés au 1° du IV de l'article 191 de la loi du 29 décembre 2023 correspondent aux six axes de l'article 19 du règlement (UE) 2020/852 du Parlement européen et du Conseil du 18 juin 2020 sur l'établissement d'un cadre visant à favoriser les investissements durables et modifiant le règlement (UE) 2019/2088 du Parlement européen et du Conseil du 27 novembre 2019 sur la publication d'informations en matière de durabilité dans le secteur des services financiers :
Axe 1° atténuation du changement climatique ;
Axe 2° adaptation au changement climatique et prévention des risques naturels ;
Axe 3° gestion des ressources en eau ;
Axe 4° transition vers une économie circulaire, gestion des déchets, prévention des risques technologiques ;
Axe 5° prévention et contrôle des pollutions de l'air et des sols ;
Axe 6° préservation de la biodiversité et protection des espaces naturels, agricoles et sylvicoles.

L'analyse de l'impact environnemental des dépenses visées est réalisée de manière obligatoire :
- à compter de l'exercice 2024 pour l'axe 1° ;
- à compter de l'exercice 2025 pour les axes 1° et 6°.
La cotation selon les autres axes est possible, mais facultative.

(2) Les dépenses pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée obligatoirement sont celles exécutées aux comptes suivants des budgets principaux et des budgets annexes soumis à l'instruction budgétaire et comptable M57 :
- 2031 « Frais d'études »,
- 2111 « Terrains nus »,
- 2115 « Terrains bâtis »,
- 2128 « Autres agencements et aménagements de terrains »,
- 21312 « Bâtiments scolaires »,
- 21318 « Autres bâtiments publics »,
- 21351 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments publics »,
- 21352 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments privés »,
- 2138 « Autres constructions »,
- 2151 « Réseaux de voirie »,
- 2152 « Installations de voirie »,
- 21821 « Matériel et transport ferroviaire »,
- 21828 « Autres matériels de transport »,
- 2312 « Agencements et aménagements de terrains en cours »,
- 2313 « Constructions en cours »,
- 2315 « Installations, matériel et outillage techniques en cours »,
- 2317 « Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition en cours ».
La cotation des autres natures de dépense est possible, mais facultative.

(3) Les dépenses d'investissement pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée s'entendent comme les dépenses réelles exécutées, hors remboursement des annuités d'emprunts à l'exception des remboursements correspondant à la dette liée à la part investissement des marchés de partenariat.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS

IMPACT DU BUDGET POUR LA TRANSITION ECOLOGIQUE – REPARTITION PAR FONCTION

IV
C3.2

Présentation agrégée par fonction

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Mixtes	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	316 582,31	17 779,50	0,00	25 405,13	273 397,68	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sport et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI	125 453,59	101 121,60	0,00	0,00	24 331,99	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisation des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**442 035,90**	**118 901,10**	**0,00**	**25 405,13**	**297 729,67**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

AXE 1 : LUTTE CONTRE LE CHANGEMENT CLIMATIQUE (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	316 582,31	17 779,50	25 405,13	273 397,68	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	125 453,59	101 121,60	0,00	24 331,99	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**442 035,90**	**118 901,10**	**25 405,13**	**297 729,67**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

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

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

AXE 3 : GESTION DES RESSOURCES EN EAU (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

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

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	316 582,31	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	125 453,59	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**442 035,90**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

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
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

AXE 6 : PRESERVATION DE LA BIODIVERSITE, PROTECTION DES ESPACES NATURELS, AGRICOLES ET SYLVICOLES (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	316 582,31	0,00	0,00	316 582,31	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	125 453,59	0,00	0,00	125 453,59	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**442 035,90**	**0,00**	**0,00**	**442 035,90**	**0,00**

(1) Les objectifs de transition écologique mentionnés au 1° du IV de l'article 191 de la loi du 29 décembre 2023 correspondent aux six axes de l'article 19 du règlement (UE) 2020/852 du Parlement européen et du Conseil du 18 juin 2020 sur l'établissement d'un cadre visant à favoriser les investissements durables et modifiant le règlement (UE) 2019/2088 du Parlement européen et du Conseil du 27 novembre 2019 sur la publication d'informations en matière de durabilité dans le secteur des services financiers :
Axe 1° atténuation du changement climatique ;
Axe 2° adaptation au changement climatique et prévention des risques naturels ;
Axe 3° gestion des ressources en eau ;
Axe 4° transition vers une économie circulaire, gestion des déchets, prévention des risques technologiques ;
Axe 5° prévention et contrôle des pollutions de l'air et des sols ;
Axe 6° préservation de la biodiversité et protection des espaces naturels, agricoles et sylvicoles.

L'analyse de l'impact environnemental des dépenses visées est réalisée de manière obligatoire :
- à compter de l'exercice 2024 pour l'axe 1° ;
- à compter de l'exercice 2025 pour les axes 1° et 6°.
La cotation selon les autres axes est possible, mais facultative.

(2) Les dépenses pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée obligatoirement sont celles exécutées aux comptes suivants des budgets principaux et des budgets annexes soumis à l'instruction budgétaire et comptable M57 :
- 2031 « Frais d'études »,
- 2111 « Terrains nus »,
- 2115 « Terrains bâtis »,
- 2128 « Autres agencements et aménagements de terrains »,
- 21312 « Bâtiments scolaires »,
- 21318 « Autres bâtiments publics »,
- 21351 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments publics »,
- 21352 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments privés »,
- 2138 « Autres constructions »,
- 2151 « Réseaux de voirie »,
- 2152 « Installations de voirie »,
- 21821 « Matériel et transport ferroviaire »,
- 21828 « Autres matériels de transport »,
- 2312 « Agencements et aménagements de terrains en cours »,
- 2313 « Constructions en cours »,
- 2315 « Installations, matériel et outillage techniques en cours »,
- 2317 « Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition en cours ».
La cotation des autres natures de dépense est possible, mais facultative.

(3) Les dépenses d'investissement pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée s'entendent comme les dépenses réelles exécutées, hors remboursement des annuités d'emprunts à l'exception des remboursements correspondant à la dette liée à la part investissement des marchés de partenariat.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

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

IV
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
BRIAT Dominique	UNCCAS	524,64	26 au 28/03/2025 à Chambéry	Congrès UNCCAS 2025
NICAISE Joseph	UNCCAS	250,06	27 et 28/01/2025 à Paris	Réunion du bureau national de l'UNCCAS
NICAISE Joseph	UNCCAS	262,79	26 au 28/03/2025 à Chambéry	Congrès UNCCAS 2025
NICAISE Joseph	UNCCAS	261,60	10/10/2025 à Paris	Séminaire UNCCAS

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

IV – ANNEXES

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

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	6 834 224,08	3 630 389,24	99 193,55	3 104 641,29
RECETTES	6 834 224,08	4 757 015,68	0,00	2 077 208,40
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	27 224 938,04	25 910 422,88	0,00	1 314 515,16
RECETTES	27 224 938,04	26 026 937,09	0,00	1 198 000,95

(1) Y compris les rattachements.

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

BUDGET CCAS CLT FD ESAT SOCIAL/ N°SIRET : 26630007800117

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	64 971,00	34 872,91	0,00	30 098,09
RECETTES	12 201,00	91 637,35	0,00	-79 436,35
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	1 258 507,47	1 154 303,42	0,00	104 204,05
RECETTES	1 258 507,47	1 243 313,84	0,00	15 193,63

BUDGET CCAS CLT FD ENTREPRISE ADAPTEE/ N°SIRET : 26630007800125

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	246 262,71	0,00	0,00	246 262,71
RECETTES	246 262,71	16 018,92	0,00	230 243,79
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	490 017,71	431 020,21	0,00	58 997,50
RECETTES	490 017,71	503 348,09	0,00	-13 330,38

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

BUDGET CCAS CLT FD ESAT COMMERCIAL/ N°SIRET : 26630007800174				
SECTION	**Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)**	**Réalisations – mandats ou titres (1)**	**Restes à réaliser au 31/12**	**Crédits sans emploi**
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	4 263 890,18	76 064,08	22 221,96	4 165 604,14
RECETTES	4 263 890,18	482 327,45	0,00	3 781 562,73
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	2 062 529,12	2 000 796,68	0,00	61 732,44
RECETTES	2 062 529,12	2 130 411,51	0,00	-67 882,39

BUDGET CCAS CLT FD CHRS/ N°SIRET : 26630007800026				
SECTION	**Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)**	**Réalisations – mandats ou titres (1)**	**Restes à réaliser au 31/12**	**Crédits sans emploi**
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	345 724,20	76 217,98	0,00	269 506,22
RECETTES	345 724,20	100 384,38	0,00	245 339,82
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	1 100 760,50	994 511,31	0,00	106 249,19
RECETTES	1 100 760,50	1 021 162,38	0,00	79 598,12

BUDGET CCAS CLT FD FOYERS RESTAURANTS/ N°SIRET : 26630007800141				
SECTION	**Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)**	**Réalisations – mandats ou titres (1)**	**Restes à réaliser au 31/12**	**Crédits sans emploi**
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	540 030,58	31 873,98	0,00	508 156,60
RECETTES	540 030,58	35 482,50	0,00	504 548,08
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	2 448 624,03	2 349 238,34	0,00	99 385,69
RECETTES	2 448 624,03	2 347 962,04	0,00	100 661,99

BUDGET CCAS CLT FD AIDE A DOMICILE/ N°SIRET : 26630007800208				
SECTION	**Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)**	**Réalisations – mandats ou titres (1)**	**Restes à réaliser au 31/12**	**Crédits sans emploi**
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	153 051,92	4 552,82	0,00	148 499,10
RECETTES	153 051,92	120 382,23	0,00	32 669,69

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

BUDGET CCAS CLT FD AIDE A DOMICILE/ N°SIRET : 26630007800208				
SECTION	**Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)**	**Réalisations – mandats ou titres (1)**	**Restes à réaliser au 31/12**	**Crédits sans emploi**
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	4 414 310,02	3 191 140,30	0,00	1 223 169,72
RECETTES	4 414 310,02	6 304 812,32	0,00	-1 890 502,30

BUDGET CCAS CLT FD MJPM MASP/ N°SIRET : 26630007800182				
SECTION	**Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)**	**Réalisations – mandats ou titres (1)**	**Restes à réaliser au 31/12**	**Crédits sans emploi**
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	112 718,02	0,00	0,00	112 718,02
RECETTES	112 718,02	31 418,05	0,00	81 299,97
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	808 820,45	606 730,30	0,00	202 090,15
RECETTES	808 820,45	651 029,00	0,00	157 791,45

BUDGET CCAS CLT LITS HALTE SOINS SANTE/ N°SIRET : 26630007800224				
SECTION	**Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)**	**Réalisations – mandats ou titres (1)**	**Restes à réaliser au 31/12**	**Crédits sans emploi**
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	189 394,08	16 870,00	0,00	172 524,08
RECETTES	189 394,08	21 340,28	0,00	168 053,80
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	301 233,00	248 901,03	0,00	52 331,97
RECETTES	301 233,00	300 034,57	0,00	1 198,43

BUDGET CCAS CLT FD E.H.P.A./ N°SIRET : 26630007800315				
SECTION	**Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)**	**Réalisations – mandats ou titres (1)**	**Restes à réaliser au 31/12**	**Crédits sans emploi**
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	1 604 501,42	1 204 468,12	0,00	400 033,30
RECETTES	486 741,42	321 029,04	0,00	165 712,38
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	28 847 317,50	27 597 249,91	0,00	1 250 067,59
RECETTES	25 966 540,55	28 764 216,98	0,00	-2 797 676,43

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

BUDGET CCAS CLT FD MAISONS RELAIS/ N°SIRET : 26630007800331				
SECTION	**Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)**	**Réalisations – mandats ou titres (1)**	**Restes à réaliser au 31/12**	**Crédits sans emploi**
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	176 490,00	13 740,38	0,00	162 749,62
RECETTES	176 490,00	167 473,95	0,00	9 016,05
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	488 161,36	428 071,00	0,00	60 090,36
RECETTES	488 161,36	332 293,16	0,00	155 868,20

(1) Y compris les rattachements.

3 – PRESENTATION AGREGEE 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				
DEPENSES	14 531 258,19	5 089 049,51	121 415,51	9 320 793,17
RECETTES	13 360 728,19	6 144 509,83	0,00	7 216 218,36
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	69 445 219,20	64 912 385,38	0,00	4 532 833,82
RECETTES	66 564 442,25	69 625 520,98	0,00	-3 061 078,73

(1) Y compris les rattachements.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

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 CONSOLIDEE 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	14 531 258,19	5 089 049,51	121 415,51	9 320 793,17
RECETTES	13 360 728,19	6 144 509,83	0,00	7 216 218,36
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	69 445 219,20	64 912 385,38	0,00	4 532 833,82
RECETTES	66 564 442,25	69 625 520,98	0,00	-3 061 078,73
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	**83 976 477,39**	**70 001 434,89**	**121 415,51**	**13 853 626,99**
TOTAL GENERAL DES RECETTES	**79 925 170,44**	**75 770 030,81**	**0,00**	**4 155 139,63**

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

(2) Y compris les rattachements.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_004-DE

V – ARRETE ET SIGNATURES

ARRETE ET SIGNATURES	A

Nombre de membres en exercice : 0
Nombre de membres présents : 0
Nombre de suffrages exprimés : 0
VOTES :
Pour : 0
Contre : 0
Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1),
A , le

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session
A , le
Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

.

BIANCHI Olivier : NE PREND PAS PART AU VOTE	
BLONDEAU Alexis	
BRIAT Dominique	
JOSEPH Nicaise	
LLORENS Christiane	
MABRUT Catherine	
MAFFRE Serge	
MAQUAIRE BEAUSOLEIL Steve	
MIQUEL Pierre	
MORNAND Jean-Luc	
PEYRE Lucas	
RODRIGUES Daniel	
STRUSS Françoise	
TARDIEU Sylviane	

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

A , le

(1) Indiquer « la présidente » ou « le président ».
(2) Indiquer la nature de l'assemblée délibérante : du conseil régional de …, de la Collectivité territoriale unique de …, de la métropole de …, du Conseil syndical de …
(3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026
Délibération n° Del-2026-005

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 2 page(s), 1 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Monsieur Lucas PEYRE, Vice-Président délégué**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Olivier BIANCHI, Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Etat réalisé des recettes et des dépenses (ERRD) 2025 - ESAT

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

Les réalisations de l'exercice 2025 « ESAT SOCIAL » s'établissent aux montants suivants :

FONCTIONNEMENT

ESAT SOCIAL	Dépenses	Recettes	Résultat de l'exercice	Résultat cumulé
Réalisations 2024	1 211 246,90	1 133 480,76	-77 766,14	-77 766,14
Prévisionnel 2025	1 247 716,47	1 228 124,58	-19 591,89	-19 591,89
Réalisations 2025	**1 154 303,42**	**1 243 313,84**	**89 010,42**	**89 010,42**

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

INVESTISSEMENT

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres-Intitulés	TFP
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	152 571.18 €
Titre 1 - Augmentation des fonds propres	1 409.92 €
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	0.00 €
Titre 3 - Autres ressources	0.00 €
TOTAL DES RESSOURCES	153 981.10 €
PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0.00 €
TOTAL	153 981.10 €

EMPLOIS

Titres-Intitulés	TFP
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	
Titre 1 – Remboursement des dettes financières	0.00 €
Titre 2 - Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	8 206.24 €
Titre 3 - Autres emplois	0.00 €
TOTAL DES EMPLOIS	8 206.24 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	145 774.86 €
TOTAL	153 981.10 €

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG)

FNRG au 1er janvier 2025	**2 316 272.43 €**
Variation du fonds de roulement	145 774.86 €
FNRG au 31 décembre 2025	**2 462 047.29 €**

Il est proposé au Conseil d'Administration :

- en ce qui concerne la section d'exploitation, d'affecter le résultat de l'exercice de la manière suivante :

  L'excédent d'un montant de 89 010.42 € auquel se rajoute la reprise de l'excédent 2024 d'un montant de 19 591.89 € sur l'exercice 2025 soit au total 108 602.31 € est affecté en compte de report à nouveau excédentaire.

- d'approuver l'ERRD 2025 « ESAT SOCIAL » tel qu'il est présenté dans les tableaux ci-dessus.

Madame BRIAT, Vice-Présidente, ne prend part au vote.

VOTE

En exercice	14	**POUR**	**8**
Présents	9	**CONTRE**	**0**
Procurations	1	**ABSTENSION**	**0**
Pris part au vote	8		

Le conseil adopte à la majorité cette délibération.

Le Président de séance,



Lucas PEYRE

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

Annexes 9A à 9D : Cadre normalisé de présentation de l'annexe "Activité réalisée" prévue à l'article R. 314-232 du code de l'action sociale et des familles

Exercice : 2025

N° FINESS (entité juridique) : 630786424

Organisme gestionnaire : CCAS CLERMONT-FERRAND

Adresse : 1 RUE SAINT VINCENT CS 50478 63013 CLERMONT-FERRAND CEDEX 1

Nom de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement : OLIVIER BIANCHI

Date de la dernière autorisation :

Téléphone :

Fax :

Adresse de messagerie de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement ou le service : direction@ccas-clermont-ferrand.fr

Liste des établissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :

Nom de l'établissement ou du service	Adresse	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée	Effectif du personnel	
							Effectifs en nombre d'ETP issus du tableau des effectifs joint à l'ERRD N-1	Effectifs en nombre d'ETP prévus au titre de l'année N
ESAT SOCIAL CLERMONT-FERRAND	14 RUE D'ENFER	630784908	Autres ESSMS	83	83	83	14,25	16,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

Identification des activités sans numéro FINESS

Liste des activités sans FINESS Etablissement relevant du périmètre de l'ERRD

Identifiant (*)	Dénomination du CR sans n° FINESS	Adresse	N° FINESS ET de rattachement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée	Effectif du personnel	
								Effectifs en nombre d'ETP issus du tableau des effectifs joint à l'ERRD N-1	Effectifs en nombre d'ETP prévus au titre de l'année N

(*) Veuillez saisir un identifiant de votre choix comprenant 6 caractères (sans caractères spéciaux, tirets, accents…).

Nous vous invitons à compléter le tableau de l'onglet "Id_CR_SF" selon le même ordonnancement chaque année, afin qu'un même numéro d'identification soit toujours attribué à la même activité.

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

Raison sociale :	ESAT SOCIAL CLERMONT-FERRAND
FINESS ET :	630784908

Capacité installée dont (à préciser) :

Externat	Semi Internat	Internat	Autre 1 (à préciser)	Autre 2 (à préciser)	Autre 3 (à préciser)
	83				

Annexe 9B : Annexe relative à l'activité réalisée des établissements et services autres que les établissements mentionnés aux I et II de l'article L. 313-12

Année N

Nature (mode d'accueil)	**Nombre théorique Année 2025 (*)**	**Nombre prévisionnel Année 2025**	**Nombre réalisé Année 2025**	**Taux d'occupation réalisé**	**Ecart prévu / réalisé**	
					Nombre	**%**
Activité réalisée	**(1)**	**(2)**	**(3)**	**(4) = (3)/(1)**	**(5) = (3)-(2)**	**(6) = (5)/(2)**
Externat				0,00%	0	0,00%
Semi-internat	19 588	19 588	17 070	87,15%	-2 518	-12,85%
Internat				0,00%	0	0,00%
Autre 1 (à préciser)				0,00%	0	0,00%
Autre 2 (à préciser)				0,00%	0	0,00%
Autre 3 (à préciser)				0,00%	0	0,00%
TOTAL	19 588	19 588	17 070	87,15%	-2 518	-12,85%

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

Données d'activité sur les trois derniers exercices

Nature	**Exercice 2023**	**Exercice 2024**	**Exercice 2025**	**Moyenne des trois derniers exercices**
	(1)	**(2)**	**(3)**	**((1)+(2)+(3))/3**
TOTAL en journées	**16 765**	**16 850**	**17 070**	**16 895**
Externat			0	0
Semi-internat	16 765	16 850	17 070	16 895
Internat			0	0
Autre 1 (à préciser)			0	0
Autre 2 (à préciser)			0	0
Autre 3 (à préciser)			0	0

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

Annexe 8 : Cadre normalisé de présentation de l'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) des établissements et services soc... relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :	2025
N° FINESS (entité juridique) :	630786424
Organisme gestionnaire :	CCAS CLERMONT-FERRAND
Statut de l'entité juridique :	Etablissement Public
Adresse :	1 RUE SAINT VINCENT CS 50478 63013 CLERMONT-FERRAND CEDEX 1
Téléphone :	04-73-98-07-98
Fax :	04-73-98-07-70
Email :	direction@ccas-clermont-ferrand.fr
Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :	Olivier BIANCHI
Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :	01/01/2025

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
ESAT SOCIAL CLERMONT-FERRAND	14 RUE D'ENFER	630784908	Autre		83	89	236	Oui	Non

Convention collective majoritaire de travail :

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

Identification des activités sans numéro FINESS

Liste des activités sans FINESS Etablissement relevant du périmètre de l'ERRD

Identifiant (*)	Dénomination du CR sans n° FINESS	Adresse	N° FINESS ET de rattachement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	CR relevant du périmètre du CPOM O/N

(*) Veuillez saisir un identifiant de votre choix comprenant 6 caractères (sans caractères spéciaux, tirets, accents…).

Le modèle de compte de résultat créé est le compte de résultat non soumis à l'équilibre strict.

Nous vous invitons à compléter le tableau de l'onglet "Id_CR_SF" selon le même ordonnancement chaque année, afin qu'un même numéro d'identification soit toujours attribué à la même activité.

Tous les CR_SF sont pris en compte dans les calculs globaux (CAF, tableau de financement, etc.). Veillez à bien établir le CR de l'établissement d'adossement sans les charges relatives au CR_SF rattaché.

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

Sommaire

Documents	Identification de l'onglet	Pagination
Comptes de résultat		
ESSMS 1	CRP	Page à
ESSMS 2	CRA_1	Page à
ESSMS …	CRA_...	Page à
Synthèse des comptes de résultat	Synthèse CR	Page
ERRD synthétique	ERRD synthétique	Page
CAF détaillée	Tableau CAF	Page
Tableau de financement	Tabl. de financement	Page
Détermination du fonds de roulement au 31 décembre de l'année N	Bilan financier	Page à
Ratios financiers	Ratios financiers	Page
Tableau de répartition des charges communes	Tableau Rcc	Page
Provisions, dépréciations, subventions	Provis°, dépréciat°, subvent	Page
Emprunts	Emprunts ESSMS privés/ESSMS publics Dettes fin.	Page à
Détermination et affectation des résultats	Affectation_Resultats_Prive_I/II ou Affectation_Resultats_Public_I/II	Page
Suivi de l'affectation des résultats sur le périmètre de l'ERRD	Suivi_Affect_Result_Prive_I/II ou Suivi_Affect_Result_Public	Page

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

Raison sociale :	ESAT SOCIAL CLERMONT-FERRAND
FINESS ET :	630784908

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

Présentation des charges :

	GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	**Réalisations 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 (%)**
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
ACHATS									
601/602 /603	Achats stockés et variation des stocks					0,00 €		0,00 €	0,0%
606	Achats non stockés de matières et fournitures	31 746,30 €	39 700,00 €			39 700,00 €	31 565,80 €	-8 134,20 €	-20,5%
607	Achats de marchandises					0,00 €		0,00 €	0,0%
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement					0,00 €		0,00 €	0,0%
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)					0,00 €		0,00 €	0,0%
SERVICES EXTERIEURS									
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical					0,00 €		0,00 €	0,0%
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social					0,00 €		0,00 €	0,0%
6118	Sous-traitance: autres prestations de service					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 €	0,0%
6242	Transports d'usagers					0,00 €		0,00 €	0,0%
625	Déplacements, missions et réceptions	3 172,65 €	3 200,00 €			3 200,00 €	3 712,96 €	512,96 €	16,0%
626	Frais postaux et frais de télécommunications	2 449,58 €	2 800,00 €			2 800,00 €	2 551,91 €	-248,09 €	-8,9%
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur					0,00 €		0,00 €	0,0%
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	7 994,90 €	6 500,00 €			6 500,00 €	6 490,68 €	-9,32 €	-0,1%
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	17 876,82 €	18 500,00 €			18 500,00 €	17 800,28 €	-699,72 €	-3,8%
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur					0,00 €		0,00 €	0,0%
6287/ 6288	Divers - Remboursements de frais et autres	132 944,95 €	132 500,00 €		-6 000,00 €	126 500,00 €	91 358,20 €	-35 141,80 €	-27,8%
	TOTAL GROUPE I	**196 185,20 €**	**203 200,00 €**	**0,00 €**	**-6 000,00 €**	**197 200,00 €**	**153 479,83 €**	**-43 720,17 €**	**-22,2%**

	GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL	**Réalisations 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 (%)**
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
621	Personnel extérieur à l'établissement	133 147,65 €	126 677,00 €			126 677,00 €	154 506,61 €	27 829,61 €	22,0%
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires					0,00 €		0,00 €	0,0%
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)					0,00 €		0,00 €	0,0%
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	15 921,13 €	17 123,00 €			17 123,00 €	14 050,95 €	-3 072,05 €	-17,9%
641	Rémunérations du personnel non médical	514 525,71 €	560 163,00 €		-52 389,53 €	507 773,47 €	476 471,22 €	-31 302,25 €	-6,2%
642	Rémunérations du personnel médical					0,00 €		0,00 €	0,0%
643	Rémunération du personnel handicapé					0,00 €		0,00 €	0,0%
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	205 291,67 €	235 156,00 €			235 156,00 €	202 578,27 €	-32 577,73 €	-13,9%
646	Personnes handicapées					0,00 €		0,00 €	0,0%
647	Autres charges sociales		10 800,00 €			10 800,00 €		-10 800,00 €	-100,0%
648	Autres charges de personnel	6 619,49 €	5 000,00 €			5 000,00 €	890,28 €	-4 109,72 €	-82,2%
	TOTAL GROUPE II	**875 505,65 €**	**954 919,00 €**	**0,00 €**	**-52 389,53 €**	**902 529,47 €**	**848 497,33 €**	**-54 032,14 €**	**-6,0%**

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

	GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE	Réalisations Exercice 2024	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025	Ecart	Ecart
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales		prévisions (€)	prévisions (%)
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
612	Redevances de crédit-bail					0,00 €		0,00 €	0,0%
613	Locations	2 724,48 €	3 000,00 €			3 000,00 €	2 746,98 €	-253,02 €	-8,4%
614	Charges locatives et de copropriété					0,00 €		0,00 €	0,0%
615	Entretien et réparations	33 430,87 €	31 000,00 €		6 000,00 €	37 000,00 €	35 838,50 €	-1 161,50 €	-3,1%
616	Primes d'assurances	7 940,08 €	10 250,00 €			10 250,00 €	8 484,75 €	-1 765,25 €	-17,2%
617	Etudes et recherches		6 000,00 €			6 000,00 €	4 680,00 €	-1 320,00 €	-22,0%
618	Divers	8 254,48 €	9 000,00 €			9 000,00 €	7 386,40 €	-1 613,60 €	-17,9%
623	Information, publications, relations publiques		300,00 €			300,00 €	115,20 €	-184,80 €	-61,6%
627	Services bancaires et assimilés					0,00 €		0,00 €	0,0%
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	2 822,00 €	3 000,00 €			3 000,00 €	2 847,00 €	-153,00 €	-5,1%
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)					0,00 €		0,00 €	0,0%
	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE								
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires					0,00 €		0,00 €	0,0%
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire					0,00 €		0,00 €	0,0%
654	Pertes sur créances irrécouvrables					0,00 €		0,00 €	0,0%
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					0,00 €		0,00 €	0,0%
657	Subventions					0,00 €		0,00 €	0,0%
658	Charges diverses de gestion courante					0,00 €		0,00 €	0,0%
	CHARGES FINANCIERES								
66	Charges financières					0,00 €		0,00 €	0,0%
	CHARGES EXCEPTIONNELLES								
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					0,00 €		0,00 €	0,0%
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	49,20 €				0,00 €		0,00 €	0,0%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés					0,00 €		0,00 €	0,0%
678	Autres charges exceptionnelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS								
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	84 334,94 €	79 437,00 €			79 437,00 €	79 436,43 €	-0,57 €	0,0%
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir					0,00 €		0,00 €	0,0%
6815	Dotations aux provisions d'exploitation				10 791,00 €	10 791,00 €	10 791,00 €	0,00 €	0,0%
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants					0,00 €		0,00 €	0,0%
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières					0,00 €		0,00 €	0,0%
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations					0,00 €		0,00 €	0,0%
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires					0,00 €		0,00 €	0,0%
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR					0,00 €		0,00 €	0,0%
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations					0,00 €		0,00 €	0,0%
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
68748	Autres dotations aux provisions réglementées					0,00 €		0,00 €	0,0%
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
	TOTAL GROUPE III	**139 556,05 €**	**141 987,00 €**	**0,00 €**	**16 791,00 €**	**158 778,00 €**	**152 326,26 €**	**-6 451,74 €**	**-4,1%**
	TOTAL DES CHARGES	**1 211 246,90 €**	**1 300 106,00 €**	**0,00 €**	**-41 598,53 €**	**1 258 507,47 €**	**1 154 303,42 €**	**-104 204,05 €**	**-8,3%**
	EXCEDENT REALISE	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**89 010,42 €**	**89 010,42 €**	**0,0%**
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	**1 211 246,90 €**	**1 300 106,00 €**	**0,00 €**	**-41 598,53 €**	**1 258 507,47 €**	**1 243 313,84 €**	**-15 193,63 €**	**-1,2%**

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

Présentation des produits :

	GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION	Réalisations 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 (%)
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	1 043 768,00 €	1 213 465,00 €		-71 981,42 €	1 141 483,58 €	1 139 022,92 €	-2 460,66 €	-0,2%
731224/ 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF					0,00 €		0,00 €	0,0%
732	Produits à la charge de l'Etat					0,00 €		0,00 €	0,0%
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)					0,00 €		0,00 €	0,0%
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF					0,00 €		0,00 €	0,0%
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)					0,00 €		0,00 €	0,0%
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie					0,00 €		0,00 €	0,0%
7352	Produits des EHPAD à la charge du département					0,00 €		0,00 €	0,0%
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager					0,00 €		0,00 €	0,0%
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs					0,00 €		0,00 €	0,0%
738	Produits à la charge d'autres financeurs					0,00 €		0,00 €	0,0%
	TOTAL GROUPE I	**1 043 768,00 €**	**1 213 465,00 €**	**0,00 €**	**-71 981,42 €**	**1 141 483,58 €**	**1 139 022,92 €**	**-2 460,66 €**	**-0,2%**

	GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION	Réalisations 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 (%)
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous: c/70821, 70822 et 70823)					0,00 €		0,00 €	0,0%
70821	Forfaits journaliers					0,00 €		0,00 €	0,0%
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF					0,00 €		0,00 €	0,0%
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	56 535,94 €	54 000,00 €			54 000,00 €	58 176,92 €	4 176,92 €	7,7%
71	Production stockée					0,00 €		0,00 €	0,0%
72	Production immobilisée					0,00 €		0,00 €	0,0%
74	Subventions d'exploitation et participations	221,82 €	974,00 €		10 791,00 €	11 765,00 €	11 111,47 €	-653,53 €	-5,6%
75	Autres produits de gestion courante					0,00 €	2 893,48 €	2 893,48 €	0,0%
603	Variation des stocks (en recettes)					0,00 €		0,00 €	0,0%
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats					0,00 €		0,00 €	0,0%
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs					0,00 €		0,00 €	0,0%
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs					0,00 €		0,00 €	0,0%
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	5 486,87 €	5 000,00 €			5 000,00 €	5 432,58 €	432,58 €	8,7%
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical					0,00 €		0,00 €	0,0%
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées					0,00 €		0,00 €	0,0%
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales					0,00 €		0,00 €	0,0%
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité					0,00 €		0,00 €	0,0%
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)					0,00 €		0,00 €	0,0%
	TOTAL GROUPE II	**62 244,63 €**	**59 974,00 €**	**0,00 €**	**10 791,00 €**	**70 765,00 €**	**77 614,45 €**	**6 849,45 €**	**9,7%**

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

	GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	Réalisations 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 (%)
			(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
76	Produits financiers					0,00 €		0,00 €	0,0%
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion					0,00 €		0,00 €	0,0%
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	650,00 €				0,00 €		0,00 €	0,0%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	40,00 €				0,00 €		0,00 €	0,0%
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	26 666,67 €	26 667,00 €			26 667,00 €	26 666,67 €	-0,33 €	0,0%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	111,46 €				0,00 €	9,80 €	9,80 €	0,0%
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat					0,00 €		0,00 €	0,0%
AUTRES PRODUITS									
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
7815	Reprises sur provisions d'exploitation					0,00 €		0,00 €	0,0%
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants					0,00 €		0,00 €	0,0%
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)					0,00 €		0,00 €	0,0%
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires					0,00 €		0,00 €	0,0%
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement					0,00 €		0,00 €	0,0%
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations					0,00 €		0,00 €	0,0%
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
78748	Autres reprises sur provisions réglementées					0,00 €		0,00 €	0,0%
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
79	Transferts de charges					0,00 €		0,00 €	0,0%
	TOTAL GROUPE III	**27 468,13 €**	**26 667,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**26 667,00 €**	**26 676,47 €**	**9,47 €**	**0,0%**
	TOTAL DES PRODUITS	**1 133 480,76 €**	**1 300 106,00 €**	**0,00 €**	**-61 190,42 €**	**1 238 915,58 €**	**1 243 313,84 €**	**4 398,26 €**	**0,4%**
	DEFICIT REALISE	**77 766,14 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**19 591,89 €**	**19 591,89 €**	**0,00 €**	**-19 591,89 €**	**-100,0%**
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	**1 211 246,90 €**	**1 300 106,00 €**	**0,00 €**	**-41 598,53 €**	**1 258 507,47 €**	**1 243 313,84 €**	**-15 193,63 €**	**-1,2%**
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)					0,00 €		0,00 €	0,0%
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)				19 591,89 €	19 591,89 €	19 591,89 €	0,00 €	0,0%

Ratios	Réalisations Exercice 2024	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalisations	Ecart réalisations /	Ecart réalisations /
Marge brute d'exploitation	-20 850,13 €				43 969,11 €	152 561,38 €		
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	1 100 525,76 €				1 207 248,58 €	1 211 204,79 €		
Taux de marge brute	**-1,89%**				**3,64%**	**12,60%**		
Résultat net	-77 766,14 €				-19 591,89 €	89 010,42 €		
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	1 127 993,89 €				1 233 915,58 €	1 237 881,26 €		
Taux de résultat	**-6,89%**				**-1,59%**	**7,19%**		

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

Synthèse des comptes de résultat

FINESS ET	630784908
Raison sociale	ESAT SOCIAL CLERMONT-FERRAND

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	197 200,00 €	153 479,83 €	1 141 483,58 €	1 139 022,92 €	**Groupe I** : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	902 529,47 €	848 497,33 €	70 765,00 €	77 614,45 €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	158 778,00 €	152 326,26 €	26 667,00 €	26 676,47 €	**Groupe III** : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	1 258 507,47 €	1 154 303,42 €	1 238 915,58 €	1 243 313,84 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	**- €**	**89 010,42 €**	**19 591,89 €**	**- €**	**RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE**
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	1 258 507,47 €	1 243 313,84 €	1 258 507,47 €	1 243 313,84 €	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	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €	**Groupe I** : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €	**Groupe 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	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €	**Groupe I** : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €	**Groupe 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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

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	197 200,00 €	153 479,83 €	1 141 483,58 €	1 139 022,92 €	**Groupe I** : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	902 529,47 €	848 497,33 €	70 765,00 €	77 614,45 €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	158 778,00 €	152 326,26 €	26 667,00 €	26 676,47 €	**Groupe III** : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	1 258 507,47 €	1 154 303,42 €	1 238 915,58 €	1 243 313,84 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	**- €**	**89 010,42 €**	**19 591,89 €**	**- €**	**RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE**
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	1 258 507,47 €	1 243 313,84 €	1 258 507,47 €	1 243 313,84 €	TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	**- €**	**89 010,42 €**	**19 591,89 €**	**- €**	**RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)**
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	90 228,00 €	90 227,43 €	26 667,00 €	26 666,67 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			- €	- €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	90 228,00 €	179 237,85 €	46 258,89 €	26 666,67 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	**43 969,11 €**	**152 571,18 €**	**- €**	**- €**	**INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)**
Taux de CAF en pourcentage des produits	***3,55%***	***12,27%***	***0,00%***	***0,00%***	***Taux d'IAF en pourcentage des produits***

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	**- €**	**- €**	**43 969,11 €**	**152 571,18 €**	**CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**
Remboursement des dettes financières	- €	- €	- €	- €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	54 180,00 €	8 206,24 €	1 410,00 €	1 409,92 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	- €	- €	- €	- €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	54 180,00 €	8 206,24 €	45 379,11 €	153 981,10 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	**- €**	**145 774,86 €**	**8 800,89 €**	**- €**	**PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT**
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	54 180,00 €	153 981,10 €	54 180,00 €	153 981,10 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

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)		- €		- €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2025	**2 316 272,43 €**	**2 316 272,43 €**
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	- 8 800,89 €	145 774,86 €
FRNG au 31 décembre 2025	**2 307 471,54 €**	**2 462 047,29 €**

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2025	**2 316 272,43 €**	**2 316 272,43 €**
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période		370 594,57 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période		224 819,71 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2025	**2 316 272,43 €**	**2 462 047,29 €**

TRESORERIE - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2025	**- €**	**- €**
Variation de trésorerie de la période	**- 8 800,89 €**	**- 0,00 €**
Trésorerie au 31 décembre 2025	**- 8 800,89 €**	**- 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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

Tableau de financement

Ressources		Réalisations Exercice 2024	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Capacité d'autofinancement	0,00 €	52 770,00 €	0,00 €	0,00 €	43 969,11 €	152 571,18 €	108 602,07 €	247,00%
	Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :								
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	2 035,86 €	1 410,00 €			1 410,00 €	1 409,92 €	-0,08 €	-0,01%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	Titre 2: Augmentation des dettes financières :								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 (1))					0,00 €		0,00 €	0,00%
165	Dépôts et cautionnements reçus (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	Titre 3 : Autres ressources :								
17	Dettes rattachées à des participations (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)					0,00 €		0,00 €	0,00%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	40,00 €	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%
	TOTAL DES RESSOURCES	2 075,86 €	54 180,00 €	0,00 €	0,00 €	45 379,11 €	153 981,10 €	108 601,99 €	239,32%
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	**33 930,68 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**8 800,89 €**	**8 800,89 €**	**0,00 €**	**-8 800,89 €**	**-100,00%**
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	36 006,54 €	54 180,00 €	0,00 €	8 800,89 €	54 180,00 €	153 981,10 €	99 801,10 €	184,20%

Emplois		Réalisations Exercice 2024	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Insuffisance d'autofinancement	20 137,87 €	0,00 €	0,00 €	8 800,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
10	Fonds propres et réserves – Réduction - (sauf compte 106) (1)					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%
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
17	Dettes rattachées à des participations (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :								
20	Immobilisations incorporelles					0,00 €		0,00 €	0,00%
21	Immobilisations corporelles	6 478,07 €	21 500,00 €	0,00 €	0,00 €	21 500,00 €	722,20 €	-20 777,80 €	-96,64%
	- dont terrains					0,00 €		0,00 €	0,00%
	- dont agencements de terrains					0,00 €		0,00 €	0,00%
	- dont constructions					0,00 €		0,00 €	0,00%
	- dont installations techniques, matériel et outillage		5 000,00 €			5 000,00 €		-5 000,00 €	-100,00%
	- dont autres immobilisations corporelles	6 478,07 €	16 500,00 €			16 500,00 €	722,20 €	-15 777,80 €	-95,62%
23	Immobilisations en cours	9 390,60 €	32 680,00 €			32 680,00 €	7 484,04 €	-25 195,96 €	-77,10%
26	Participations et créances rattachées à des participations					0,00 €		0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	Titres 3 : Autres emplois :								
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)					0,00 €		0,00 €	0,00%
071	Annulation de titres sur exercices clos (2)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	TOTAL DES EMPLOIS	36 006,54 €	54 180,00 €	0,00 €	8 800,89 €	54 180,00 €	8 206,24 €	-45 973,76 €	-84,85%
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**145 774,86 €**	**145 774,86 €**	**0,00%**
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	36 006,54 €	54 180,00 €	0,00 €	8 800,89 €	54 180,00 €	153 981,10 €	99 801,10 €	184,20%

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

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

		Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecarts réalisations/ prévisions (€)	Ecarts réalisations/ prévisions (%)
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			**- 19 591,89 €**	**89 010,42 €**	**108 602,31 €**	**-554,32%**
+ Flux internes (charges)			**90 228,00 €**	**90 227,43 €**	**- 0,57 €**	**0,00%**
FRI	+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675	- €	- €	- €	0,00%
FRI	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	79 437,00 €	79 436,43 €	- 0,57 €	0,00%
FRI	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	- €	- €	- €	0,00%
FRI	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	- €	- €	- €	0,00%
FRI	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	- €	- €	- €	0,00%
FRE	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	10 791,00 €	10 791,00 €	- €	0,00%
FRE	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	- €	- €	- €	0,00%
FRE	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	- €	- €	- €	0,00%
FRE	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	- €	- €	- €	0,00%
FRE	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	- €	- €	- €	0,00%
- Flux internes (produits)			**26 667,00 €**	**26 666,67 €**	**- 0,33 €**	**0,00%**
FRI	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	- €	- €	- €	0,00%
FRI	- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	c/777	26 667,00 €	26 666,67 €	- 0,33 €	0,00%
FRI	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	- €	- €	- €	0,00%
FRI	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746, c/78748	- €	- €	- €	0,00%
FRI	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	- €	- €	- €	0,00%
FRI	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	- €	- €	- €	0,00%
FRE	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	- €	- €	- €	0,00%
FRE	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	- €	- €	- €	0,00%
FRE	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	- €	- €	- €	0,00%
FRE	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	- €	- €	- €	0,00%
FRE	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	c/789 (hors c/78921)	- €	- €	- €	0,00%
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)			**43 969,11 €**	**152 571,18 €**	**108 602,07 €**	**247,00%**
Dont montant affectant le FRI			*52 770,00 €*	*52 769,76 €*	*- 0,24 €*	*0,00%*
Dont montant affectant le FRE			*- 8 800,89 €*	*99 801,42 €*	*108 602,31 €*	*-1233,99%*

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

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

BIENS	2024	2025	FINANCEMENTS	2024	2025
Biens stables			**Financements stables**		
Immobilisations incorporelles brutes	8 382,02 €	8 382,08 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	1 174 792,85 €	1 176 202,77 €
Immobilisations corporelles brutes	2 256 193,91 €	2 266 306,71 €	Excédents affectés à l'investissement	1 598 926,63 €	1 598 926,63 €
- Terrains			Subventions d'investissement	159 999,97 €	133 333,30 €
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions	*1 587 021,37 €*	*1 596 411,97 €*	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage	*192 568,32 €*	*192 568,32 €*	Fonds dédiés à l'investissement (2)		
- Autres immobilisations corporelles	*476 604,22 €*	*477 326,42 €*	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours	9 390,60 €	7 484,04 €	Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)		
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)			Dépôts et cautionnements reçus		
			Amortissements des immobilisations corporelles	1 330 048,33 €	1 409 484,76 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions	*733 595,08 €*	*793 008,13 €*
			- Installations techniques, matériel et outillage	*176 836,41 €*	*179 177,41 €*
			- Autres immobilisations corporelles	*419 616,84 €*	*437 299,22 €*
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles	8 382,02 €	8 382,02 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Dépréciation des immobilisations		
Autres			Autres (6)		
Compte de liaison investissement (2)			Compte de liaison investissement (2) (7)		
Total II	2 273 966,53 €	2 282 172,83 €	Total I	4 272 149,80 €	4 326 329,48 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)**	**1 998 183,27 €**	**2 044 156,65 €**
Actifs stables d'exploitation			**Financements stables d'exploitation**		
Report à nouveau déficitaire (3)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (3)	77 766,14 €		Réserves de compensation des déficits	140 965,37 €	140 965,37 €
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)		89 010,42 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	97 358,03 €	19 591,89 €
			Provisions pour risques et charges	157 531,90 €	168 322,90 €
			Fonds dédiés à l'exploitation (2)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable) (2)			Compte de liaison trésorerie (stable) (2)		
Total IV	77 766,14 €	0,00 €	Total III	395 855,30 €	417 890,58 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)**	**318 089,16 €**	**417 890,58 €**
Fonds de roulement net global négatif	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement net global positif**	**2 316 272,43 €**	**2 462 047,23 €**
Valeurs d'exploitation			**Dettes d'exploitation**		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	18 765,07 €	243 584,78 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients			Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation			Dettes diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		
Autres	2 335 037,50 €	2 705 632,07 €	Autres		
Compte de liaison d'exploitation (2)			Compte de liaison d'exploitation (2)		
Total VI	2 335 037,50 €	2 705 632,07 €	Total V	18 765,07 €	243 584,78 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	**2 316 272,43 €**	**2 462 047,29 €**	**Excédent de financement d'exploitation (VI-V)**	**0,00 €**	**0,00 €**
Liquidités			**Financements à court terme**		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités			Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie (2)			Compte de liaison trésorerie (2)		
Total VIII	0,00 €	0,00 €	Total VII	0,00 €	0,00 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Trésorerie négative (VIII-VII)**	**0,00 €**	**0,00 €**
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	**4 686 770,17 €**	**4 987 804,90 €**	**TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)**	**4 686 770,17 €**	**4 987 804,84 €**

(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
Contrôle entre TOTAL BIENS et TOTAL FINANCEMENTS →	Ok	Ok

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

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)	2 933 719,45 €	2 908 462,70 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	-20 850,13 €	152 561,38 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	-20 137,87 €	152 571,18 €
Total des charges	1 205 760,03 €	1 148 870,84 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	381 682,76 €	367 238,27 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	224 034,80 €	219 476,22 €
Dont charges non décaissables (2)	84 384,14 €	90 227,43 €
Produits de la tarification	1 043 768,00 €	1 139 022,92 €
Produits du compte 70	56 535,94 €	58 176,92 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	1 100 525,76 €	1 211 204,79 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	1 100 525,76 €	1 211 204,79 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	1 101 287,22 €	1 211 214,59 €
Solde débiteur comptes 41		

(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%)	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) x 100 / Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables / Dettes financières à moyen et long terme	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) / CAF	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28 / Solde débiteur des comptes 21 correspondants	0,46	0,50
Installations techniques, matériel et outillage		0,92	0,93
Autres immobilisations corporelles		0,88	0,92
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	FRI ou FRE ou FRNG x 365 j. / Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	650,39	704,79
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)		103,54	144,08
Fonds de roulement net global (FRNG)		753,93	848,87
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365 j. / Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	753,93	848,87
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Trésorerie x 365 j. / Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Solde des comptes 141 et 10685 x 365 j. / Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	[Stocks (solde débiteur classe 3)] x 365 j. / Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	(Solde débiteur comptes 41) x 365 j. / Total des produits (comptes 70 et 73)	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	(Solde créditeur comptes 401) x 365 j. / Total des charges (comptes 60 à 62) (2)	17,94	242,10
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	(Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365 j. / Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)	0,00	0,00
5. Autres			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	CAF x100 / Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	-1,83%	12,60%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856) x100 / Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713	12,81%	11,64%
5.3 Taux de marge brute	(Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65) x 100 / Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713	-1,89%	12,60%

(1) Hors comptes 23

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun

Préconisation de remplissage : la somme des budgets (2) + (3) devrait être égale à (1)

N° de compte	Libellé	Montant total du compte (1)	Clé de répartition (nature)	Activités/ESSMS relevant du périmètre du CPOM (2)						Budgets hors périmètre du CPOM (synthèse) (3)	
				CRP		CRA 1		CRA…			
				%	Montant	%	Montant	%	Montant	%	Montant
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
Total		**- €**		0%	**- €**	0%	**- €**	0%	**- €**	0%	**- €**

	Montant des quotes-parts des opérations faites en commun			0%		0%		0%		0%	
	Quote-part des frais de siège			0%		0%		0%		0%	
	Quotes-parts Autres opérations faites en commun			0%		0%		0%		0%	
	…			0%		0%		0%		0%	
Total		**- €**		0%	**- €**	0%	**- €**	0%	**- €**	0%	**- €**

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

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)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €
Provisions pour risques et charges (comptes 15)			157 531,90 €	10 791,00 €	0,00 €	168 322,90 €
	2025	1572 Prov gros entretien et grdes révisions	22 714,90 €			22 714,90 €
	2025	1588 Autres provisions pour charges	134 817,00 €	10 791,00 €		145 608,00 €
Dépréciations (comptes 29, 39, 49 59)						
Dépréciation des immobilisations			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 €
Dépréciation des comptes de tiers			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €
Dépréciation des comptes financiers			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €
Fonds dédiés			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €

Tableau des subventions d'investissement à caractère transférable (affectées à des biens non renouvelables)

Compte de résultat concerné	Organisme attributaire	Compte d'imputation	Montants initiaux (1)	Reprises déjà effectuées (au 31 déc. 2024) (2)	Solde des subventions au 1er 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			400 000,00 €	240 000,03 €	159 999,97 €	0,00 €	26 666,67 €	133 333,30 €
2025		13*	400 000,00 €	240 000,03 €	159 999,97 €	0,00 €	26 666,67 €	133 333,30 €

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

Tableau des emprunts en cours (établissements et services privés)

ESSMS concerné	Organisme prêteur	Date de souscription	Montant emprunté	Nature de l'emprunt (1)	Durée (années)	Taux %	Type de taux d'intérêt (2)	Formule de calcul du taux d'intérêt (3)	Dette en fin d'exercice 2024		Remboursement du capital de l'exercice 2025	Remboursement anticipé (oui / non)	Montant des intérêts de l'exercice 2025	Dette en fin d'exercice 2025	
									Capital	Intérêts				Capital	Intérêts
TOTAL			0,00 €						0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €

(1): Contrat initial /contrat refinancé / contrat renégocié
(2) : 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)
(3) : 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)

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

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		
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice 2025 (4)
C/163 Emprunts obligataires	**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 €*
				0,00 €
C/ 1643 Emprunts en devises	*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 €
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 €*
				0,00 €
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	*0,00 €*	*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 €*
				0,00 €
C/1687 Autres dettes	*0,00 €*	*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

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

** Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (1/2) - ESSMS publics

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT																		
	Numéro de contrat	Établis-sement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consoli-dation du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Devise	Modalités de rembour-sement du capital	Périodicité de rembour-sement du capital	Rembour-sement anticipé (oui / non)	Montant des pénalités de rembour-sement anti					
				1	2	3	4	5			6	7							
C/163 Emprunts obligataires					**0,00 €**									**0,00 €**					
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit					**0,00 €**									**0,00 €**					
C/ 1641 Emprunts en euros					*0,00 €*									*0,00 €*					
C/ 1643 Emprunts en devises					*0,00 €*									*0,00 €*					
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie					*0,00 €*									*0,00 €*					
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières					**0,00 €**									**0,00 €**					
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé					*0,00 €*									*0,00 €*					
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières					*0,00 €*									*0,00 €*					
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées					**0,00 €**									**0,00 €**					
C/1681 Autres emprunts					*0,00 €*									*0,00 €*					
C/1687 Autres dettes					*0,00 €*									*0,00 €*					
TOTAL					**0,00 €**									**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 : 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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

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										
	Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé		Couverture	Capital restant dû	
	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
			1	2	3	4	5	6	7		
C/163 Emprunts obligataires	**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 €**		**0,00 €**	**0,00 €**
C/ 1641 Emprunts en euros	*0,00 €*	*0,00 €*					*0,00 €*	*0,00 €*		*0,00 €*	*0,00 €*
C/ 1643 Emprunts en devises	*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 €*
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	**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 €*
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	*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 €**
C/1681 Autres emprunts	*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 €*
TOTAL	**0,00 €**	**0,00 €**					**0,00 €**	**0,00 €**		**0,00 €**	**0,00 €**

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 : Inscrire 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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-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 1	
C/519 crédit de trésorerie			**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

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

Structure	Indices sous-jacents	Indices zone euro	Indice inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	Ecarts d'indices zone euro	Indices hors zone euro ou écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecarts d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. 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						
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

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

(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 (change 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		2				3					
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)		
	Taux payé				Taux reçu					Primes (en taux)	
	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts payés sur l'exercice	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts reçus sur l'exercice	Niveau de l'option (en taux)	reçues	payées
1	2	3	4		2	3	4				
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 : 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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'exercice 2025 - ESSMS publics

N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat refinancé	Date de refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)		Taux (2)						Capital restant dû à la date de refinancement (5)		Frais d'indemnité de remboursement anticipé		Pénalités de sortie payées		
									Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié									
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gissler")	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gissler")	Contrat initial	Contrat refinancé (7)	Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Total	Dont autofinan-cé	Dont capitalisé
															0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total															0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €

1: Durée résiduelle au 31/12/N
2: Taux à la date de refinancement ou de renégociation
3: F: fixe; V: variable simple; C: complexe (c'est-à-dire 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 entière du calcul du taux; si le taux est complexe, indiquer la formule de la phase structurée
5: Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus au titre du contrat initial et refinancé peuvent être différents
6: AC: amortissement constant, P: progressif; D: dégressif; F: in fine; V: variable.
7: Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation)

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Catégories d'emprunts	Echéancier						
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	Total
Emprunts non structurés (cotés 1A)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital							*0,00 €*
- intérêts							*0,00 €*
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital							*0,00 €*
- intérêts							*0,00 €*
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital							*0,00 €*
- intérêts							*0,00 €*
Emprunts structurés - Hors Charte "Gissler" (6H)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital							*0,00 €*
- intérêts							*0,00 €*
Total toutes catégories	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
- 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 €*

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

ESSMS privés avant signature du CPOM uniquement - Détermination et affectation des résultats des ESSMS privés relevant du périmètre de l'ERRD (pour les établissements en tarification ternaire, une colonne pour les sections "soins" et "dépendance" et une colonne pour la section "hébergement")

(Tableau à dimensionner en fonction du nombre et de la nature des ESSMS)	N° de compte (1)	Compte	Autre 630784908	Total
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	**1205 ou 1295**	Excédent de l'exercice des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		0,00 €
		Déficit de l'exercice des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée (sans signe "-")		0,00 €

Affectation de résultats des ESSMS inclus dans le périmètre du CPOM (comptes de résultats mentionnés au 1° du II de l'article R. 314-222 du CASF)

Diminution de l'excédent comptable résultant du transfert vers un autre établissement ou service				
Augmentation du résultat comptable résultant du transfert d'un autre établissement ou service				

Reports à nouveau des exercices antérieurs (2)

Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs (hors gestion non contrôlée)	**11502**	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF		0,00 €
	11503	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 €
	115902	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) - Autres ESSMS relevant du I de l'article L. 312-1 du CASF (sans signe "-")		0,00 €

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)	**(Résultat administratif)**	**0,00 €**	**0,00 €**

Affectation du résultat administratif

Affectations en report à nouveau	**11501**	Report à nouveau excédentaire effectué en application du b) du 1° de l'article R. 314-234 du CASF		0,00 €
	11502 (2)	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF		0,00 €
	11503 (2)	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 ou 1195 (3)	Report à nouveau constitué de charges rejetées des activités sociales et médico-sociales (dépenses refusées par l'autorité de tarification) (sans signe "-")		0,00 €
	115921 (4)	Amortissements comptables excédentaires différés		0,00 €
	115922 (4)	Dépenses pour congés payés		0,00 €
	115923 (4)	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45		0,00 €
	115928 (4)	Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs		0,00 €
Affectation en réserves	**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 (5)	Réserves de compensation des déficits		0,00 €
	106857	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)		**0,00 €**	**0,00 €**
	Affectation complète (zone de contrôle)	**Ok**	**Ok**

(1) Ou comptes ad hoc pour les activités sociales et médico-sociales sous gestion non contrôlée (notamment budget commercial et de production d'un ESAT)

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

(3) Compte 11591, dans l'attente de la décision du juge de la tarification, puis 1195 (en gestion non contrôlée) après décision du juge de la tarification ou en cas de non saisine du juge de la tarification.

(4) Mouvements débiteurs (précédés du signe "-" - correspondant aux augmentations sur l'exercice des dépenses dont la prise en compte est différée) et créditeurs (correspondant aux diminutions sur l'exercice des dépenses dont la prise en compte est différée) - Compte 11592 : Affectation en report à nouveau de charges dont la prise en compte est différée (dépenses non opposables aux tiers financeurs)

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

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

(Tableau à dimensionner en fonction du nombre et de la nature des ESSMS)	N° de compte (1)	Compte	Autre 630784908	Total
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	**1205 ou 1295**	Excédent de l'exercice des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		0,00 €
		Déficit de l'exercice des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée (sans signe "-")		0,00 €

Affectation de résultats des ESSMS inclus dans le périmètre du CPOM (comptes de résultats mentionnés au 1° du II de l'article R. 314-222 du CASF)

Diminution de l'excédent comptable résultant du transfert vers un autre établissement ou service				0,00 €
Augmentation du résultat comptable résultant du transfert d'un autre établissement ou service				0,00 €

Reports à nouveau des exercices antérieurs (2)

Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs (hors gestion non contrôlée)	**11502**	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF		0,00 €
	11503	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 €
	115902	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) - Autres ESSMS relevant du I de l'article L. 312-1 du CASF (sans signe "-")		0,00 €

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)	**(Résultat administratif)**	**0,00 €**	**0,00 €**

Affectation du résultat administratif

Affectations en report à nouveau	**11501**	Report à nouveau excédentaire effectué en application du b) du 1° de l'article R. 314-234 du CASF		0,00 €
	11502 (2)	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF		0,00 €
	11503 (2)	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 ou 1195 (3)	Report à nouveau constitué de charges rejetées des activités sociales et médico-sociales (dépenses refusées par l'autorité de tarification) (sans signe "-")		0,00 €
	115921 (4)	Amortissements comptables excédentaires différés		0,00 €
	115922 (4)	Dépenses pour congés payés		0,00 €
	115923 (4)	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45		0,00 €
	115928 (4)	Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs		0,00 €
Affectation en réserves	**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 (5)	Réserves de compensation des déficits		0,00 €
	106857	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)		**0,00 €**	**0,00 €**
	Affectation complète (zone de contrôle)	**Ok**	**Ok**

(1) Ou comptes ad hoc pour les activités sociales et médico-sociales sous gestion non contrôlée (notamment budget commercial et de production d'un ESAT)

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

(3) Compte 11591, dans l'attente de la décision du juge de la tarification, puis 1195 (en gestion non contrôlée) après décision du juge de la tarification ou en cas de non saisine du juge de la tarification.

(4) Mouvements débiteurs (précédés du signe "-" - correspondant aux augmentations sur l'exercice des dépenses dont la prise en compte est différée) et créditeurs (correspondant aux diminutions sur l'exercice des dépenses dont la prise en compte est différée) - Compte 11592 : Affectation en report à nouveau de charges dont la prise en compte est différée (dépenses non opposables aux tiers financeurs)

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

ESSMS publics avant 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 pour les sections "soins" et "dépendance" et une colonne pour la section "hébergement")

1. Détermination et affectation des résultats :

(Tableau à dimensionner en fonction du nombre et de la nature des ESSMS)	N° de compte	Compte	Autre 630784908	Total
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	**12**	Excédent		0,00 €
		Déficit (sans signe "-")		0,00 €
Reports à nouveau des exercices antérieurs (1)				
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	**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)**	**0,00 €**	**0,00 €**
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 €
Affectation en réserves	**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		0,00 €
	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)			**0,00 €**	**0,00 €**
		Affectation complète (zone de contrôle)	**Ok**	**Ok**

2. Suivi des dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application des article 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 (dotations globales de financement) et R. 314-113 du CASF (prix de journée).

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

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	Autre 630784908	Total
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	**12**	Excédent	89 010,42 €	89 010,42 €
		Déficit (sans signe "-")		0,00 €

Reports à nouveau des exercices antérieurs (1)

Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	**110**	Report à nouveau (solde créditeur)	19 591,89 €	19 591,89 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)	**(Résultat administratif)**		**108 602,31 €**	**108 602,31 €**

Affectation du résultat administratif

Affectations en report à nouveau	**110**	Report à nouveau (solde créditeur)	108 602,31 €	108 602,31 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €
Affectation en réserves	**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		0,00 €
	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)			**108 602,31 €**	**108 602,31 €**
	Affectation complète (zone de contrôle)		**Ok**	**Ok**

2. Suivi des dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application des article 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 (dotations globales de financement) et R. 314-113 du CASF (prix de journée).

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

I- Suivi de l'affectation des résultats des ESSMS privés sur le périmètre de l'ERRD : établissements et services privés avant la signature du CPOM ou lorsque ce contrat ne prévoit pas une libre affectation des résultats entre les comptes de résultat

		Autre 630784908			Total des établissements du 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)**	**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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11502 (1)	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF			0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11590	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) (sans signe "-")			0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
115921	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
115922	Dépenses pour congés payés			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
115923	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
115928	Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
106852	Excédents et réserves affectés à l'investissement			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
106855	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
106856	Réserves de compensation des déficits			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
106857	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

(1) CRP soumis à équilibre strict uniquement

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

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			0,00 €
106857	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement			0,00 €

(1) CRP soumis à équilibre strict uniquement

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_005-DE

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	1 598 926,63 €		1 598 926,63 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0,00 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	140 965,37 €		140 965,37 €
10687	Compensation des charges d'amortissement			0,00 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)	0,00 €	108 602,31 €	108 602,31 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)			0,00 €

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026
Délibération n° Del-2026-006

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 2 page(s), 1 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Monsieur Lucas PEYRE, Vice-Président délégué**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Olivier BIANCHI, Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Compte administratif 2025 - Entreprise adaptée

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

Les réalisations de l'exercice 2025 de ce service s'établissent aux montants suivants :

ENTREPRISE ADAPTEE	Dépenses	Recettes	Résultat de l'exercice	Résultat antérieur repris	résultat cumulé
Section d'investissement					
Réalisation de l'exercice	0,00	16 018,92	16 018,92	229 117,71	245 136,63
Reports sur 2026					
Section de fonctionnement					
Réalisations 2024	431 607,59	426 917,72	-4 689,87	9 382,01	4 692,14
Prévisionnel 2025	490 017,71	479 830,00	-10 187,71	10 187,71	0,00
Réalisations 2025	**431 020,21**	**503 348,09**	**72 327,88**	**10 187,71**	**82 515,59**

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

Il est proposé au Conseil d'Administration :

• d'affecter les résultats dégagés de la manière suivante : Excédent de 82 515.59 € :
- à hauteur de 78 718.09 € au compte 002 - reprise en section d'exploitation 2027
- le reliquat de 3 797.50 € au compte 10686.8 - réserve de compensation

• d'approuver le compte administratif 2025 de « l'Entreprise adaptée » tel qu'il est présenté dans le tableau ci-dessus,

• de proposer aux autorités de tarification d'affecter le résultat d'exploitation tel que déterminé ci-dessus,

• de conserver le solde positif de 245 136.63 € en section d'investissement au titre de l'exercice 2026.

Madame BRIAT, Vice-Présidente, ne prend part au vote.

VOTE

En exercice	14	POUR	8
Présents	9	CONTRE	0
Procurations	1	ABSTENSION	0
Pris part au vote	8		

Le conseil adopte à la majorité cette délibération.

La Présidente de séance,



Lucas PEYRE

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

CADRE REGLEMENTAIRE EXCEL (CA-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 : 630780426 — ENTREPRISE ADAPTEE CCAS CLERMONT-FERRAND

Adresse : RUE D'ENFER 63000 CLERMONT-FERRAND

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

Date de la dernière habilitation :

Département : 63 - Puy-de-Dôme

Organisme gestionnaire : Centre communal d'Action sociale

Téléphone / FAX / Email : 04-73-98-07-98 — 04-73-98-07-70 — direction@ccas-clermont-ferrand.fr

Catégorie d'établissement ou de service : ---

Autorité en charge de la tarification :

Convention collective majoritaire de travail : ---

Capacité autorisée : 11

Capacité installée :

Elements du Budget exécutoire

Nb d'ETP prévus au BE	
Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)	
Exédent incorporé N-2	

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

	BE		CA
Prévue :		Réalisée :	

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-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)					0	
Autre (à préciser)					0	
TOTAL en journées	**0**	**0**	**0**		**0**	

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

2 . Accueil des plus de 20 ans au titre de l'art. L242-4 du CASF

Nombre de journées prévues et réalisées	TOTAL N prévisionnel	+ 20 ans orientés ESAT	+ 20 ans orientés MAS		+ 20 ans orientés en FAM ou SAMSAH	+ 20 ans orientés Foyer (autre que FAM) ou SAVS	Autres (*)	TOTAL N réalisé	+ 20 ans orientés ESAT	+ 20 ans orientés MAS		+ 20 ans orientés en FAM ou SAMSAH	+ 20 ans orientés Foyer (autre que FAM) ou SAVS	Autres (*)
			Nbre total	*dont titulaires CMU-C*						Nbre total	*dont titulaires CMU-C*			
	(de 1 à 5)	(1)	(2)		(3)	(4)	(5)	(de 6 à 10)	(6)	(7)		(8)	(9)	(10)
Externat	0							0						
Semi Internat	0							0						
Internat	0							0						
Autre (à préciser)	0							0						
Autre (à préciser)	0							0						
Autre (à préciser)	0							0						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	***0***	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	***0***	**0**	**0**	**0**

(*) : Dont doubles orientations et orientations ne précisant pas les catégories d'ESSMS pour adultes handicapés

Nombre de personnes concernées au cours de l'année N (réel)		**Montant total des tarifs facturés aux conseils départementaux au titre de l'année N**	

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

3. Tableaux récapitulatif de l'exécution budgétaire

	Dépenses - Charges			Recettes - Produits		
	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart
SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ÉTABLISSEMENT						
Total (1)		16 018,92			16 018,92	
SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL						
Total (2)	490 017,71	431 020,21	-58 997,50	479 830,00	503 348,09	23 518,09
BUDGETS ANNEXES						
Total (3)			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
Reprise de résultats (4)	0,00	0,00	0,00	10 187,71	10 187,71	0,00
Total général (2) + (3) + (4)	490 017,71	431 020,21	-58 997,50	490 017,71	513 535,80	23 518,09

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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

	Autorisé dans le cadre du plan de financement		Réalisé en N	
	Coût	Date de réalisation	Coût	Date de réalisation
Nature de l'opération :				
TOTAL	**0,00**		**0,00**	

Cliquer sur la croix pour ajouter des lignes

	Plan de financement (tranche annuelle réalisée)			
	Autofinancement	Subvention	Emprunt	Autres (*)
Autorisé dans le cadre du plan				
Réalisé				
Ecart	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(*) Comptes de liaison investissements, cessions d'actifs…

4.2.1 Section d'investissement : Emplois

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

		Budget initial	Crédits complétaires ou virements	Total	Réel	Ecarts	
						Montant	%
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
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	Amortissements comptables excédentaires différés	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 (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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Immobilisations corporelles	17 145,00	0,00	17 145,00	0,00	-17 145,00	-100,00%
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 (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	
001	**Résultat d'investissement cumulé antérieur (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 d'investissement**	0,00	229 117,71	229 117,71	16 018,92	-213 098,79	-93,01%
	TOTAL GENERAL	17 145,00	229 117,71	246 262,71	16 018,92	-230 243,79	-93,50%

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

4.2.2 Section d'investissement : Ressources

		Budget initial	Crédits complétaires ou virements	Total	Réel	Ecarts	
						Montant	%
Augmentation des fonds propres		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) Fonds propres et réserves (ESSMS privés)	1 021,00	0,00	1 021,00	1 020,50	-0,50	-0,05%
1161 ESSMS publics / 115921 ESSMS privés	Amortissements comptables excédentaires différés	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	
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 (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)	16 124,00	0,00	16 124,00	14 998,42	-1 125,58	-6,98%
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	
001	**Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)**	0,00	229 117,71	229 117,71	0,00	-229 117,71	-100,00%
004	**Amortissements comptables excédentaires différés (2)**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
007	**Déficit d'investissement**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTAL GENERAL	17 145,00	229 117,71	246 262,71	16 018,92	-230 243,79	-93,50%

(1) ESSMS privés seulement (ces comptes étant non budgétaires pour les ESSMS publics)
(2) Montant précédé du signe "moins" en cas de déficit

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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	Ecarts	
								Montant	%
Réduction des fonds propres ou repris sur apports		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
101	Capital (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
102	Fonds propres sans droit de reprise (ESSMS privés) /Apports (ESSMS publics)			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	
104	Primes liées au capital social (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
105	Ecarts de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
106	Réserves (2)			0,00			0,00	0,00	
107	Ecart d'équivalence (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
108	Dotations consomptibles (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
109	Actionnaires : capital souscrit - non appelé (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
10	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1161 publics/ 115921 privés	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00			0,00	0,00	
	TOTAL	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	
138	Autres subventions d'investissement (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
139	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat			0,00			0,00	0,00	
13	**TOTAL**	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	
142	Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			0,00			0,00	0,00	
143	Provisions réglementées relatives aux stocks (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
145	Amortissements dérogatoires			0,00			0,00	0,00	
146	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
147	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
148	Autres provisions réglementées			0,00			0,00	0,00	
1483	*dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)*			*0,00*			*0,00*	*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*	
14	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
151	Provisions pour risques			0,00			0,00	0,00	

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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	
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
154	Provisions pour restructurations (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
155	Provisions pour impôts (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
156	Provisions pour renouvellement des immobilisations (entreprises concessionnaires) (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices			0,00			0,00	0,00	
158	Autres provisions pour charges			0,00			0,00	0,00	
15	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Budgets annexes 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)

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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	Ecarts	
								Montant	%
Remboursements des dettes financières		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
161	Emprunts obligataires convertibles (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
162	Obligations représentatives de passifs nets remis en fiducie (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
163	Autres emprunts obligataires (ESSMS privés)/ Emprunts obligataires (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit			0,00			0,00	0,00	
165	Dépôts et cautionnements reçus			0,00			0,00	0,00	
166	Participation des salariés aux résultats (ESSMS privés)/ Refinancement de la dette (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières			0,00			0,00	0,00	
168	Autres emprunts et dettes assimilées			0,00			0,00	0,00	
169	Primes de remboursement des obligations			0,00			0,00	0,00	
16	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)									
171	Dettes rattachées à des participations (groupe)			0,00			0,00	0,00	
174	Dettes rattachées à des participations (hors groupe)			0,00			0,00	0,00	
178	Dettes rattachées à des sociétés en participation			0,00			0,00	0,00	
17	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Comptes de liaison (en emplois) (1)									
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
18	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés)									
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations			0,00			0,00	0,00	
192	Fonds dédiés sur concours publics des entitées gestionnaires d'ESSMS			0,00			0,00	0,00	
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation			0,00			0,00	0,00	
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes			0,00			0,00	0,00	
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public								
19	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé									
201	Frais d'établissement			0,00			0,00	0,00	
203	Frais d'étude, de recherche, de développement et frais d'insertion			0,00			0,00	0,00	
204	Contribution aux investissements communs des GHT			0,00			0,00	0,00	
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires			0,00			0,00	0,00	
208	Autres immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
20	**TOTAL**	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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-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	Ecarts	
								Montant	%
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé (suite)		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
211	Terrains			0,00			0,00	0,00	
212	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
213	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
214	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
215	Installations techniques, matériel et outillage technique	17 145,00		17 145,00			0,00	-17 145,00	-100,00%
216	Collections, œuvres d'art			0,00			0,00	0,00	
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers			0,00			0,00	0,00	
2182	Matériel de transport			0,00			0,00	0,00	
2183	Matériel de bureau et matériel informatique			0,00			0,00	0,00	
2184	Mobilier			0,00			0,00	0,00	
2185	Cheptel			0,00			0,00	0,00	
2188	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
21	**TOTAL**	17 145,00	0,00	17 145,00	0,00	0,00	0,00	-17 145,00	-100,00%
221	Terrains (1)			0,00			0,00	0,00	
222	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure (1)			0,00			0,00	0,00	
223	Constructions sur sol propre (1)			0,00			0,00	0,00	
224	Constructions sur sol d'autrui (1)			0,00			0,00	0,00	
225	Installations techniques, matériel et outillage technique (1)			0,00			0,00	0,00	
226	Collections, œuvres d'art (1)			0,00			0,00	0,00	
22	**TOTAL (1)**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2312	Terrains, agencements et aménagements de terrains			0,00			0,00	0,00	
2313	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2314	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2315	Installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
2318	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
232	Immobilisations incorporelles en cours			0,00			0,00	0,00	
235	Immobilisations en cours - Part investissement PPP (partenariat public privé)			0,00			0,00	0,00	
237	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
23	**TOTAL**	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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecarts	
								Montant	%
Remboursements des dettes financières		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
26	Participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
26	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
271	Titres immobilisés (droit de propriété)			0,00			0,00	0,00	
272	Titres immobilisés (droit de créance)			0,00			0,00	0,00	
273	Comptes de placement (long terme)			0,00			0,00	0,00	
274	Prêts			0,00			0,00	0,00	
275	Dépôts et cautionnements versés			0,00			0,00	0,00	
2761	Créances diverses			0,00			0,00	0,00	
2768	Intérêts courus			0,00			0,00	0,00	
27	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Amortissements des immobilisations (reprises)									
280	Amortissements des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
2811	Amortissements des terrains de gisement			0,00			0,00	0,00	
2812	Amortissements des agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
2813	Amortissements des constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2814	Amortissements des constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2815	Amortissements des installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
2818	Amortissements des autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
282	Amortissements des immobilisations reçues en affectation			0,00			0,00	0,00	
28	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-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	Ecarts	
								Montant	%
Dépréciation des immobilisations (reprises)		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
290	Dépréciation des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
291	Dépréciation des immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
292	Dépréciation des immobilisations reçues en affectation			0,00			0,00	0,00	
293	Dépréciation des immobilisations en cours			0,00			0,00	0,00	
296	Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
297	Dépréciation des autres immobilisations financières			0,00			0,00	0,00	
29	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Dépréciation des stocks et en-cours			0,00			0,00	0,00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			0,00			0,00	0,00	
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)			0,00			0,00	0,00	
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)			0,00			0,00	0,00	
001	**Résultat d'investissement reporté (déficit)**			0,00			0,00	0,00	
004	**Amortissements comptables excédentaires différés**			0,00			0,00	0,00	
003	**Excédent d'investissement**	0,00	229 117,71	229 117,71			16 018,92	-213 098,79	-93,01%
	TOTAL GENERAL	17 145,00	229 117,71	246 262,71	0,00	0,00	16 018,92	-230 243,79	-93,50%

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

4.2.2.1. Section d'investissement : tableau des ressources

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecarts	
								Montant	%
Augmentation des fonds propres		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
101	Capital (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
102	Fonds propres sans droit de reprise (ESSMS privés) /Apports (ESSMS publics)	1 021,00		1 021,00	1 020,50		1 020,50	-0,50	-0,05%
103	Fonds propres avec droit de reprise (ESSMS privés / Plan de relance FCTVA (ESSMS publics[1])			0,00			0,00	0,00	
104	Primes liées au capital social (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
105	Ecarts de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
106	Réserves [2]			0,00			0,00	0,00	
107	Ecart d'équivalence (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
108	Dotations consomptibles (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
109	Actionnaires : capital souscrit - non appelé (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
10	**TOTAL**	1 021,00	0,00	1 021,00	1 020,50	0,00	1 020,50	-0,50	-0,05%
1161	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00			0,00	0,00	
1161	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
131	Subventions d'investissement transférables			0,00			0,00	0,00	
138	Autres subventions d'investissement (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	
139	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat			0,00			0,00	0,00	
13	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Provisions									
1411	Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - Dotation par recours à l'emprunt			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			0,00	0,00	
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	
145	Amortissements dérogatoires			0,00			0,00	0,00	
146	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
147	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
148	Autres provisions réglementées			0,00			0,00	0,00	
1483	*dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)*			*0,00*			*0,00*	*0,00*	
14861	*dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (éts privés)*			*0,00*			*0,00*	*0,00*	
14862	*dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (éts privés)*			*0,00*			*0,00*	*0,00*	
14	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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

(1) Budgets annexes 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)

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-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	Ecarts	
								Montant	%
Augmentation des dettes financières		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
161	Emprunts obligataires convertibles (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
162	Obligations représentatives de passifs nets remis en fiducie (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
163	Autres emprunts obligataires (ESSMS privés)/ Emprunts obligataires (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit			0,00			0,00	0,00	
165	Dépôts et cautionnements reçus			0,00			0,00	0,00	
166	Participation des salariés aux résultats (ESSMS privés)/ Refinancement de la dette (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières			0,00			0,00	0,00	
168	Autres emprunts et dettes assimilées			0,00			0,00	0,00	
169	Primes de remboursement des obligations			0,00			0,00	0,00	
16	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)									
171	Dettes rattachées à des participations (groupe)			0,00			0,00	0,00	
174	Dettes rattachées à des participations (hors groupe)			0,00			0,00	0,00	
178	Dettes rattachées à des sociétés en participation			0,00			0,00	0,00	
17	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Comptes de liaison (en ressources) (1)									
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
18	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés)									
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations			0,00			0,00	0,00	
192	Fonds dédiés sur concours publics des entitées gestionnaires d'ESSMS			0,00			0,00	0,00	
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation			0,00			0,00	0,00	
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes			0,00			0,00	0,00	
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public			0,00			0,00	0,00	
19	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Immobilisations (sorties)									
201	Frais d'établissement			0,00			0,00	0,00	
203	Frais d'étude, de recherche, de développement et frais d'insertion			0,00			0,00	0,00	
204	Contribution aux investissements communs des GHT			0,00			0,00	0,00	
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires			0,00			0,00	0,00	
208	Autres immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
20	**TOTAL**	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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecarts	
								Montant	%
Immobilisations (sorties) - suite		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
211	Terrains			0,00			0,00	0,00	
212	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
213	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
214	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
215	Installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
216	Collections, œuvres d'art			0,00			0,00	0,00	
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers			0,00			0,00	0,00	
2182	Matériel de transport			0,00			0,00	0,00	
2183	Matériel de bureau et matériel informatique			0,00			0,00	0,00	
2184	Mobilier			0,00			0,00	0,00	
2185	Cheptel			0,00			0,00	0,00	
2188	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
21	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
221	Terrains (1)			0,00			0,00	0,00	
222	Agencements et aménagements de terrains, plantations à demeure (1)			0,00			0,00	0,00	
223	Constructions sur sol propre (1)			0,00			0,00	0,00	
224	Constructions sur sol d'autrui (1)			0,00			0,00	0,00	
225	Installations techniques, matériel et outillage technique (1)			0,00			0,00	0,00	
226	Collections, œuvres d'art (1)			0,00			0,00	0,00	
22	**TOTAL**	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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecarts	
								Montant	%
Immobilisations (sorties) - suite		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
2312	Terrains, agencements et aménagements de terrains			0,00			0,00	0,00	
2313	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2314	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2315	Installations techniques, matériel et outillage			0,00			0,00	0,00	
2318	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
232	Immobilisations incorporelles en cours			0,00			0,00	0,00	
235	Immobilisations en cours - Part investissement PPP (partenariat public privé)			0,00			0,00	0,00	
237	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
23	**TOTAL**	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	
26	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
271	Titres immobilisés (droit de propriété)			0,00			0,00	0,00	
272	Titres immobilisés (droit de créance)			0,00			0,00	0,00	
273	Comptes de placement (long terme)			0,00			0,00	0,00	
274	Prêts			0,00			0,00	0,00	
275	Dépôts et cautionnements versés			0,00			0,00	0,00	
2761	Créances diverses			0,00			0,00	0,00	
2768	Intérêts courus			0,00			0,00	0,00	
27	**TOTAL**	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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-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	Ecarts	
								Montant	%
Amortissements des immobilisations (dotations)		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
280	Amortissements des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
2811	Amortissements des terrains de gisement			0,00			0,00	0,00	
2812	Amortissements des agencements et des aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
2813	Amortissements des constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2814	Amortissements des constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2815	Amortissements des installations techniques, matériel et outillage technique	10 341,00		10 341,00	9 215,46		9 215,46	-1 125,54	-10,88%
2818	Amortissements des autres immobilisations corporelles	5 783,00		5 783,00	5 782,96		5 782,96	-0,04	0,00%
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
28	**TOTAL**	16 124,00	0,00	16 124,00	14 998,42	0,00	14 998,42	-1 125,58	-6,98%
Dépréciation des immobilisations (dotations)									
290	Dépréciation des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
291	Dépréciation des immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
292	Dépréciation des immobilisations reçues en affectation			0,00			0,00	0,00	
293	Dépréciation des immobilisations en cours			0,00			0,00	0,00	
296	Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
297	Dépréciation des autres immobilisations financières			0,00			0,00	0,00	
29	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Dépréciation de stocks et en-cours			0,00			0,00	0,00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)			0,00			0,00	0,00	
49	Dépréciations des comptes de tiers (dotations)			0,00			0,00	0,00	
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)			0,00			0,00	0,00	
001	**Résultats d'investissement reporté (excédent)**		229 117,71	229 117,71			0,00	-229 117,71	-100,00%
004	**Amortissements comptables excédentaires différés**			0,00			0,00	0,00	
007	**Déficit d'investissement (1)**	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	
	TOTAL GENERAL	17 145,00	229 117,71	246 262,71	16 018,92	0,00	16 018,92	-230 243,79	-93,50%

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

4.3.1 Tableau des amortissements

		Amortissements cumulés au 31 décembre N-1	Dotations de l'exercice	Diminutions résultant des sorties de l'exercice	Amortissements cumulés au 31 décembre N
Amortissements des immobilisations incorporelles		(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
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				0,00
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				0,00
2815	Installations, matériel et outillage technique	55 351,88	9 215,46		64 567,34
2818	Autres immobilisations corporelles	58 102,38	5 782,96		63 885,34
	dont : Matériel de transport	*28 774,96*	*5 782,96*		*34 557,92*
	Matériel de bureau				*0,00*
	Matériel informatique				*0,00*
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation				0,00
	TOTAL GENERAL	113 454,26	14 998,42	0,00	128 452,68

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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

		Montant au 31 décembre N-1	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31 décembre N
Réserves de compensation		(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
106856 privés 10686 publics	Réserve de compensation des déficits d'exploitation	46 202,50			46 202,50
106857 privés 10687 publics	Réserve de compensation des charges d'amortissement				0,00
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 ou reportés (établissements privés uniquement)					
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations				0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

192	Fonds dédiés sur concours publics des entitées gestionnaires d'ESSMS				0,00
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation		0,00	0,00	0,00
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		0,00	0,00	0,00
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public				0,00
	TOTAL GENERAL	46 202,50	0,00	0,00	46 202,50

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

4.3.3.1 Tableau des emprunts en cours (établissements et services sociaux et médico-sociaux - privés)

Organisme prêteur	Date de souscription	Durée (années)	Taux %	Capital emprunté	Dette en fin d'exercice		Remboursement du capital de l'année N	Montant des intérêts de l'année N
					Capital	Intérêt		
TOTAL				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-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		
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice N (4)
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 ** ICNE : intérêts courus non échus* (3): Masses créditrices de N

(2): Masses débitrices 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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

4.3.3.2.2. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (1/2) - ESSMS publics

	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT										
	Numéro de contrat	Établis-sement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consoli-dation du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Devise	Modalités de rembour-sement du capital
				1	2	3	4	5			6
C/163 Emprunts obligataires											
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit											
C/ 1641 Emprunts en euros											
C/ 1643 Emprunts en devises											
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie											
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé											
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées											
C/1681 Autres emprunts											
C/1687 Autres dettes											
TOTAL											

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

4.3.3.2.2. Informations compl publics

					NIVEAU DE RISQUE			
	Périodicité de rembour-sement du capital	Rembour-sement anticipé (oui / non)	Montant des pénalités de rembour-sement anticipé	Couverture (oui / non)	Niveau de risque	Si risque > 2A		
						Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul de la phase structurée
	7			8	9	10	11	12
C/163 Emprunts obligataires								
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit								
C/ 1641 Emprunts en euros								
C/ 1643 Emprunts en devises								
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie								
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières								
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé								
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières								
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées								
C/1681 Autres emprunts								
C/1687 Autres dettes								
TOTAL			0,00					

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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

	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/N										
	Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé		Couverture	Capital restant dû	
	Echéance de l'exercice – capital	Echéance de l'exercice – intérêts					Montant remboursé en N	Valorisation du coût de sortie au 31/12/N		Au 31/12/N	Au 31/12/N-1
			1	2	3	4	5	6	7		
C/163 Emprunts obligataires											
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit											
C/ 1641 Emprunts en euros											
C/ 1643 Emprunts en devises											
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie											
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé											
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées											
C/1681 Autres emprunts											
C/1687 Autres dettes											
TOTAL	0,00	0,00					0,00	0,00		0,00	0,00

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 : Inscrire 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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

4.3.3.2.4. 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 N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
					Remboursement du tirage	Intérêts	
						1	
C/519 crédit de trésorerie							
C/5193 lignes de crédit de trésorerie							
C/ 51931 Lignes de crédit de trésorerie							
C/ 51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt							

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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

4.3.3.2.5. 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	Ecarts d'indices zone euro	Indices hors zone euro ou écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecarts d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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

(page 1/2)

Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12/N	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 (change ou taux)	Capital restant dû couvert au 31/12/N	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)											
....											
Taux variable simple (total)											
...											
Taux complexe (total)											
...											
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)

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

(page 2/2)

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

4.3.3.2.7. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'année N - ESSMS publics

N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat refinancé	Date de refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)	
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié
Total								

1: Durée résiduelle au 31/12/N

2: Taux à la date de refinancement ou de renégociation

3: F: fixe; V: variable simple; C: complexe (c'est-à-dire 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 entière du calcul du taux; si le taux est complexe, indiquer la formule de la phase structurée

5: Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus au titre du contrat initial et refinancé peuvent être différents

6: AC: amortissement constant, P: progressif; D: dégressif; F: in fine; V: variable.

7: Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation)

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

4.3.3.2.7. Ir
Emprunts

N° du contrat d'emprunt initial	Taux (2)						Capital restant dû à la date de refinancement (5)		Profil d'amortissement (6)		Pénalités de sortie payées		
	Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié			Contrat initial	Contrat refinancé (7)	Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Total	Dont autofinancé	Dont capitalisé
	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gissler")	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gissler")							
Total							0	0			0	0	0

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

4.3.3.2.8. Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Catégories d'emprunts	Echéancier						
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	Total
Emprunts non structurés (cotés 1A)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Emprunts structurés - Hors Charte "Gissler" (6H)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Total toutes catégories							
- 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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation

GROUPE 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)	
601	Achats stockés de matières premières et de fournitures				0,00			0,00		
602	Achats stockés - autres approvisionnements				0,00			0,00		
603	Variation des stocks				0,00			0,00		
606	Achats non stockés de matières et fournitures	8 284,08	15 413,71		15 413,71		7 503,06	-7 910,65	-51,32%	
607	Achats de marchandises				0,00			0,00		
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement				0,00			0,00		
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)				0,00			0,00		
SERVICES EXTERIEURS										
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical		200,00		200,00			-200,00	-100,00%	
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social				0,00			0,00		
6118	Sous-traitance: autres prestations de service				0,00			0,00		
AUTRES SERVICES EXTERIEURS										
6241	Transports de biens				0,00			0,00		
6242	Transports d'usagers				0,00			0,00		
6247	Transports collectifs du personnel				0,00			0,00		
6248	Transports divers				0,00			0,00		
625	Déplacements, missions et réceptions	720,00	1 000,00		1 000,00		800,00	-200,00	-20,00%	
626	Frais postaux et frais de télécommunications	100,68	600,00		600,00		100,08	-499,92	-83,32%	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur				0,00			0,00		
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur				0,00			0,00		
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	2 318,61	2 500,00		2 500,00		1 934,00	-566,00	-22,64%	
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur				0,00			0,00		
6287	Remboursement de frais	2 009,60	2 100,00		2 100,00		2 029,69	-70,31	-3,35%	
6288	Autres prestations				0,00			0,00		
TOTAL GROUPE I		13 432,97	21 813,71	0,00	21 813,71	0,00	12 366,83	-9 446,88	-43,31%	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

	GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL	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 %	
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
621	Personnel extérieur à l'établissement	88 782,18	17 486,00		17 486,00		71 545,71	54 059,71	309,16%	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires				0,00			0,00		
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)				0,00			0,00		
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)		1 830,00		1 830,00			-1 830,00	-100,00%	
641	Rémunération du personnel non médical		72 112,00		72 112,00			-72 112,00	-100,00%	
642	Rémunération du personnel médical				0,00			0,00		
643	Rémunération du personnel handicapé	165 148,31	218 494,00		218 494,00		178 612,44	-39 881,56	-18,25%	
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance		30 399,00		30 399,00			-30 399,00	-100,00%	
646	Personnes handicapées	135 868,58	97 364,00		97 364,00		141 539,26	44 175,26	45,37%	
647	Autres charges sociales	950,00	900,00		900,00		1 100,00	200,00	22,22%	
648	Autres charges de personnel	1 836,00	690,00		690,00			-690,00	-100,00%	
	TOTAL GROUPE II	392 585,07	439 275,00	0,00	439 275,00	0,00	392 797,41	-46 477,59	-10,58%	0,00
	Dont montant des provisionnements pour congés à payer sur l'exercice, y compris charges sociales et fiscales afférentes									

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE		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 %	
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
612	Redevances de crédit bail				0,00			0,00		
6132	Locations immobilières	1 097,64	2 000,00		2 000,00		1 095,28	-904,72	-45,24%	
6135	Locations mobilières		300,00		300,00			-300,00	-100,00%	
614	Charges locatives et de co-propriété				0,00			0,00		
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers				0,00			0,00		
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	2 448,88	4 400,00		4 400,00		4 632,69	232,69	5,29%	
6156	Maintenance	4 320,18	3 000,00		3 000,00		828,72	-2 171,28	-72,38%	
616	Primes d'assurances	1 506,42	1 625,00		1 625,00		1 586,88	-38,12	-2,35%	
617	Etudes et recherches				0,00			0,00		
618	Divers	2 420,00	1 450,00		1 450,00		2 595,40	1 145,40	78,99%	
623	Information, publications, relations publiques		30,00		30,00			-30,00	-100,00%	
627	Services bancaires et assimilés				0,00			0,00		
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)				0,00			0,00		
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)				0,00			0,00		
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE										
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires				0,00			0,00		
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire				0,00			0,00		
654	Pertes sur créances irrécouvrables				0,00			0,00		
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				0,00			0,00		
657	Subventions				0,00			0,00		
658	Charges diverses de gestion courante				0,00		0,58	0,58		
CHARGES FINANCIERES										
66	Charges financières				0,00			0,00		
CHARGES EXCEPTIONNELLES										
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				0,00			0,00		
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)				0,00		118,00	118,00		
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				0,00			0,00		
678	Autres charges exceptionnelles				0,00			0,00		

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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

	GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE (suite)	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 %	
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRICIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	13 796,43	16 124,00		16 124,00		14 998,42	-1 125,58	-6,98%	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0,00			0,00		
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation				0,00			0,00		
6816	Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00			0,00		
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants				0,00			0,00		
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0,00			0,00		
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0,00			0,00		
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires				0,00			0,00		
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0,00			0,00		
68742	Dotations aux provisions règlementées pour renouvellement des immobilisations				0,00			0,00		
687461	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)				0,00			0,00		
687462	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68748	Autres				0,00			0,00		
6876	Dotations aux provisions pour dépréciations exceptionnelles				0,00			0,00		
6891	Reports en fonds reportés (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00			0,00		
6894	Engagements à réaliser sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)				0,00			0,00		
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00			0,00		
6896	Reports en fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)				0,00			0,00		
	TOTAL GROUPE III	25 589,55	28 929,00	0,00	28 929,00	0,00	25 855,97	-3 073,03	-10,62%	0,00
	TOTAL DES CHARGES	431 607,59	490 017,71	0,00	490 017,71	0,00	431 020,21	-58 997,50	-12,04%	0,00
	RESULTAT COMPTABLE (excédent)	0,00	0,00				72 327,88			0,00
002	**Déficit de la section d'exploitation reporté**				0,00			0,00		
005	**Amortissements comptables excédentaires différés**				0,00			0,00		
	TOTAL GENERAL	431 607,59	490 017,71	0,00	490 017,71	0,00	431 020,21	-58 997,50	-12,04%	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-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)				0,00		0,00		
731224 / 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF (prix de journée)				0,00		0,00		
732	Produits à la charge de l'Etat				0,00		0,00		
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)				0,00		0,00		
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF				0,00		0,00		
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)				0,00		0,00		
738	Produits à la charge d'autres financeurs				0,00		0,00		
TOTAL GROUPE I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION									
70	Produits sauf 7082	277 275,06	305 000,00		305 000,00	279 210,03	-25 789,97	-8,46%	
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	130 128,54	174 830,00		174 830,00	198 612,92	23 782,92	13,60%	
75	Autres produits de gestion courante				0,00		0,00		
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	18 904,12			0,00	25 525,14	25 525,14		
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical				0,00		0,00		
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				0,00		0,00		
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales				0,00		0,00		
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		426 307,72	479 830,00	0,00	479 830,00	503 348,09	23 518,09	4,90%	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES		Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	Recettes réalisées	Montant	En %	Retenu par l'autorité de tarification
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
76	Produits financiers				0,00		0,00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				0,00		0,00		
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)				0,00		0,00		
775	Produits de cessions d'éléments d'actif	610,00			0,00		0,00		
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice				0,00		0,00		
778	Autres produits exceptionnels				0,00		0,00		
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		610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES PRODUITS		426 917,72	479 830,00	0,00	479 830,00	503 348,09	23 518,09	4,90%	0,00
RESULTAT COMPTABLE (déficit)		4 689,87	10 187,71			0,00			0,00
001	**Excédent de la section d'exploitation reporté**	9 382,01	10 187,71		10 187,71	10 187,71	0,00	0,00%	
003	**Amortissements comptables excédentaires différés**				0,00		0,00		
TOTAL GENERAL		436 299,73	490 017,71	0,00	490 017,71	513 535,80	23 518,09	4,80%	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

5.2.1.Tableau de répartition des charges

Numéro du compte	Libellé	Montant total du compte	Clef de répartition (nature)	Unité de répartition 1		Unité de répartition 2		Unité de répartition 3	
				%	Montant	%	Montant	%	Montant

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***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, économe				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)				0	0,00		0,00
Autres cadres (encadrement de proximité)				0	0,00		0,00
ADMINISTRATION / GESTION	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***0***	***0,00***		***0,00***
Agent administratif				0	0,00		0,00
Comptable				0	0,00		0,00
Autre personnel administratif et de gestion				0	0,00		0,00
SERVICES GENERAUX	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***0***	***0,00***		***0,00***
Agent de service général				0	0,00		0,00
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)				0	0,00		0,00
Autre personnel services généraux				0	0,00		0,00
RESTAURATION	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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)
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***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
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation				*0*	*0,00*		*0,00*
Aide médico-psychologique				0	0,00		0,00
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation				*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**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***0***	***0,00***		***0,00***
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation				***0***	***0,00***		***0,00***
Aide soignant				0	0,00		0,00
Audioprothésiste				0	0,00		0,00
Diététicien				0	0,00		0,00
Ergothérapeute				0	0,00		0,00
Infirmier D.E.				0	0,00		0,00
Infirmier psychiatrique				0	0,00		0,00
Masseur-kinésithérapeute				0	0,00		0,00
Orthophoniste				0	0,00		0,00
Orthoptiste				0	0,00		0,00
Pédicure-podologue				0	0,00		0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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)
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**
Dont emplois temporaires				***0***	***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**
Dont emplois temporaires				***0***	***0,00***		***0,00***
TOTAL	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
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, économe	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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
Agent administratif	0,00			0,00
Comptable	0,00			0,00
Autre personnel administratif et de gestion	0,00			0,00
SERVICES GENERAUX	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***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
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation	*0,00*			*0,00*
Aide médico-psychologique	0,00			0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

Catégorie	ETP	Budget exécutoire	CA	Ecart
		(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation	*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	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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation	***0,00***			***0,00***
Aide soignant	0,00			0,00
Audioprothésiste	0,00			0,00
Diététicien	0,00			0,00
Ergothérapeute	0,00			0,00
Infirmier D.E.	0,00			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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
Médecin pédiatre	0,00			0,00
Médecin psychiatre	0,00			0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

Catégorie	ETP	Budget exécutoire	CA	Ecart
		(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
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**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

Autres rémunérations et avantages

5.3.3. Tableau des rémunérations : autres rémunérations et avantages

Nature des rémunérations	Budget N	Réel N	Ecart
	(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
Emplois aidés (*)			0,00
Enseignants (*)			0,00
Remplacements (*)			0,00
Avantages en nature			0,00
Autre (à préciser)			0,00
Autre (à préciser)			0,00
Autre (à préciser)			0,00

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

5.3.4 Tableau de calcul des appointements Nombre de points

Postes	ETP	Date d'entrée		Coefficient	ancienneté		Points indiciaires	Primes ou indemnités en points (*)	Total mensuel en points	Nombre de mois	Total annuel en points (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b)
		dans l'établissement	dans l'emploi	de base ou groupe	année	% ou échelon							
													0,00
													0,00
													0,00

Postes	ETP	Date d'entrée		Coefficient	ancienneté		Points indiciaires	Primes ou indemnités en points (*)	Total mensuel en points	Nombre de mois	Total annuel en points (a)	Total de l'année précédente	Ecart (a) - (b)
		dans l'établissement	dans l'emploi	de base ou groupe	année	% ou échelon							
													0,00
													0,00
													0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

Postes	ETP	Date d'entrée		Coefficient	ancienneté		Points indiciaires	Primes ou indemnités en points (*)	Total mensuel en points	Nombre de mois	Total annuel en points (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b)
		dans l'établissement	dans l'emploi	de base ou groupe	année	% ou échelon							
													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
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
Total	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(*) Les primes ou indemnités en numéraires doivent être converties en points (soit le montant divisé par la valeur du point d'indice sur l'année)

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

5.3.5 Tableau de calcul des appointements Valorisation en euros Valeur moyenne du point

Postes	ETP	Total annuel en point (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a)-(b)	Valorisation en Euros de (a)	Indemnités évaluées en pourcentage	Autres primes et indemnités en Euros	Rémunération annuelle totale de l'année (c)	Rémunération annuelle de l'année précédente (d)	Ecart (c)-(d)
										0,00
										0,00
										0,00

Postes	ETP	Total annuel en point (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a)-(b)	Valorisation en Euros de (a)	Indemnités évaluées en pourcentage	Autres primes et indemnités en Euros	Rémunération annuelle totale de l'année (c)		Ecart (c)-(d)
										0,00
										0,00
										0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

Postes	ETP	Total annuel en point (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a)-(b)	Valorisation en Euros de (a)	Indemnités évaluées en pourcentage	Autres primes et indemnités en Euros	Rémunération annuelle totale de l'année (c)	Rémunération annuelle de l'année précédente (d)	Ecart (c) - (d)
										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
										0,00
										0,00
										0,00
										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	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

5.3.6. Tableau d'analyse du Glissement Vieillissement Technicité (G V T)

Postes	ETP	total annuel en points (a)	total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b) = (C)	écart en points Vieillessement ancienneté (V)	écart en points technicité (T)	écart en points glissement promotions(G 1)	écart en points glissement (G 2) à préciser	(G 3) à préciser	Contrôle cohérence des écarts
										0,00
										0,00
										0,00

Postes	ETP	total annuel en points (a)	total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b) = (C)	écart en points Vieillessement ancienneté (V)	écart en points technicité (T)	écart en points glissement promotions(G 1)	écart en points glissement (G 2) à préciser	(G 3) à préciser	C = V+T+(G1+G2+G3)
										0,00
										0,00
										0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

Postes	ETP	total annuel en points (a)	total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b) = (C)	écart en points Vieillessement ancienneté (V)	écart en points technicité (T)	écart en points glissement promotions(G 1)	écart en points glissement (G 2) à préciser	écart en points glissement (G 3) à préciser	Contrôle cohérence des écarts C = V+T+G1+G2+G3
										0,00
										0,00
										0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

5.3.7. Tableau des indicateurs de personnel

		Réel N-1	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart entre (c) et (a)	Ecart entre (c) et (b)
		(a)	(b)	(c)		
	Nombre total annuel de points (points indiciaires + primes et indemnités)	0	0	0	0	0
	Valeur moyenne du point				0,00	0,00
	Taux de charges sociales	82,85%	44,90%	79,86%	-0,03	0,35
(1)	**Total des dépenses de personnel** (621+631+633+64)	392 585,07	439 275,00	392 797,41	212,34	-46 477,59
(2)	**Recettes atténuatives de personnel**	18 904,12	0,00	25 525,14	6 621,02	25 525,14
(1)-(2)	**Total net**	373 680,95	439 275,00	367 272,27	-6 408,68	-72 002,73

Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables

	Année N -2	Année N -1	Année N
Nombre de personnes promouvables			
Nombre de personnes promues			
Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables			

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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

6.1a Rappel des soldes des comptes de réserve de compensation avant affectation des résultats (ESSMS privés):	N° de compte	Compte	Solde au 1er janvier
Réserve de compensation des déficits	**1068562**	Réserves de compensation des déficits	46 202,50
Excédents affectés à la compensation des charges d'amortissement	**1068572**	Réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00

6.1b Détermination et affectation du résultat (ESSMS privés)	N° de compte (1)	Compte	Solde au 1er janvier
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	**1205 ou 1295**	Excédent de l'exercice des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	
		Déficit de l'exercice des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée (sans signe "-")	

Reports à nouveau des exercices antérieurs (2):	N° de compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs (hors gestion non contrôlée)	**11502**	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF		
	11503	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		
	115902	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) - Autres ESSMS relevant du I de l'article L. 312-1 du CASF (sans signe "-")		

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

AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :

Affectation en report à nouveau	**11502** (2)	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF		
	11503 (2)	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		
	115902	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) - Autres ESSMS relevant du I de l'article L. 312-1 du CASF (sans signe "-")		
	115921 (4)	Amortissements comptables excédentaires différés		
	115922 (4)	Dépenses pour congés payés		
	115923 (4)	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45		
	115928 (4)	Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs		
	11591 ou 1195 (3)	Report à nouveau constitué de charges rejetées des activités sociales et médico-sociales (dépenses refusées par l'autorité de tarification) (sans signe "-")		
Affectation en réserves	**106852**	Excédents et réserves affectés à l'investissement		
	1068552	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		
	1068562 (5)	Réserves de compensation des déficits		
	1068572	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)			**0,00**	**0,00**
	Affectation complète (zone de contrôle)		**Ok**	**Ok**

(1) Ou comptes ad hoc pour les activités sociales et médico-sociales sous gestion non contrôlée (notamment budget commercial et de production d'un ESAT)
(2) Notamment, en application des articles R. 314-106 (dotations globales de financement) et R. 314-113 (prix de journée) du CASF
(3) Compte 11591, dans l'attente de la décision du juge de la tarification, puis 1195 (en gestion non contrôlée) après décision du juge de la tarification ou en cas de non saisine du juge de la tarification.
(4) Mouvements débiteurs (précédés du signe "-" correspondant aux augmentations sur l'exercice des dépenses dont la prise en compte est différée) et créditeurs (correspondant aux diminutions sur l'exercice des dépenses dont la prise en compte est différée) - Compte 11592 : Affectation en report à nouveau de charges dont la prise en compte est différée (dépenses non opposables aux tiers financeurs)
(5) Précédé du signe "-" en cas de reprise sur ces réserves

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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):	N° de compte	Compte	Solde au 1er janvier
Réserve de compensation des déficits	**10686**	Compensation des déficits	46 202,50
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)	N° de compte	Compte	Montant
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	**12**	Excédent	72 327,88
		Déficit (sans signe "-")	

Reports à nouveau des exercices antérieurs (1) :	N° de compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	**110**	Report à nouveau (solde créditeur)	10 187,71	
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles		
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)		**(Résultat administratif)**	82 515,59	0,00

AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :

Affectation en reports à nouveau	**110**	Report à nouveau (solde créditeur)	78 718,09	
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles		
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		
	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		
Affectations en réserves	**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	3 797,50	
	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)			**82 515,59**	**0,00**
		Affectation complète (zone de contrôle)	**Ok**	**Ok**

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 non
(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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

CADRE REGLEMENTAIRE EXCEL (CA-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 : 630780426 — ENTREPRISE ADAPTEE CCAS CLERMONT-FERRAND

Adresse : RUE D'ENFER 63000 CLERMONT-FERRAND

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

Date de la dernière habilitation :

Département : 63 - Puy-de-Dôme

Organisme gestionnaire : Centre communal d'Action sociale

Téléphone / FAX / Email : 04-73-98-07-98 — 04-73-98-07-70 — direction@ccas-clermont-ferrand.fr

Catégorie d'établissement ou de service : ---

Autorité en charge de la tarification :

Convention collective majoritaire de travail : ---

Capacité autorisée : 11

Capacité installée :

Elements du Budget exécutoire

Nb d'ETP prévus au BE	
Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)	
Exédent incorporé N-2	

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

	BE		CA
Prévue :		Réalisée :	

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-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)					0	
Autre (à préciser)					0	
TOTAL en journées	**0**	**0**	**0**		**0**	

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

2 . Accueil des plus de 20 ans au titre de l'art. L242-4 du CASF

Nombre de journées prévues et réalisées	TOTAL N prévisionnel	+ 20 ans orientés ESAT	+ 20 ans orientés MAS		+ 20 ans orientés en FAM ou SAMSAH	+ 20 ans orientés Foyer (autre que FAM) ou SAVS	Autres (*)	TOTAL N réalisé	+ 20 ans orientés ESAT	+ 20 ans orientés MAS		+ 20 ans orientés en FAM ou SAMSAH	+ 20 ans orientés Foyer (autre que FAM) ou SAVS	Autres (*)
			Nbre total	*dont titulaires CMU-C*						Nbre total	*dont titulaires CMU-C*			
	(de 1 à 5)	(1)	(2)		(3)	(4)	(5)	(de 6 à 10)	(6)	(7)		(8)	(9)	(10)
Externat	0							0						
Semi Internat	0							0						
Internat	0							0						
Autre (à préciser)	0							0						
Autre (à préciser)	0							0						
Autre (à préciser)	0							0						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	***0***	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	***0***	**0**	**0**	**0**

(*) : Dont doubles orientations et orientations ne précisant pas les catégories d'ESSMS pour adultes handicapés

Nombre de personnes concernées au cours de l'année N (réel)		**Montant total des tarifs facturés aux conseils départementaux au titre de l'année N**	

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

3. Tableaux récapitulatif de l'exécution budgétaire

	Dépenses - Charges			Recettes - Produits		
	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart
SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ÉTABLISSEMENT						
Total (1)		16 018,92			16 018,92	
SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL						
Total (2)	490 017,71	431 020,21	-58 997,50	479 830,00	503 348,09	23 518,09
BUDGETS ANNEXES						
Total (3)			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
Reprise de résultats (4)	0,00	0,00	0,00	10 187,71	10 187,71	0,00
Total général (2) + (3) + (4)	490 017,71	431 020,21	-58 997,50	490 017,71	513 535,80	23 518,09

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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

	Autorisé dans le cadre du plan de financement		Réalisé en N	
	Coût	Date de réalisation	Coût	Date de réalisation
Nature de l'opération :				
TOTAL	**0,00**		**0,00**	

Cliquer sur la croix pour ajouter des lignes

	Plan de financement (tranche annuelle réalisée)			
	Autofinancement	Subvention	Emprunt	Autres (*)
Autorisé dans le cadre du plan				
Réalisé				
Ecart	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(*) Comptes de liaison investissements, cessions d'actifs…

4.2.1 Section d'investissement : Emplois

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

		Budget initial	Crédits complétaires ou virements	Total	Réel	Ecarts	
						Montant	%
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
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	Amortissements comptables excédentaires différés	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 (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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Immobilisations corporelles	17 145,00	0,00	17 145,00	0,00	-17 145,00	-100,00%
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 (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	
001	**Résultat d'investissement cumulé antérieur (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 d'investissement**	0,00	229 117,71	229 117,71	16 018,92	-213 098,79	-93,01%
	TOTAL GENERAL	17 145,00	229 117,71	246 262,71	16 018,92	-230 243,79	-93,50%

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

4.2.2 Section d'investissement : Ressources

		Budget initial	Crédits complétaires ou virements	Total	Réel	Ecarts	
						Montant	%
Augmentation des fonds propres		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) Fonds propres et réserves (ESSMS privés)	1 021,00	0,00	1 021,00	1 020,50	-0,50	-0,05%
1161 ESSMS publics / 115921 ESSMS privés	Amortissements comptables excédentaires différés	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	
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 (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)	16 124,00	0,00	16 124,00	14 998,42	-1 125,58	-6,98%
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	
001	**Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)**	0,00	229 117,71	229 117,71	0,00	-229 117,71	-100,00%
004	**Amortissements comptables excédentaires différés (2)**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
007	**Déficit d'investissement**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTAL GENERAL	17 145,00	229 117,71	246 262,71	16 018,92	-230 243,79	-93,50%

(1) ESSMS privés seulement (ces comptes étant non budgétaires pour les ESSMS publics)
(2) Montant précédé du signe "moins" en cas de déficit

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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	Ecarts	
								Montant	%
Réduction des fonds propres ou repris sur apports		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
101	Capital (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
102	Fonds propres sans droit de reprise (ESSMS privés) /Apports (ESSMS publics)			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	
104	Primes liées au capital social (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
105	Ecarts de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
106	Réserves (2)			0,00			0,00	0,00	
107	Ecart d'équivalence (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
108	Dotations consomptibles (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
109	Actionnaires : capital souscrit - non appelé (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
10	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1161 publics/ 115921 privés	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00			0,00	0,00	
	TOTAL	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	
138	Autres subventions d'investissement (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
139	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat			0,00			0,00	0,00	
13	**TOTAL**	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	
142	Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			0,00			0,00	0,00	
143	Provisions réglementées relatives aux stocks (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
145	Amortissements dérogatoires			0,00			0,00	0,00	
146	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
147	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
148	Autres provisions réglementées			0,00			0,00	0,00	
1483	*dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)*			*0,00*			*0,00*	*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*	
14	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
151	Provisions pour risques			0,00			0,00	0,00	

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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	
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
154	Provisions pour restructurations (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
155	Provisions pour impôts (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
156	Provisions pour renouvellement des immobilisations (entreprises concessionnaires) (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices			0,00			0,00	0,00	
158	Autres provisions pour charges			0,00			0,00	0,00	
15	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Budgets annexes 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)

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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	Ecarts	
								Montant	%
Remboursements des dettes financières		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
161	Emprunts obligataires convertibles (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
162	Obligations représentatives de passifs nets remis en fiducie (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
163	Autres emprunts obligataires (ESSMS privés)/ Emprunts obligataires (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit			0,00			0,00	0,00	
165	Dépôts et cautionnements reçus			0,00			0,00	0,00	
166	Participation des salariés aux résultats (ESSMS privés)/ Refinancement de la dette (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières			0,00			0,00	0,00	
168	Autres emprunts et dettes assimilées			0,00			0,00	0,00	
169	Primes de remboursement des obligations			0,00			0,00	0,00	
16	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)									
171	Dettes rattachées à des participations (groupe)			0,00			0,00	0,00	
174	Dettes rattachées à des participations (hors groupe)			0,00			0,00	0,00	
178	Dettes rattachées à des sociétés en participation			0,00			0,00	0,00	
17	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Comptes de liaison (en emplois) (1)									
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
18	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés)									
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations			0,00			0,00	0,00	
192	Fonds dédiés sur concours publics des entitées gestionnaires d'ESSMS			0,00			0,00	0,00	
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation			0,00			0,00	0,00	
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes			0,00			0,00	0,00	
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public								
19	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé									
201	Frais d'établissement			0,00			0,00	0,00	
203	Frais d'étude, de recherche, de développement et frais d'insertion			0,00			0,00	0,00	
204	Contribution aux investissements communs des GHT			0,00			0,00	0,00	
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires			0,00			0,00	0,00	
208	Autres immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
20	**TOTAL**	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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-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	Ecarts	
								Montant	%
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé (suite)		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
211	Terrains			0,00			0,00	0,00	
212	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
213	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
214	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
215	Installations techniques, matériel et outillage technique	17 145,00		17 145,00			0,00	-17 145,00	-100,00%
216	Collections, œuvres d'art			0,00			0,00	0,00	
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers			0,00			0,00	0,00	
2182	Matériel de transport			0,00			0,00	0,00	
2183	Matériel de bureau et matériel informatique			0,00			0,00	0,00	
2184	Mobilier			0,00			0,00	0,00	
2185	Cheptel			0,00			0,00	0,00	
2188	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
21	**TOTAL**	17 145,00	0,00	17 145,00	0,00	0,00	0,00	-17 145,00	-100,00%
221	Terrains (1)			0,00			0,00	0,00	
222	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure (1)			0,00			0,00	0,00	
223	Constructions sur sol propre (1)			0,00			0,00	0,00	
224	Constructions sur sol d'autrui (1)			0,00			0,00	0,00	
225	Installations techniques, matériel et outillage technique (1)			0,00			0,00	0,00	
226	Collections, œuvres d'art (1)			0,00			0,00	0,00	
22	**TOTAL (1)**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2312	Terrains, agencements et aménagements de terrains			0,00			0,00	0,00	
2313	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2314	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2315	Installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
2318	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
232	Immobilisations incorporelles en cours			0,00			0,00	0,00	
235	Immobilisations en cours - Part investissement PPP (partenariat public privé)			0,00			0,00	0,00	
237	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
23	**TOTAL**	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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecarts	
								Montant	%
Remboursements des dettes financières		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
26	Participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
26	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
271	Titres immobilisés (droit de propriété)			0,00			0,00	0,00	
272	Titres immobilisés (droit de créance)			0,00			0,00	0,00	
273	Comptes de placement (long terme)			0,00			0,00	0,00	
274	Prêts			0,00			0,00	0,00	
275	Dépôts et cautionnements versés			0,00			0,00	0,00	
2761	Créances diverses			0,00			0,00	0,00	
2768	Intérêts courus			0,00			0,00	0,00	
27	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Amortissements des immobilisations (reprises)									
280	Amortissements des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
2811	Amortissements des terrains de gisement			0,00			0,00	0,00	
2812	Amortissements des agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
2813	Amortissements des constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2814	Amortissements des constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2815	Amortissements des installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
2818	Amortissements des autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
282	Amortissements des immobilisations reçues en affectation			0,00			0,00	0,00	
28	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-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	Ecarts	
								Montant	%
Dépréciation des immobilisations (reprises)		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
290	Dépréciation des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
291	Dépréciation des immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
292	Dépréciation des immobilisations reçues en affectation			0,00			0,00	0,00	
293	Dépréciation des immobilisations en cours			0,00			0,00	0,00	
296	Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
297	Dépréciation des autres immobilisations financières			0,00			0,00	0,00	
29	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Dépréciation des stocks et en-cours			0,00			0,00	0,00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			0,00			0,00	0,00	
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)			0,00			0,00	0,00	
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)			0,00			0,00	0,00	
001	**Résultat d'investissement reporté (déficit)**			0,00			0,00	0,00	
004	**Amortissements comptables excédentaires différés**			0,00			0,00	0,00	
003	**Excédent d'investissement**	0,00	229 117,71	229 117,71			16 018,92	-213 098,79	-93,01%
	TOTAL GENERAL	17 145,00	229 117,71	246 262,71	0,00	0,00	16 018,92	-230 243,79	-93,50%

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

4.2.2.1. Section d'investissement : tableau des ressources

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecarts	
								Montant	%
Augmentation des fonds propres		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
101	Capital (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
102	Fonds propres sans droit de reprise (ESSMS privés) /Apports (ESSMS publics)	1 021,00		1 021,00	1 020,50		1 020,50	-0,50	-0,05%
103	Fonds propres avec droit de reprise (ESSMS privés / Plan de relance FCTVA (ESSMS publics[1])			0,00			0,00	0,00	
104	Primes liées au capital social (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
105	Ecarts de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
106	Réserves [2]			0,00			0,00	0,00	
107	Ecart d'équivalence (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
108	Dotations consomptibles (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
109	Actionnaires : capital souscrit - non appelé (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
10	**TOTAL**	1 021,00	0,00	1 021,00	1 020,50	0,00	1 020,50	-0,50	-0,05%
1161	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00			0,00	0,00	
1161	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
131	Subventions d'investissement transférables			0,00			0,00	0,00	
138	Autres subventions d'investissement (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	
139	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat			0,00			0,00	0,00	
13	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Provisions									
1411	Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - Dotation par recours à l'emprunt			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			0,00	0,00	
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	
145	Amortissements dérogatoires			0,00			0,00	0,00	
146	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
147	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
148	Autres provisions réglementées			0,00			0,00	0,00	
1483	*dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)*			*0,00*			*0,00*	*0,00*	
14861	*dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (éts privés)*			*0,00*			*0,00*	*0,00*	
14862	*dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (éts privés)*			*0,00*			*0,00*	*0,00*	
14	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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

(1) Budgets annexes 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)

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-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	Ecarts	
								Montant	%
Augmentation des dettes financières		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
161	Emprunts obligataires convertibles (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
162	Obligations représentatives de passifs nets remis en fiducie (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
163	Autres emprunts obligataires (ESSMS privés)/ Emprunts obligataires (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit			0,00			0,00	0,00	
165	Dépôts et cautionnements reçus			0,00			0,00	0,00	
166	Participation des salariés aux résultats (ESSMS privés)/ Refinancement de la dette (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières			0,00			0,00	0,00	
168	Autres emprunts et dettes assimilées			0,00			0,00	0,00	
169	Primes de remboursement des obligations			0,00			0,00	0,00	
16	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)									
171	Dettes rattachées à des participations (groupe)			0,00			0,00	0,00	
174	Dettes rattachées à des participations (hors groupe)			0,00			0,00	0,00	
178	Dettes rattachées à des sociétés en participation			0,00			0,00	0,00	
17	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Comptes de liaison (en ressources) (1)									
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
18	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés)									
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations			0,00			0,00	0,00	
192	Fonds dédiés sur concours publics des entitées gestionnaires d'ESSMS			0,00			0,00	0,00	
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation			0,00			0,00	0,00	
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes			0,00			0,00	0,00	
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public			0,00			0,00	0,00	
19	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Immobilisations (sorties)									
201	Frais d'établissement			0,00			0,00	0,00	
203	Frais d'étude, de recherche, de développement et frais d'insertion			0,00			0,00	0,00	
204	Contribution aux investissements communs des GHT			0,00			0,00	0,00	
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires			0,00			0,00	0,00	
208	Autres immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
20	**TOTAL**	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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecarts	
								Montant	%
Immobilisations (sorties) - suite		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
211	Terrains			0,00			0,00	0,00	
212	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
213	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
214	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
215	Installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
216	Collections, œuvres d'art			0,00			0,00	0,00	
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers			0,00			0,00	0,00	
2182	Matériel de transport			0,00			0,00	0,00	
2183	Matériel de bureau et matériel informatique			0,00			0,00	0,00	
2184	Mobilier			0,00			0,00	0,00	
2185	Cheptel			0,00			0,00	0,00	
2188	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
21	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
221	Terrains (1)			0,00			0,00	0,00	
222	Agencements et aménagements de terrains, plantations à demeure (1)			0,00			0,00	0,00	
223	Constructions sur sol propre (1)			0,00			0,00	0,00	
224	Constructions sur sol d'autrui (1)			0,00			0,00	0,00	
225	Installations techniques, matériel et outillage technique (1)			0,00			0,00	0,00	
226	Collections, œuvres d'art (1)			0,00			0,00	0,00	
22	**TOTAL**	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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecarts	
								Montant	%
Immobilisations (sorties) - suite		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
2312	Terrains, agencements et aménagements de terrains			0,00			0,00	0,00	
2313	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2314	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2315	Installations techniques, matériel et outillage			0,00			0,00	0,00	
2318	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
232	Immobilisations incorporelles en cours			0,00			0,00	0,00	
235	Immobilisations en cours - Part investissement PPP (partenariat public privé)			0,00			0,00	0,00	
237	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
23	**TOTAL**	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	
26	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
271	Titres immobilisés (droit de propriété)			0,00			0,00	0,00	
272	Titres immobilisés (droit de créance)			0,00			0,00	0,00	
273	Comptes de placement (long terme)			0,00			0,00	0,00	
274	Prêts			0,00			0,00	0,00	
275	Dépôts et cautionnements versés			0,00			0,00	0,00	
2761	Créances diverses			0,00			0,00	0,00	
2768	Intérêts courus			0,00			0,00	0,00	
27	**TOTAL**	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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-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	Ecarts	
								Montant	%
Amortissements des immobilisations (dotations)		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
280	Amortissements des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
2811	Amortissements des terrains de gisement			0,00			0,00	0,00	
2812	Amortissements des agencements et des aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
2813	Amortissements des constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2814	Amortissements des constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2815	Amortissements des installations techniques, matériel et outillage technique	10 341,00		10 341,00	9 215,46		9 215,46	-1 125,54	-10,88%
2818	Amortissements des autres immobilisations corporelles	5 783,00		5 783,00	5 782,96		5 782,96	-0,04	0,00%
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
28	**TOTAL**	16 124,00	0,00	16 124,00	14 998,42	0,00	14 998,42	-1 125,58	-6,98%
Dépréciation des immobilisations (dotations)									
290	Dépréciation des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
291	Dépréciation des immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
292	Dépréciation des immobilisations reçues en affectation			0,00			0,00	0,00	
293	Dépréciation des immobilisations en cours			0,00			0,00	0,00	
296	Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
297	Dépréciation des autres immobilisations financières			0,00			0,00	0,00	
29	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Dépréciation de stocks et en-cours			0,00			0,00	0,00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)			0,00			0,00	0,00	
49	Dépréciations des comptes de tiers (dotations)			0,00			0,00	0,00	
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)			0,00			0,00	0,00	
001	**Résultats d'investissement reporté (excédent)**		229 117,71	229 117,71			0,00	-229 117,71	-100,00%
004	**Amortissements comptables excédentaires différés**			0,00			0,00	0,00	
007	**Déficit d'investissement (1)**	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	
	TOTAL GENERAL	17 145,00	229 117,71	246 262,71	16 018,92	0,00	16 018,92	-230 243,79	-93,50%

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

4.3.1 Tableau des amortissements

		Amortissements cumulés au 31 décembre N-1	Dotations de l'exercice	Diminutions résultant des sorties de l'exercice	Amortissements cumulés au 31 décembre N
Amortissements des immobilisations incorporelles		(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
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				0,00
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				0,00
2815	Installations, matériel et outillage technique	55 351,88	9 215,46		64 567,34
2818	Autres immobilisations corporelles	58 102,38	5 782,96		63 885,34
	dont : Matériel de transport	*28 774,96*	*5 782,96*		*34 557,92*
	Matériel de bureau				*0,00*
	Matériel informatique				*0,00*
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation				0,00
	TOTAL GENERAL	113 454,26	14 998,42	0,00	128 452,68

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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

		Montant au 31 décembre N-1	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31 décembre N
Réserves de compensation		(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
106856 privés 10686 publics	Réserve de compensation des déficits d'exploitation	46 202,50			46 202,50
106857 privés 10687 publics	Réserve de compensation des charges d'amortissement				0,00
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 ou reportés (établissements privés uniquement)					
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations				0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

192	Fonds dédiés sur concours publics des entitées gestionnaires d'ESSMS				0,00
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation		0,00	0,00	0,00
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		0,00	0,00	0,00
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public				0,00
	TOTAL GENERAL	46 202,50	0,00	0,00	46 202,50

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

4.3.3.1 Tableau des emprunts en cours (établissements et services sociaux et médico-sociaux - privés)

Organisme prêteur	Date de souscription	Durée (années)	Taux %	Capital emprunté	Dette en fin d'exercice		Remboursement du capital de l'année N	Montant des intérêts de l'année N
					Capital	Intérêt		
TOTAL				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-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		
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice N (4)
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 ** ICNE : intérêts courus non échus* (3): Masses créditrices de N

(2): Masses débitrices 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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

4.3.3.2.2. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (1/2) - ESSMS publics

	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT										
	Numéro de contrat	Établis-sement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consoli-dation du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Devise	Modalités de rembour-sement du capital
				1	2	3	4	5			6
C/163 Emprunts obligataires											
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit											
C/ 1641 Emprunts en euros											
C/ 1643 Emprunts en devises											
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie											
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé											
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées											
C/1681 Autres emprunts											
C/1687 Autres dettes											
TOTAL											

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

4.3.3.2.2. Informations compl publics

					NIVEAU DE RISQUE			
	Périodicité de rembour-sement du capital	Rembour-sement anticipé (oui / non)	Montant des pénalités de rembour-sement anticipé	Couverture (oui / non)	Niveau de risque	Si risque > 2A		
						Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul de la phase structurée
	7			8	9	10	11	12
C/163 Emprunts obligataires								
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit								
C/ 1641 Emprunts en euros								
C/ 1643 Emprunts en devises								
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie								
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières								
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé								
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières								
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées								
C/1681 Autres emprunts								
C/1687 Autres dettes								
TOTAL			0,00					

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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

	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/N										
	Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé		Couverture	Capital restant dû	
	Echéance de l'exercice – capital	Echéance de l'exercice – intérêts					Montant remboursé en N	Valorisation du coût de sortie au 31/12/N		Au 31/12/N	Au 31/12/N-1
			1	2	3	4	5	6	7		
C/163 Emprunts obligataires											
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit											
C/ 1641 Emprunts en euros											
C/ 1643 Emprunts en devises											
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie											
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé											
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées											
C/1681 Autres emprunts											
C/1687 Autres dettes											
TOTAL	0,00	0,00					0,00	0,00		0,00	0,00

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 : Inscrire 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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

4.3.3.2.4. 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 N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
					Remboursement du tirage	Intérêts	
						1	
C/519 crédit de trésorerie							
C/5193 lignes de crédit de trésorerie							
C/ 51931 Lignes de crédit de trésorerie							
C/ 51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt							

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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

4.3.3.2.5. 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	Ecarts d'indices zone euro	Indices hors zone euro ou écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecarts d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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

(page 1/2)

Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12/N	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 (change ou taux)	Capital restant dû couvert au 31/12/N	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)											
....											
Taux variable simple (total)											
...											
Taux complexe (total)											
...											
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)

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

(page 2/2)

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

4.3.3.2.7. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'année N - ESSMS publics

N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat refinancé	Date de refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)	
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié
Total								

1: Durée résiduelle au 31/12/N

2: Taux à la date de refinancement ou de renégociation

3: F: fixe; V: variable simple; C: complexe (c'est-à-dire 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 entière du calcul du taux; si le taux est complexe, indiquer la formule de la phase structurée

5: Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus au titre du contrat initial et refinancé peuvent être différents

6: AC: amortissement constant, P: progressif; D: dégressif; F: in fine; V: variable.

7: Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation)

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

4.3.3.2.7. Ir
Emprunts

N° du contrat d'emprunt initial	Taux (2)						Capital restant dû à la date de refinancement (5)		Profil d'amortissement (6)		Pénalités de sortie payées		
	Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié			Contrat initial	Contrat refinancé (7)	Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Total	Dont autofinancé	Dont capitalisé
	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gissler")	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gissler")							
Total							0	0			0	0	0

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

4.3.3.2.8. Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Catégories d'emprunts	Echéancier						
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	Total
Emprunts non structurés (cotés 1A)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Emprunts structurés - Hors Charte "Gissler" (6H)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Total toutes catégories							
- 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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation

GROUPE 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)	
601	Achats stockés de matières premières et de fournitures				0,00			0,00		
602	Achats stockés - autres approvisionnements				0,00			0,00		
603	Variation des stocks				0,00			0,00		
606	Achats non stockés de matières et fournitures	8 284,08	15 413,71		15 413,71		7 503,06	-7 910,65	-51,32%	
607	Achats de marchandises				0,00			0,00		
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement				0,00			0,00		
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)				0,00			0,00		
SERVICES EXTERIEURS										
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical		200,00		200,00			-200,00	-100,00%	
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social				0,00			0,00		
6118	Sous-traitance: autres prestations de service				0,00			0,00		
AUTRES SERVICES EXTERIEURS										
6241	Transports de biens				0,00			0,00		
6242	Transports d'usagers				0,00			0,00		
6247	Transports collectifs du personnel				0,00			0,00		
6248	Transports divers				0,00			0,00		
625	Déplacements, missions et réceptions	720,00	1 000,00		1 000,00		800,00	-200,00	-20,00%	
626	Frais postaux et frais de télécommunications	100,68	600,00		600,00		100,08	-499,92	-83,32%	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur				0,00			0,00		
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur				0,00			0,00		
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	2 318,61	2 500,00		2 500,00		1 934,00	-566,00	-22,64%	
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur				0,00			0,00		
6287	Remboursement de frais	2 009,60	2 100,00		2 100,00		2 029,69	-70,31	-3,35%	
6288	Autres prestations				0,00			0,00		
TOTAL GROUPE I		13 432,97	21 813,71	0,00	21 813,71	0,00	12 366,83	-9 446,88	-43,31%	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

	GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL	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 %	
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
621	Personnel extérieur à l'établissement	88 782,18	17 486,00		17 486,00		71 545,71	54 059,71	309,16%	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires				0,00			0,00		
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)				0,00			0,00		
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)		1 830,00		1 830,00			-1 830,00	-100,00%	
641	Rémunération du personnel non médical		72 112,00		72 112,00			-72 112,00	-100,00%	
642	Rémunération du personnel médical				0,00			0,00		
643	Rémunération du personnel handicapé	165 148,31	218 494,00		218 494,00		178 612,44	-39 881,56	-18,25%	
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance		30 399,00		30 399,00			-30 399,00	-100,00%	
646	Personnes handicapées	135 868,58	97 364,00		97 364,00		141 539,26	44 175,26	45,37%	
647	Autres charges sociales	950,00	900,00		900,00		1 100,00	200,00	22,22%	
648	Autres charges de personnel	1 836,00	690,00		690,00			-690,00	-100,00%	
	TOTAL GROUPE II	392 585,07	439 275,00	0,00	439 275,00	0,00	392 797,41	-46 477,59	-10,58%	0,00
	Dont montant des provisionnements pour congés à payer sur l'exercice, y compris charges sociales et fiscales afférentes									

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE		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 %	
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
612	Redevances de crédit bail				0,00			0,00		
6132	Locations immobilières	1 097,64	2 000,00		2 000,00		1 095,28	-904,72	-45,24%	
6135	Locations mobilières		300,00		300,00			-300,00	-100,00%	
614	Charges locatives et de co-propriété				0,00			0,00		
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers				0,00			0,00		
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	2 448,88	4 400,00		4 400,00		4 632,69	232,69	5,29%	
6156	Maintenance	4 320,18	3 000,00		3 000,00		828,72	-2 171,28	-72,38%	
616	Primes d'assurances	1 506,42	1 625,00		1 625,00		1 586,88	-38,12	-2,35%	
617	Etudes et recherches				0,00			0,00		
618	Divers	2 420,00	1 450,00		1 450,00		2 595,40	1 145,40	78,99%	
623	Information, publications, relations publiques		30,00		30,00			-30,00	-100,00%	
627	Services bancaires et assimilés				0,00			0,00		
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)				0,00			0,00		
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)				0,00			0,00		
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE										
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires				0,00			0,00		
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire				0,00			0,00		
654	Pertes sur créances irrécouvrables				0,00			0,00		
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				0,00			0,00		
657	Subventions				0,00			0,00		
658	Charges diverses de gestion courante				0,00		0,58	0,58		
CHARGES FINANCIERES										
66	Charges financières				0,00			0,00		
CHARGES EXCEPTIONNELLES										
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				0,00			0,00		
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)				0,00		118,00	118,00		
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				0,00			0,00		
678	Autres charges exceptionnelles				0,00			0,00		

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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

	GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE (suite)	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 %	
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRICIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	13 796,43	16 124,00		16 124,00		14 998,42	-1 125,58	-6,98%	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0,00			0,00		
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation				0,00			0,00		
6816	Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00			0,00		
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants				0,00			0,00		
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0,00			0,00		
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0,00			0,00		
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires				0,00			0,00		
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0,00			0,00		
68742	Dotations aux provisions règlementées pour renouvellement des immobilisations				0,00			0,00		
687461	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)				0,00			0,00		
687462	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68748	Autres				0,00			0,00		
6876	Dotations aux provisions pour dépréciations exceptionnelles				0,00			0,00		
6891	Reports en fonds reportés (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00			0,00		
6894	Engagements à réaliser sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)				0,00			0,00		
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00			0,00		
6896	Reports en fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)				0,00			0,00		
	TOTAL GROUPE III	25 589,55	28 929,00	0,00	28 929,00	0,00	25 855,97	-3 073,03	-10,62%	0,00
	TOTAL DES CHARGES	431 607,59	490 017,71	0,00	490 017,71	0,00	431 020,21	-58 997,50	-12,04%	0,00
	RESULTAT COMPTABLE (excédent)	0,00	0,00				72 327,88			0,00
002	**Déficit de la section d'exploitation reporté**				0,00			0,00		
005	**Amortissements comptables excédentaires différés**				0,00			0,00		
	TOTAL GENERAL	431 607,59	490 017,71	0,00	490 017,71	0,00	431 020,21	-58 997,50	-12,04%	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-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)				0,00		0,00		
731224 / 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF (prix de journée)				0,00		0,00		
732	Produits à la charge de l'Etat				0,00		0,00		
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)				0,00		0,00		
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF				0,00		0,00		
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)				0,00		0,00		
738	Produits à la charge d'autres financeurs				0,00		0,00		
TOTAL GROUPE I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION									
70	Produits sauf 7082	277 275,06	305 000,00		305 000,00	279 210,03	-25 789,97	-8,46%	
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	130 128,54	174 830,00		174 830,00	198 612,92	23 782,92	13,60%	
75	Autres produits de gestion courante				0,00		0,00		
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	18 904,12			0,00	25 525,14	25 525,14		
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical				0,00		0,00		
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				0,00		0,00		
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales				0,00		0,00		
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		426 307,72	479 830,00	0,00	479 830,00	503 348,09	23 518,09	4,90%	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES		Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	Recettes réalisées	Montant	En %	Retenu par l'autorité de tarification
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
76	Produits financiers				0,00		0,00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				0,00		0,00		
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)				0,00		0,00		
775	Produits de cessions d'éléments d'actif	610,00			0,00		0,00		
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice				0,00		0,00		
778	Autres produits exceptionnels				0,00		0,00		
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		610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES PRODUITS		426 917,72	479 830,00	0,00	479 830,00	503 348,09	23 518,09	4,90%	0,00
RESULTAT COMPTABLE (déficit)		4 689,87	10 187,71			0,00			0,00
001	**Excédent de la section d'exploitation reporté**	9 382,01	10 187,71		10 187,71	10 187,71	0,00	0,00%	
003	**Amortissements comptables excédentaires différés**				0,00		0,00		
TOTAL GENERAL		436 299,73	490 017,71	0,00	490 017,71	513 535,80	23 518,09	4,80%	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

5.2.1.Tableau de répartition des charges

Numéro du compte	Libellé	Montant total du compte	Clef de répartition (nature)	Unité de répartition 1		Unité de répartition 2		Unité de répartition 3	
				%	Montant	%	Montant	%	Montant

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***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, économe				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)				0	0,00		0,00
Autres cadres (encadrement de proximité)				0	0,00		0,00
ADMINISTRATION / GESTION	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***0***	***0,00***		***0,00***
Agent administratif				0	0,00		0,00
Comptable				0	0,00		0,00
Autre personnel administratif et de gestion				0	0,00		0,00
SERVICES GENERAUX	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***0***	***0,00***		***0,00***
Agent de service général				0	0,00		0,00
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)				0	0,00		0,00
Autre personnel services généraux				0	0,00		0,00
RESTAURATION	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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)
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***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
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation				*0*	*0,00*		*0,00*
Aide médico-psychologique				0	0,00		0,00
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation				*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**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***0***	***0,00***		***0,00***
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation				***0***	***0,00***		***0,00***
Aide soignant				0	0,00		0,00
Audioprothésiste				0	0,00		0,00
Diététicien				0	0,00		0,00
Ergothérapeute				0	0,00		0,00
Infirmier D.E.				0	0,00		0,00
Infirmier psychiatrique				0	0,00		0,00
Masseur-kinésithérapeute				0	0,00		0,00
Orthophoniste				0	0,00		0,00
Orthoptiste				0	0,00		0,00
Pédicure-podologue				0	0,00		0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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)
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**
Dont emplois temporaires				***0***	***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**
Dont emplois temporaires				***0***	***0,00***		***0,00***
TOTAL	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
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, économe	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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
Agent administratif	0,00			0,00
Comptable	0,00			0,00
Autre personnel administratif et de gestion	0,00			0,00
SERVICES GENERAUX	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***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
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation	*0,00*			*0,00*
Aide médico-psychologique	0,00			0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

Catégorie	ETP	Budget exécutoire	CA	Ecart
		(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation	*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	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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation	***0,00***			***0,00***
Aide soignant	0,00			0,00
Audioprothésiste	0,00			0,00
Diététicien	0,00			0,00
Ergothérapeute	0,00			0,00
Infirmier D.E.	0,00			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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
Médecin pédiatre	0,00			0,00
Médecin psychiatre	0,00			0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

Catégorie	ETP	Budget exécutoire	CA	Ecart
		(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
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**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

Autres rémunérations et avantages

5.3.3. Tableau des rémunérations : autres rémunérations et avantages

Nature des rémunérations	Budget N	Réel N	Ecart
	(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
Emplois aidés (*)			0,00
Enseignants (*)			0,00
Remplacements (*)			0,00
Avantages en nature			0,00
Autre (à préciser)			0,00
Autre (à préciser)			0,00
Autre (à préciser)			0,00

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

5.3.4 Tableau de calcul des appointements Nombre de points

Postes	ETP	Date d'entrée		Coefficient	ancienneté		Points indiciaires	Primes ou indemnités en points (*)	Total mensuel en points	Nombre de mois	Total annuel en points (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b)
		dans l'établissement	dans l'emploi	de base ou groupe	année	% ou échelon							
													0,00
													0,00
													0,00

Postes	ETP	Date d'entrée		Coefficient	ancienneté		Points indiciaires	Primes ou indemnités en points (*)	Total mensuel en points	Nombre de mois	Total annuel en points (a)	Total de l'année précédente	Ecart (a) - (b)
		dans l'établissement	dans l'emploi	de base ou groupe	année	% ou échelon							
													0,00
													0,00
													0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

Postes	ETP	Date d'entrée		Coefficient	ancienneté		Points indiciaires	Primes ou indemnités en points (*)	Total mensuel en points	Nombre de mois	Total annuel en points (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b)
		dans l'établissement	dans l'emploi	de base ou groupe	année	% ou échelon							
													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
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
Total	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(*) Les primes ou indemnités en numéraires doivent être converties en points (soit le montant divisé par la valeur du point d'indice sur l'année)

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

5.3.5 Tableau de calcul des appointements Valorisation en euros Valeur moyenne du point

Postes	ETP	Total annuel en point (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a)-(b)	Valorisation en Euros de (a)	Indemnités évaluées en pourcentage	Autres primes et indemnités en Euros	Rémunération annuelle totale de l'année (c)	Rémunération annuelle de l'année précédente (d)	Ecart (c)-(d)
										0,00
										0,00
										0,00

Postes	ETP	Total annuel en point (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a)-(b)	Valorisation en Euros de (a)	Indemnités évaluées en pourcentage	Autres primes et indemnités en Euros	Rémunération annuelle totale de l'année (c)		Ecart (c)-(d)
										0,00
										0,00
										0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

Postes	ETP	Total annuel en point (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a)-(b)	Valorisation en Euros de (a)	Indemnités évaluées en pourcentage	Autres primes et indemnités en Euros	Rémunération annuelle totale de l'année (c)	Rémunération annuelle de l'année précédente (d)	Ecart (c) - (d)
										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
										0,00
										0,00
										0,00
										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	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

5.3.6. Tableau d'analyse du Glissement Vieillissement Technicité (G V T)

Postes	ETP	total annuel en points (a)	total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b) = (C)	écart en points Vieillessement ancienneté (V)	écart en points technicité (T)	écart en points glissement promotions(G 1)	écart en points glissement (G 2) à préciser	(G 3) à préciser	Contrôle cohérence des écarts
										0,00
										0,00
										0,00

Postes	ETP	total annuel en points (a)	total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b) = (C)	écart en points Vieillessement ancienneté (V)	écart en points technicité (T)	écart en points glissement promotions(G 1)	écart en points glissement (G 2) à préciser	(G 3) à préciser	C = V+T+(G1+G2+G3)
										0,00
										0,00
										0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

Postes	ETP	total annuel en points (a)	total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b) = (C)	écart en points Vieillessement ancienneté (V)	écart en points technicité (T)	écart en points glissement promotions(G 1)	écart en points glissement (G 2) à préciser	écart en points glissement (G 3) à préciser	Contrôle cohérence des écarts C = V+T+G1+G2+G3
										0,00
										0,00
										0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

5.3.7. Tableau des indicateurs de personnel

		Réel N-1	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart entre (c) et (a)	Ecart entre (c) et (b)
		(a)	(b)	(c)		
	Nombre total annuel de points (points indiciaires + primes et indemnités)	0	0	0	0	0
	Valeur moyenne du point				0,00	0,00
	Taux de charges sociales	82,85%	44,90%	79,86%	-0,03	0,35
(1)	**Total des dépenses de personnel** (621+631+633+64)	392 585,07	439 275,00	392 797,41	212,34	-46 477,59
(2)	**Recettes atténuatives de personnel**	18 904,12	0,00	25 525,14	6 621,02	25 525,14
(1)-(2)	**Total net**	373 680,95	439 275,00	367 272,27	-6 408,68	-72 002,73

Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables

	Année N -2	Année N -1	Année N
Nombre de personnes promouvables			
Nombre de personnes promues			
Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables			

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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

6.1a Rappel des soldes des comptes de réserve de compensation avant affectation des résultats (ESSMS privés):	N° de compte	Compte	Solde au 1er janvier
Réserve de compensation des déficits	**1068562**	Réserves de compensation des déficits	46 202,50
Excédents affectés à la compensation des charges d'amortissement	**1068572**	Réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00

6.1b Détermination et affectation du résultat (ESSMS privés)	N° de compte (1)	Compte	Solde au 1er janvier
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	**1205 ou 1295**	Excédent de l'exercice des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	
		Déficit de l'exercice des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée (sans signe "-")	

Reports à nouveau des exercices antérieurs (2):	N° de compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs (hors gestion non contrôlée)	**11502**	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF		
	11503	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		
	115902	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) - Autres ESSMS relevant du I de l'article L. 312-1 du CASF (sans signe "-")		

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

AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :

Affectation en report à nouveau	**11502** (2)	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF		
	11503 (2)	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		
	115902	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) - Autres ESSMS relevant du I de l'article L. 312-1 du CASF (sans signe "-")		
	115921 (4)	Amortissements comptables excédentaires différés		
	115922 (4)	Dépenses pour congés payés		
	115923 (4)	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45		
	115928 (4)	Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs		
	11591 ou 1195 (3)	Report à nouveau constitué de charges rejetées des activités sociales et médico-sociales (dépenses refusées par l'autorité de tarification) (sans signe "-")		
Affectation en réserves	**106852**	Excédents et réserves affectés à l'investissement		
	1068552	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		
	1068562 (5)	Réserves de compensation des déficits		
	1068572	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)			**0,00**	**0,00**
	Affectation complète (zone de contrôle)		**Ok**	**Ok**

(1) Ou comptes ad hoc pour les activités sociales et médico-sociales sous gestion non contrôlée (notamment budget commercial et de production d'un ESAT)
(2) Notamment, en application des articles R. 314-106 (dotations globales de financement) et R. 314-113 (prix de journée) du CASF
(3) Compte 11591, dans l'attente de la décision du juge de la tarification, puis 1195 (en gestion non contrôlée) après décision du juge de la tarification ou en cas de non saisine du juge de la tarification.
(4) Mouvements débiteurs (précédés du signe "-" correspondant aux augmentations sur l'exercice des dépenses dont la prise en compte est différée) et créditeurs (correspondant aux diminutions sur l'exercice des dépenses dont la prise en compte est différée) - Compte 11592 : Affectation en report à nouveau de charges dont la prise en compte est différée (dépenses non opposables aux tiers financeurs)
(5) Précédé du signe "-" en cas de reprise sur ces réserves

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_006-DE

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):	N° de compte	Compte	Solde au 1er janvier
Réserve de compensation des déficits	**10686**	Compensation des déficits	46 202,50
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)	N° de compte	Compte	Montant
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	**12**	Excédent	72 327,88
		Déficit (sans signe "-")	

Reports à nouveau des exercices antérieurs (1) :	N° de compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	**110**	Report à nouveau (solde créditeur)	10 187,71	
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles		
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)		**(Résultat administratif)**	82 515,59	0,00

AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :

Affectation en reports à nouveau	**110**	Report à nouveau (solde créditeur)	78 718,09	
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles		
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		
	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		
Affectations en réserves	**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	3 797,50	
	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)			**82 515,59**	**0,00**
		Affectation complète (zone de contrôle)	**Ok**	**Ok**

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 non
(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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026
Délibération n° Del-2026-007

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 2 page(s), 1 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Monsieur Lucas PEYRE, Vice-Président délégué**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Olivier BIANCHI, Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Compte administratif 2025 - ESAT COMMERCIAL

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

Les réalisations 2025 de ce service s'établissent aux montants suivants :

ESAT COMMERCIAL	Dépenses	Recettes	Résultat de l'exercice	Résultat antérieur repris	résultat cumulé
Section d'investissement ESAT COMMERCIAL					
Réalisation de l'exercice	76 064,08	482 327,45	406 263,37	3 779 172,16	4 185 435,53
Reports sur 2026	22 221,96				
Section d'exploitation					
Réalisations 2024	1 882 630,37	2 204 527,39	321 897,02	70 000,00	391 897,02
Prévisionnel 2025	2 062 529,12	1 994 758,00	-67 771,12	67 771,12	0,00
Réalisations 2025	**2 000 796,68**	**2 130 411,51**	**129 614,83**	**67 771,12**	**197 385,95**

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

Il est proposé au Conseil d'Administration pour ce qui concerne l'ESAT Commercial :

- d'affecter les résultats dégagés de la manière suivante : Excédent de 197 385.95 € affecté au compte 002 - reprise en section d'exploitation 2027

- d'approuver le compte administratif 2025 de l'ESAT Commercial tel qu'il est présenté dans le tableau ci-dessus,

- de proposer aux autorités de tarification d'affecter les résultats d'exploitation tels que déterminés ci-dessus,

- de reconnaître la sincérité des restes à réaliser d'un montant de 22 221.96 € comme dépenses engagées non mandatées pour l'ESAT Commercial à prendre en report sur l'exercice 2026,

- de conserver le solde positif de 4 185 435.53 € en section d'investissement de l'ESAT commercial au titre de l'exercice 2026.

Madame BRIAT, Vice-Présidente, ne prend part au vote.

VOTE

En exercice	14	POUR	8
Présents	9	CONTRE	0
Procurations	1	ABSTENSION	0
Pris part au vote	8		

Le conseil adopte à la majorité cette délibération.

Le Président de séance,



Lucas PEYRE

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

CADRE REGLEMENTAIRE EXCEL (CA-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 : 630784908 — ESAT COMMERCIAL

Adresse : RUE D'ENFER 63000 CLERMONT-FERRAND

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

Date de la dernière habilitation :

Département : 63 - Puy-de-Dôme

Organisme gestionnaire : Centre communal d'Action sociale

Téléphone / FAX / Email : 04-73-98-07-98 — 04-73-98-07-70 — direction@ccas-clermont-ferrand.fr

Catégorie d'établissement ou de service : ---

Autorité en charge de la tarification :

Convention collective majoritaire de travail : ---

Capacité autorisée :

Capacité installée :

Elements du Budget exécutoire

Nb d'ETP prévus au BE	
Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)	
Exédent incorporé N-2	

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

	BE		CA
Prévue :		Réalisée :	

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-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)					0	
Autre (à préciser)					0	
TOTAL en journées	**0**	**0**	**0**		**0**	

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

2 . Accueil des plus de 20 ans au titre de l'art. L242-4 du CASF

Nombre de journées prévues et réalisées	TOTAL N prévisionnel	+ 20 ans orientés ESAT	+ 20 ans orientés MAS		+ 20 ans orientés en FAM ou SAMSAH	+ 20 ans orientés Foyer (autre que FAM) ou SAVS	Autres (*)	TOTAL N réalisé	+ 20 ans orientés ESAT	+ 20 ans orientés MAS		+ 20 ans orientés en FAM ou SAMSAH	+ 20 ans orientés Foyer (autre que FAM) ou SAVS	Autres (*)
			Nbre total	*dont titulaires CMU-C*						Nbre total	*dont titulaires CMU-C*			
	(de 1 à 5)	(1)	(2)		(3)	(4)	(5)	(de 6 à 10)	(6)	(7)		(8)	(9)	(10)
Externat	0							0						
Semi Internat	0							0						
Internat	0							0						
Autre (à préciser)	0							0						
Autre (à préciser)	0							0						
Autre (à préciser)	0							0						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	***0***	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	***0***	**0**	**0**	**0**

(*) : Dont doubles orientations et orientations ne précisant pas les catégories d'ESSMS pour adultes handicapés

Nombre de personnes concernées au cours de l'année N (réel)		**Montant total des tarifs facturés aux conseils départementaux au titre de l'année N**	

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

3. Tableaux récapitulatif de l'exécution budgétaire

	Dépenses - Charges			Recettes - Produits		
	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart
SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ÉTABLISSEMENT						
Total (1)		482 327,45			482 327,45	
SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL						
Total (2)	2 004 758,00	2 000 796,68	-3 961,32	1 934 758,00	2 130 411,51	195 653,51
BUDGETS ANNEXES						
Total (3)			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
Reprise de résultats (4)			0,00	70 000,00	67 771,12	-2 228,88
Total général (2) + (3) + (4)	2 004 758,00	2 000 796,68	-3 961,32	2 004 758,00	2 198 182,63	193 424,63

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

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

	Autorisé dans le cadre du plan de financement		Réalisé en N	
	Coût	Date de réalisation	Coût	Date de réalisation
Nature de l'opération :				
TOTAL	**0,00**		**0,00**	

Cliquer sur la croix pour ajouter des lignes

	Plan de financement (tranche annuelle réalisée)			
	Autofinancement	Subvention	Emprunt	Autres (*)
Autorisé dans le cadre du plan				
Réalisé				
Ecart	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(*) Comptes de liaison investissements, cessions d'actifs…

4.2.1 Section d'investissement : Emplois

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

		Budget initial	Crédits complétaires ou virements	Total	Réel	Ecarts	
						Montant	%
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
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	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	Subventions d'investissement affectés à des biens non renouvelables	14 898,00	0,00	14 898,00	14 897,32	-0,68	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	43 750,00	0,00	43 750,00	43 750,00	0,00	0,00%
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Immobilisations corporelles	101 500,00	0,00	101 500,00	16 205,71	-85 294,29	-84,03%
22	Immobilisations mises en concession (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Immobilisations en cours	12 673,00	0,00	12 673,00	1 211,05	-11 461,95	-90,44%
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	
001	**Résultat d'investissement cumulé antérieur (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 d'investissement**	0,00	4 091 069,18	4 091 069,18	406 263,37	-3 684 805,81	-90,07%
	TOTAL GENERAL	172 821,00	4 091 069,18	4 263 890,18	482 327,45	-3 781 562,73	-88,69%

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

4.2.2 Section d'investissement : Ressources

		Budget initial	Crédits complétaires ou virements	Total	Réel	Ecarts	
						Montant	%
Augmentation des fonds propres		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) Fonds propres et réserves (ESSMS privés)	17 960,00	311 897,02	329 857,02	321 162,83	-8 694,19	-2,64%
1161 ESSMS publics / 115921 ESSMS privés	Amortissements comptables excédentaires différés	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	
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 (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)	154 861,00	0,00	154 861,00	161 164,62	6 303,62	4,07%
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	
001	**Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)**	0,00	3 779 172,16	3 779 172,16	0,00	##########	-100,00%
004	**Amortissements comptables excédentaires différés (2)**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
007	**Déficit d'investissement**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTAL GENERAL	172 821,00	4 091 069,18	4 263 890,18	482 327,45	##########	-88,69%

(1) ESSMS privés seulement (ces comptes étant non budgétaires pour les ESSMS publics)
(2) Montant précédé du signe "moins" en cas de déficit

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

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	Ecarts	
								Montant	%
Réduction des fonds propres ou repris sur apports		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
101	Capital (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
102	Fonds propres sans droit de reprise (ESSMS privés) /Apports (ESSMS publics)			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	
104	Primes liées au capital social (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
105	Ecarts de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
106	Réserves (2)			0,00			0,00	0,00	
107	Ecart d'équivalence (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
108	Dotations consomptibles (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
109	Actionnaires : capital souscrit - non appelé (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
10	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1161 publics/ 115921 privés	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00			0,00	0,00	
	TOTAL	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	
138	Autres subventions d'investissement (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
139	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	14 898,00		14 898,00	14 897,32		14 897,32	-0,68	0,00%
13	**TOTAL**	14 898,00	0,00	14 898,00	14 897,32	0,00	14 897,32	-0,68	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	
142	Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			0,00			0,00	0,00	
143	Provisions réglementées relatives aux stocks (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
145	Amortissements dérogatoires			0,00			0,00	0,00	
146	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
147	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
148	Autres provisions réglementées			0,00			0,00	0,00	
1483	*dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)*			*0,00*			*0,00*	*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*	
14	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
151	Provisions pour risques			0,00			0,00	0,00	

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

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	
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
154	Provisions pour restructurations (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
155	Provisions pour impôts (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
156	Provisions pour renouvellement des immobilisations (entreprises concessionnaires) (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices			0,00			0,00	0,00	
158	Autres provisions pour charges			0,00			0,00	0,00	
15	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Budgets annexes 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)

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

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	Ecarts	
								Montant	%
Remboursements des dettes financières		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
161	Emprunts obligataires convertibles (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
162	Obligations représentatives de passifs nets remis en fiducie (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
163	Autres emprunts obligataires (ESSMS privés)/ Emprunts obligataires (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit	43 750,00		43 750,00	43 750,00		43 750,00	0,00	0,00%
165	Dépôts et cautionnements reçus			0,00			0,00	0,00	
166	Participation des salariés aux résultats (ESSMS privés)/ Refinancement de la dette (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières			0,00			0,00	0,00	
168	Autres emprunts et dettes assimilées			0,00			0,00	0,00	
169	Primes de remboursement des obligations			0,00			0,00	0,00	
16	**TOTAL**	43 750,00	0,00	43 750,00	43 750,00	0,00	43 750,00	0,00	0,00%
Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)									
171	Dettes rattachées à des participations (groupe)			0,00			0,00	0,00	
174	Dettes rattachées à des participations (hors groupe)			0,00			0,00	0,00	
178	Dettes rattachées à des sociétés en participation			0,00			0,00	0,00	
17	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Comptes de liaison (en emplois) (1)									
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
18	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés)									
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations			0,00			0,00	0,00	
192	Fonds dédiés sur concours publics des entitées gestionnaires d'ESSMS			0,00			0,00	0,00	
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation			0,00			0,00	0,00	
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes			0,00			0,00	0,00	
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public								
19	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé									
201	Frais d'établissement			0,00			0,00	0,00	
203	Frais d'étude, de recherche, de développement et frais d'insertion			0,00			0,00	0,00	
204	Contribution aux investissements communs des GHT			0,00			0,00	0,00	
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires			0,00			0,00	0,00	
208	Autres immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
20	**TOTAL**	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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-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	Ecarts	
								Montant	%
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé (suite)		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
211	Terrains			0,00			0,00	0,00	
212	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
213	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
214	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
215	Installations techniques, matériel et outillage technique	35 000,00		35 000,00	16 205,71		16 205,71	-18 794,29	-53,70%
216	Collections, œuvres d'art			0,00			0,00	0,00	
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers			0,00			0,00	0,00	
2182	Matériel de transport	65 000,00		65 000,00			0,00	-65 000,00	-100,00%
2183	Matériel de bureau et matériel informatique			0,00			0,00	0,00	
2184	Mobilier	1 500,00		1 500,00			0,00	-1 500,00	-100,00%
2185	Cheptel			0,00			0,00	0,00	
2188	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
21	**TOTAL**	101 500,00	0,00	101 500,00	16 205,71	0,00	16 205,71	-85 294,29	-84,03%
221	Terrains (1)			0,00			0,00	0,00	
222	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure (1)			0,00			0,00	0,00	
223	Constructions sur sol propre (1)			0,00			0,00	0,00	
224	Constructions sur sol d'autrui (1)			0,00			0,00	0,00	
225	Installations techniques, matériel et outillage technique (1)			0,00			0,00	0,00	
226	Collections, œuvres d'art (1)			0,00			0,00	0,00	
22	**TOTAL (1)**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2312	Terrains, agencements et aménagements de terrains			0,00			0,00	0,00	
2313	Constructions sur sol propre	12 673,00		12 673,00			0,00	-12 673,00	-100,00%
2314	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2315	Installations techniques, matériel et outillage technique			0,00	1 211,05		1 211,05	1 211,05	
2318	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
232	Immobilisations incorporelles en cours			0,00			0,00	0,00	
235	Immobilisations en cours - Part investissement PPP (partenariat public privé)			0,00			0,00	0,00	
237	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
23	**TOTAL**	12 673,00	0,00	12 673,00	1 211,05	0,00	1 211,05	-11 461,95	-90,44%

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecarts	
								Montant	%
Remboursements des dettes financières		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
26	Participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
26	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
271	Titres immobilisés (droit de propriété)			0,00			0,00	0,00	
272	Titres immobilisés (droit de créance)			0,00			0,00	0,00	
273	Comptes de placement (long terme)			0,00			0,00	0,00	
274	Prêts			0,00			0,00	0,00	
275	Dépôts et cautionnements versés			0,00			0,00	0,00	
2761	Créances diverses			0,00			0,00	0,00	
2768	Intérêts courus			0,00			0,00	0,00	
27	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Amortissements des immobilisations (reprises)									
280	Amortissements des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
2811	Amortissements des terrains de gisement			0,00			0,00	0,00	
2812	Amortissements des agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
2813	Amortissements des constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2814	Amortissements des constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2815	Amortissements des installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
2818	Amortissements des autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
282	Amortissements des immobilisations reçues en affectation			0,00			0,00	0,00	
28	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-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	Ecarts	
								Montant	%
Dépréciation des immobilisations (reprises)		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
290	Dépréciation des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
291	Dépréciation des immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
292	Dépréciation des immobilisations reçues en affectation			0,00			0,00	0,00	
293	Dépréciation des immobilisations en cours			0,00			0,00	0,00	
296	Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
297	Dépréciation des autres immobilisations financières			0,00			0,00	0,00	
29	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Dépréciation des stocks et en-cours			0,00			0,00	0,00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			0,00			0,00	0,00	
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)			0,00			0,00	0,00	
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)			0,00			0,00	0,00	
001	**Résultat d'investissement reporté (déficit)**			0,00			0,00	0,00	
004	**Amortissements comptables excédentaires différés**			0,00			0,00	0,00	
003	**Excédent d'investissement**	0,00	4 091 069,18	4 091 069,18			406 263,37	-3 684 805,81	-90,07%
	TOTAL GENERAL	172 821,00	4 091 069,18	4 263 890,18	76 064,08	0,00	482 327,45	-3 781 562,73	-88,69%

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

4.2.2.1. Section d'investissement : tableau des ressources

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecarts	
								Montant	%
Augmentation des fonds propres		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
101	Capital (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
102	Fonds propres sans droit de reprise (ESSMS privés) /Apports (ESSMS publics)	17 960,00		17 960,00	9 265,81		9 265,81	-8 694,19	-48,41%
103	Fonds propres avec droit de reprise (ESSMS privés / Plan de relance FCTVA (ESSMS publics[1])			0,00			0,00	0,00	
104	Primes liées au capital social (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
105	Ecarts de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
106	Réserves [2]		311 897,02	311 897,02	311 897,02		311 897,02	0,00	0,00%
107	Ecart d'équivalence (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
108	Dotations consomptibles (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
109	Actionnaires : capital souscrit - non appelé (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
10	**TOTAL**	17 960,00	311 897,02	329 857,02	321 162,83	0,00	321 162,83	-8 694,19	-2,64%
1161	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00			0,00	0,00	
1161	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
131	Subventions d'investissement transférables			0,00			0,00	0,00	
138	Autres subventions d'investissement (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	
139	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat			0,00			0,00	0,00	
13	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Provisions									
1411	Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - Dotation par recours à l'emprunt			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			0,00	0,00	
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	
145	Amortissements dérogatoires			0,00			0,00	0,00	
146	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
147	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
148	Autres provisions réglementées			0,00			0,00	0,00	
1483	*dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)*			*0,00*			*0,00*	*0,00*	
14861	*dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (éts privés)*			*0,00*			*0,00*	*0,00*	
14862	*dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (éts privés)*			*0,00*			*0,00*	*0,00*	
14	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

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

(1) Budgets annexes 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)

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-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	Ecarts	
								Montant	%
Augmentation des dettes financières		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
161	Emprunts obligataires convertibles (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
162	Obligations représentatives de passifs nets remis en fiducie (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
163	Autres emprunts obligataires (ESSMS privés)/ Emprunts obligataires (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit			0,00			0,00	0,00	
165	Dépôts et cautionnements reçus			0,00			0,00	0,00	
166	Participation des salariés aux résultats (ESSMS privés)/ Refinancement de la dette (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières			0,00			0,00	0,00	
168	Autres emprunts et dettes assimilées			0,00			0,00	0,00	
169	Primes de remboursement des obligations			0,00			0,00	0,00	
16	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)									
171	Dettes rattachées à des participations (groupe)			0,00			0,00	0,00	
174	Dettes rattachées à des participations (hors groupe)			0,00			0,00	0,00	
178	Dettes rattachées à des sociétés en participation			0,00			0,00	0,00	
17	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Comptes de liaison (en ressources) (1)									
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
18	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés)									
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations			0,00			0,00	0,00	
192	Fonds dédiés sur concours publics des entitées gestionnaires d'ESSMS			0,00			0,00	0,00	
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation			0,00			0,00	0,00	
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes			0,00			0,00	0,00	
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public			0,00			0,00	0,00	
19	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Immobilisations (sorties)									
201	Frais d'établissement			0,00			0,00	0,00	
203	Frais d'étude, de recherche, de développement et frais d'insertion			0,00			0,00	0,00	
204	Contribution aux investissements communs des GHT			0,00			0,00	0,00	
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires			0,00			0,00	0,00	
208	Autres immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
20	**TOTAL**	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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecarts	
								Montant	%
Immobilisations (sorties) - suite		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
211	Terrains			0,00			0,00	0,00	
212	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
213	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
214	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
215	Installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
216	Collections, œuvres d'art			0,00			0,00	0,00	
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers			0,00			0,00	0,00	
2182	Matériel de transport			0,00			0,00	0,00	
2183	Matériel de bureau et matériel informatique			0,00			0,00	0,00	
2184	Mobilier			0,00			0,00	0,00	
2185	Cheptel			0,00			0,00	0,00	
2188	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
21	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
221	Terrains (1)			0,00			0,00	0,00	
222	Agencements et aménagements de terrains, plantations à demeure (1)			0,00			0,00	0,00	
223	Constructions sur sol propre (1)			0,00			0,00	0,00	
224	Constructions sur sol d'autrui (1)			0,00			0,00	0,00	
225	Installations techniques, matériel et outillage technique (1)			0,00			0,00	0,00	
226	Collections, œuvres d'art (1)			0,00			0,00	0,00	
22	**TOTAL**	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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecarts	
								Montant	%
Immobilisations (sorties) - suite		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
2312	Terrains, agencements et aménagements de terrains			0,00			0,00	0,00	
2313	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2314	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2315	Installations techniques, matériel et outillage			0,00			0,00	0,00	
2318	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
232	Immobilisations incorporelles en cours			0,00			0,00	0,00	
235	Immobilisations en cours - Part investissement PPP (partenariat public privé)			0,00			0,00	0,00	
237	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
23	**TOTAL**	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	
26	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
271	Titres immobilisés (droit de propriété)			0,00			0,00	0,00	
272	Titres immobilisés (droit de créance)			0,00			0,00	0,00	
273	Comptes de placement (long terme)			0,00			0,00	0,00	
274	Prêts			0,00			0,00	0,00	
275	Dépôts et cautionnements versés			0,00			0,00	0,00	
2761	Créances diverses			0,00			0,00	0,00	
2768	Intérêts courus			0,00			0,00	0,00	
27	**TOTAL**	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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-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	Ecarts	
								Montant	%
Amortissements des immobilisations (dotations)		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
280	Amortissements des immobilisations incorporelles			0,00	3 180,00		3 180,00	3 180,00	
2811	Amortissements des terrains de gisement			0,00			0,00	0,00	
2812	Amortissements des agencements et des aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
2813	Amortissements des constructions sur sol propre	94 324,00		94 324,00	94 321,99		94 321,99	-2,01	0,00%
2814	Amortissements des constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2815	Amortissements des installations techniques, matériel et outillage technique	43 713,00		43 713,00	34 219,56		34 219,56	-9 493,44	-21,72%
2818	Amortissements des autres immobilisations corporelles	16 824,00		16 824,00	29 443,07		29 443,07	12 619,07	75,01%
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
28	**TOTAL**	154 861,00	0,00	154 861,00	161 164,62	0,00	161 164,62	6 303,62	4,07%
Dépréciation des immobilisations (dotations)									
290	Dépréciation des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
291	Dépréciation des immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
292	Dépréciation des immobilisations reçues en affectation			0,00			0,00	0,00	
293	Dépréciation des immobilisations en cours			0,00			0,00	0,00	
296	Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
297	Dépréciation des autres immobilisations financières			0,00			0,00	0,00	
29	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Dépréciation de stocks et en-cours			0,00			0,00	0,00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)			0,00			0,00	0,00	
49	Dépréciations des comptes de tiers (dotations)			0,00			0,00	0,00	
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)			0,00			0,00	0,00	
001	**Résultats d'investissement reporté (excédent)**		3 779 172,16	3 779 172,16			0,00	-3 779 172,16	-100,00%
004	**Amortissements comptables excédentaires différés**			0,00			0,00	0,00	
007	**Déficit d'investissement (1)**	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	
	TOTAL GENERAL	172 821,00	4 091 069,18	4 263 890,18	482 327,45	0,00	482 327,45	-3 781 562,73	-88,69%

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

4.3.1 Tableau des amortissements

		Amortissements cumulés au 31 décembre N-1	Dotations de l'exercice	Diminutions résultant des sorties de l'exercice	Amortissements cumulés au 31 décembre N
Amortissements des immobilisations incorporelles		(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
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				0,00
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	890 369,74	94 321,99		984 691,73
2814	Constructions sur sol d'autrui				0,00
2815	Installations, matériel et outillage technique	974 669,98	34 219,56		1 008 889,54
2818	Autres immobilisations corporelles	158 571,28	29 443,07		188 014,35
	dont : Matériel de transport				*0,00*
	Matériel de bureau				*0,00*
	Matériel informatique				*0,00*
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation				0,00
	TOTAL GENERAL	2 023 611,00	157 984,62	0,00	2 181 595,62

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

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

		Montant au 31 décembre N-1	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31 décembre N
Réserves de compensation		(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
106856 privés 10686 publics	Réserve de compensation des déficits d'exploitation				0,00
106857 privés 10687 publics	Réserve de compensation des charges d'amortissement				0,00
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 ou reportés (établissements privés uniquement)					
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations				0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

192	Fonds dédiés sur concours publics des entitées gestionnaires d'ESSMS				0,00
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation			0,00	#VALEUR!
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		0,00	0,00	0,00
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public				0,00
	TOTAL GENERAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

4.3.3.1 Tableau des emprunts en cours (établissements et services sociaux et médico-sociaux - privés)

Organisme prêteur	Date de souscription	Durée (années)	Taux %	Capital emprunté	Dette en fin d'exercice		Remboursement du capital de l'année N	Montant des intérêts de l'année N
					Capital	Intérêt		
TOTAL				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-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		
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice N (4)
C/163 Emprunts obligataires				0,00
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit				0,00
C/ 1641 Emprunts en euros	437 500,00		43 750,00	393 750,00
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	437 500,00	0,00	43 750,00	393 750,00

(1): Balance de sortie N-1 ** ICNE : intérêts courus non échus* (3): Masses créditrices de N

(2): Masses débitrices de N (4): Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

Prêteur	Encours au 31/12/N
CREDIT AGRICOLE	393 750,00

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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

4.3.3.2.2. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (1/2) - ESSMS publics

	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT										
	Numéro de contrat	Établis-sement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consoli-dation du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Devise	Modalités de rembour-sement du capital
				1	2	3	4	5			6
C/163 Emprunts obligataires											
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit											
C/ 1641 Emprunts en euros	874 225,00	CREDIT AGRICOLE	27/02/2014	20/03/2014	875 000,00	F		4,09	4,09	EUR	
C/ 1643 Emprunts en devises											
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie											
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé											
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées											
C/1681 Autres emprunts											
C/1687 Autres dettes											
TOTAL											

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

4.3.3.2.2. Informations compl publics

					NIVEAU DE RISQUE			
	Périodicité de rembour-sement du capital	Rembour-sement anticipé (oui / non)	Montant des pénalités de rembour-sement anticipé	Couverture (oui / non)	Niveau de risque	Si risque > 2A		
						Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul de la phase structurée
	7			8	9	10	11	12
C/163 Emprunts obligataires								
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit								
C/ 1641 Emprunts en euros								
C/ 1643 Emprunts en devises								
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie								
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières								
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé								
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières								
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées								
C/1681 Autres emprunts								
C/1687 Autres dettes								
TOTAL			0,00					

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

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

	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/N										
	Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé		Couverture	Capital restant dû	
	Echéance de l'exercice – capital	Echéance de l'exercice – intérêts					Montant remboursé en N	Valorisation du coût de sortie au 31/12/N		Au 31/12/N	Au 31/12/N-1
			1	2	3	4	5	6	7		
C/163 Emprunts obligataires											
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit											
C/ 1641 Emprunts en euros											
C/ 1643 Emprunts en devises											
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie											
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé											
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées											
C/1681 Autres emprunts											
C/1687 Autres dettes											
TOTAL	0,00	0,00					0,00	0,00		0,00	0,00

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 : Inscrire 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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

4.3.3.2.4. 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 N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
					Remboursement du tirage	Intérêts	
						1	
C/519 crédit de trésorerie							
C/5193 lignes de crédit de trésorerie							
C/ 51931 Lignes de crédit de trésorerie							
C/ 51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt							

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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

4.3.3.2.5. 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	Ecarts d'indices zone euro	Indices hors zone euro ou écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecarts d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

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

(page 1/2)

Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12/N	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 (change ou taux)	Capital restant dû couvert au 31/12/N	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)											
....											
Taux variable simple (total)											
...											
Taux complexe (total)											
...											
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)

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

(page 2/2)

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

4.3.3.2.7. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'année N - ESSMS publics

N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat refinancé	Date de refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)	
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié
Total								

1: Durée résiduelle au 31/12/N

2: Taux à la date de refinancement ou de renégociation

3: F: fixe; V: variable simple; C: complexe (c'est-à-dire 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 entière du calcul du taux; si le taux est complexe, indiquer la formule de la phase structurée

5: Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus au titre du contrat initial et refinancé peuvent être différents

6: AC: amortissement constant, P: progressif; D: dégressif; F: in fine; V: variable.

7: Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation)

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

4.3.3.2.7. Ir
Emprunts

N° du contrat d'emprunt initial	Taux (2)						Capital restant dû à la date de refinancement (5)		Profil d'amortissement (6)		Pénalités de sortie payées		
	Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié			Contrat initial	Contrat refinancé (7)	Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Total	Dont autofinancé	Dont capitalisé
	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gissler")	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gissler")							
Total							0	0			0	0	0

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

4.3.3.2.8. Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Catégories d'emprunts	Echéancier						
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	Total
Emprunts non structurés (cotés 1A)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Emprunts structurés - Hors Charte "Gissler" (6H)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Total toutes catégories							
- 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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation

GROUPE 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)	
601	Achats stockés de matières premières et de fournitures	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
602	Achats stockés - autres approvisionnements	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
603	Variation des stocks	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
606	Achats non stockés de matières et fournitures	124 941,56	173 900,00	-2 228,88	171 671,12		127 230,51	-44 440,61	-25,89%	
607	Achats de marchandises	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
SERVICES EXTERIEURS										
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical				0,00			0,00		
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social				0,00			0,00		
6118	Sous-traitance: autres prestations de service				0,00			0,00		
AUTRES SERVICES EXTERIEURS										
6241	Transports de biens	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6242	Transports d'usagers	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6247	Transports collectifs du personnel	0,00	1 500,00		1 500,00		0,00	-1 500,00	-100,00%	
6248	Transports divers	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
625	Déplacements, missions et réceptions	12 311,28	12 500,00		12 500,00		12 238,19	-261,81	-2,09%	
626	Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	6 500,00		6 500,00		30,88	-6 469,12	-99,52%	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00	5 600,00		5 600,00		0,00	-5 600,00	-100,00%	
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6287	Remboursement de frais	4 304,33	6 400,00	60 000,00	66 400,00		109 655,32	43 255,32	65,14%	
6288	Autres prestations	38 326,96	25 000,00		25 000,00		32 839,91	7 839,91	31,36%	
TOTAL GROUPE I		179 884,13	231 400,00	57 771,12	289 171,12	0,00	281 994,81	-7 176,31	-2,48%	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

	GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL	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 %	
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
621	Personnel extérieur à l'établissement	154 233,00	45 000,00		45 000,00		113 695,08	68 695,08	152,66%	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	900,00		900,00		3 898,08	2 998,08	333,12%	
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	8 531,07	10 380,00		10 380,00		8 733,38	-1 646,62	-15,86%	
641	Rémunération du personnel non médical	963 414,11	1 073 280,00		1 073 280,00		987 866,04	-85 413,96	-7,96%	
642	Rémunération du personnel médical	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
643	Rémunération du personnel handicapé	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	344 980,00	393 983,00		393 983,00		356 298,38	-37 684,62	-9,57%	
646	Personnes handicapées	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
647	Autres charges sociales	0,00	8 000,00		8 000,00		0,00	-8 000,00	-100,00%	
648	Autres charges de personnel	4 500,00	6 000,00		6 000,00		14 205,00	8 205,00	136,75%	
	TOTAL GROUPE II	1 475 658,18	1 537 543,00	0,00	1 537 543,00	0,00	1 484 695,96	-52 847,04	-3,44%	0,00
	Dont montant des provisionnements pour congés à payer sur l'exercice, y compris charges sociales et fiscales afférentes									

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE		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 %	
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
612	Redevances de crédit bail	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6132	Locations immobilières	5 015,54	6 000,00		6 000,00		5 403,62	-596,38	-9,94%	
6135	Locations mobilières	3 256,57	7 600,00		7 600,00		9 443,28	1 843,28	24,25%	
614	Charges locatives et de co-propriété	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	0,00	0,00		0,00		979,03	979,03		
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	10 120,38	17 000,00		17 000,00		12 968,07	-4 031,93	-23,72%	
6156	Maintenance	27 567,33	24 000,00		24 000,00		18 975,85	-5 024,15	-20,93%	
616	Primes d'assurances	5 978,92	7 060,00		7 060,00		6 158,20	-901,80	-12,77%	
617	Etudes et recherches	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
618	Divers	1 106,00	500,00		500,00		0,00	-500,00	-100,00%	
623	Information, publications, relations publiques	123,60	300,00		300,00		776,70	476,70	158,90%	
627	Services bancaires et assimilés	37,97	100,00		100,00		46,92	-53,08	-53,08%	
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	391,76	0,00		0,00		0,00	0,00		
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE										
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00			0,00		0,00	0,00		
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00			0,00		0,00	0,00		
654	Pertes sur créances irrécouvrables	1 200,30			0,00		9,43	9,43		
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00			0,00		0,00	0,00		
657	Subventions	0,00			0,00		0,00	0,00		
658	Charges diverses de gestion courante	2,23			0,00		286,44	286,44		
CHARGES FINANCIERES										
66	Charges financières	19 683,13	17 894,00		17 894,00		17 893,75	-0,25	0,00%	
CHARGES EXCEPTIONNELLES										
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	0,00		0,00			0,00		
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	4 900,80	500,00		500,00			-500,00	-100,00%	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00		0,00			0,00		
678	Autres charges exceptionnelles	0,00	0,00		0,00			0,00		

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

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

	GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE (suite)	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 %	
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRICIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	147 703,53	154 861,00		154 861,00		161 164,62	6 303,62	4,07%	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0,00			0,00		
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation				0,00			0,00		
6816	Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00			0,00		
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants				0,00			0,00		
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0,00			0,00		
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0,00			0,00		
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires				0,00			0,00		
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0,00			0,00		
68742	Dotations aux provisions règlementées pour renouvellement des immobilisations				0,00			0,00		
687461	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)				0,00			0,00		
687462	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68748	Autres				0,00			0,00		
6876	Dotations aux provisions pour dépréciations exceptionnelles				0,00			0,00		
6891	Reports en fonds reportés (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00			0,00		
6894	Engagements à réaliser sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)				0,00			0,00		
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00			0,00		
6896	Reports en fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)				0,00			0,00		
	TOTAL GROUPE III	227 088,06	235 815,00	0,00	235 815,00	0,00	234 105,91	-1 709,09	-0,72%	0,00
	TOTAL DES CHARGES	1 882 630,37	2 004 758,00	57 771,12	2 062 529,12	0,00	2 000 796,68	-61 732,44	-2,99%	0,00
	RESULTAT COMPTABLE (excédent)	321 897,02	0,00				129 614,83			0,00
002	**Déficit de la section d'exploitation reporté**				0,00			0,00		
005	**Amortissements comptables excédentaires différés**				0,00			0,00		
	TOTAL GENERAL	1 882 630,37	2 004 758,00	57 771,12	2 062 529,12	0,00	2 000 796,68	-61 732,44	-2,99%	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-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)				0,00		0,00		
731224 / 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF (prix de journée)				0,00		0,00		
732	Produits à la charge de l'Etat				0,00		0,00		
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)				0,00		0,00		
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF				0,00		0,00		
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)				0,00		0,00		
738	Produits à la charge d'autres financeurs				0,00		0,00		
TOTAL GROUPE I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION									
70	Produits sauf 7082	951 825,24	855 000,00	60 000,00	915 000,00	908 327,67	-6 672,33	-0,73%	
70821	Forfaits journaliers	*0,00*			*0,00*	*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*	*0,00*	*0,00*		
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	*0,00*			*0,00*	*0,00*	*0,00*		
70828	Autres participations forfaitaires des usagers	*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	5 392,69			0,00	4 214,81	4 214,81		
75	Autres produits de gestion courante	1 127 954,48	1 064 860,00		1 064 860,00	1 162 800,26	97 940,26	9,20%	
603	Variation des stocks (en recettes)				0,00	0,00	0,00		
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats				0,00	0,00	0,00		
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs				0,00	0,00	0,00		
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs				0,00	0,00	0,00		
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	58 832,91			0,00	39 316,34	39 316,34		
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical				0,00	0,00	0,00		
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				0,00	0,00	0,00		
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales				0,00	0,00	0,00		
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité				0,00	0,00	0,00		
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)				0,00	0,00	0,00		
TOTAL GROUPE II		2 144 005,32	1 919 860,00	60 000,00	1 979 860,00	2 114 659,08	134 799,08	6,81%	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

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

	GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	Recettes réalisées	Montant	En %	Retenu par l'autorité de tarification
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
76	Produits financiers				0,00		0,00		
	PRODUITS EXCEPTIONNELS								
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00			0,00	0,00	0,00		
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	0,52			0,00	0,00	0,00		
775	Produits de cessions d'éléments d'actif	25 807,00			0,00	0,00	0,00		
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	14 897,32	14 898,00		14 898,00	14 897,32	-0,68	0,00%	
778	Autres produits exceptionnels	19 817,23			0,00	855,11	855,11		
	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	60 522,07	14 898,00	0,00	14 898,00	15 752,43	854,43	5,74%	0,00
	TOTAL DES PRODUITS	2 204 527,39	1 934 758,00	60 000,00	1 994 758,00	2 130 411,51	135 653,51	6,80%	0,00
	RESULTAT COMPTABLE (déficit)	0,00	70 000,00			0,00			0,00
001	**Excédent de la section d'exploitation reporté**	70 000,00	70 000,00	-2 228,88	67 771,12	67 771,12	0,00	0,00%	
003	**Amortissements comptables excédentaires différés**				0,00		0,00		
	TOTAL GENERAL	2 274 527,39	2 004 758,00	57 771,12	2 062 529,12	2 198 182,63	135 653,51	6,58%	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

5.2.1.Tableau de répartition des charges

Numéro du compte	Libellé	Montant total du compte	Clef de répartition (nature)	Unité de répartition 1		Unité de répartition 2		Unité de répartition 3	
				%	Montant	%	Montant	%	Montant

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

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	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***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, économe				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)				0	0,00		0,00
Autres cadres (encadrement de proximité)				0	0,00		0,00
ADMINISTRATION / GESTION	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***0***	***0,00***		***0,00***
Agent administratif				0	0,00		0,00
Comptable				0	0,00		0,00
Autre personnel administratif et de gestion				0	0,00		0,00
SERVICES GENERAUX	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***0***	***0,00***		***0,00***
Agent de service général				0	0,00		0,00
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)				0	0,00		0,00
Autre personnel services généraux				0	0,00		0,00
RESTAURATION	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

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)
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***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
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation				*0*	*0,00*		*0,00*
Aide médico-psychologique				0	0,00		0,00
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation				*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**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***0***	***0,00***		***0,00***
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation				***0***	***0,00***		***0,00***
Aide soignant				0	0,00		0,00
Audioprothésiste				0	0,00		0,00
Diététicien				0	0,00		0,00
Ergothérapeute				0	0,00		0,00
Infirmier D.E.				0	0,00		0,00
Infirmier psychiatrique				0	0,00		0,00
Masseur-kinésithérapeute				0	0,00		0,00
Orthophoniste				0	0,00		0,00
Orthoptiste				0	0,00		0,00
Pédicure-podologue				0	0,00		0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

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)
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**
Dont emplois temporaires				***0***	***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**
Dont emplois temporaires				***0***	***0,00***		***0,00***
TOTAL	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
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, économe	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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
Agent administratif	0,00			0,00
Comptable	0,00			0,00
Autre personnel administratif et de gestion	0,00			0,00
SERVICES GENERAUX	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***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
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation	*0,00*			*0,00*
Aide médico-psychologique	0,00			0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

Catégorie	ETP	Budget exécutoire	CA	Ecart
		(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation	*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	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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation	***0,00***			***0,00***
Aide soignant	0,00			0,00
Audioprothésiste	0,00			0,00
Diététicien	0,00			0,00
Ergothérapeute	0,00			0,00
Infirmier D.E.	0,00			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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
Médecin pédiatre	0,00			0,00
Médecin psychiatre	0,00			0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

Catégorie	ETP	Budget exécutoire	CA	Ecart
		(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
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**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

Autres rémunérations et avantages

5.3.3. Tableau des rémunérations : autres rémunérations et avantages

Nature des rémunérations	Budget N	Réel N	Ecart
	(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
Emplois aidés (*)			0,00
Enseignants (*)			0,00
Remplacements (*)			0,00
Avantages en nature			0,00
Autre (à préciser)			0,00
Autre (à préciser)			0,00
Autre (à préciser)			0,00

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

5.3.4 Tableau de calcul des appointements Nombre de points

Postes	ETP	Date d'entrée		Coefficient	ancienneté		Points indiciaires	Primes ou indemnités en points (*)	Total mensuel en points	Nombre de mois	Total annuel en points (a)	Total année précédente (b)	Ecart (a) - (b)
		dans l'établissement	dans l'emploi	de base ou groupe	année	% ou échelon							
													0,00
													0,00
													0,00

Postes	ETP	Date d'entrée		Coefficient	ancienneté		Points indiciaires	Primes ou indemnités en points (*)	Total mensuel en points	Nombre de mois			Ecart (a) - (b)
		dans l'établissement	dans l'emploi	de base ou groupe	année	% ou échelon							
													0,00
													0,00
													0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

Postes	ETP	Date d'entrée		Coefficient	ancienneté		Points indiciaires	Primes ou indemnités en points (*)	Total mensuel en points	Nombre de mois	Total annuel en points (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b)
		dans l'établissement	dans l'emploi	de base ou groupe	année	% ou échelon							
													0,00
													0,00
													0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

5.3.5 Tableau de calcul des appointements Valorisation en euros Valeur moyenne du point

Postes	ETP	Total annuel en point (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a)-(b)	Valorisation en Euros de (a)	Indemnités évaluées en pourcentage	Autres primes et indemnités en Euros	Rémunération annuelle totale de l'année (c)	Rémunération annuelle de l'année précédente (d)	Ecart (c)-(d)
										0,00
										0,00
										0,00

Postes	ETP	Total annuel en point (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a)-(b)	Valorisation en Euros de (a)	Indemnités évaluées en pourcentage	Autres primes et indemnités en Euros	Rémunération annuelle totale de l'année (c)		Ecart
										0,00
										0,00
										0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

Postes	ETP	Total annuel en point (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a)-(b)	Valorisation en Euros de (a)	Indemnités évaluées en pourcentage	Autres primes et indemnités en Euros	Rémunération annuelle totale de l'année (c)	Rémunération annuelle de l'année précédente (d)	Ecart (c) - (d)
										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
										0,00
										0,00
										0,00
										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	0,00	0,00

5.3.6. Tableau d'analyse du Glissement Vieillissement Technicité (G V T)

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

Postes	ETP	total annuel en points (a)	total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b) = (C)	écart en points Vieillissement ancienneté (V)	écart en points technicité (T)	écart en points glissement promotions(G 1)	écart en points glissement (G 2) à préciser	(G 3) à préciser	Contrôle cohérence des écarts
										0,00
										0,00
										0,00

Postes	ETP	total annuel en points (a)	total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b) = (C)	écart en points Vieillessement ancienneté (V)	écart en points technicité (T)	écart en points glissement promotions(G 1)	écart en points glissement (G 2) à préciser		
										0,00
										0,00
										0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

Postes	ETP	total annuel en points (a)	total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b) = (C)	écart en points Vieillessement ancienneté (V)	écart en points technicité (T)	écart en points glissement promotions(G 1)	écart en points glissement (G 2) à préciser	écart en points glissement (G 3) à préciser	Contrôle cohérence des écarts C = V+T+G1+G2+G3
										0,00
										0,00
										0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

5.3.7. Tableau des indicateurs de personnel

		Réel N-1	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart entre (c) et (a)	Ecart entre (c) et (b)
		(a)	(b)	(c)		
	Nombre total annuel de points (points indiciaires + primes et indemnités)	0	0	0	0	0
	Valeur moyenne du point				0,00	0,00
	Taux de charges sociales	36,69%	38,42%	36,95%	0,00	-0,01
(1)	**Total des dépenses de personnel** (621+631+633+64)	1 475 658,18	1 536 643,00	1 480 797,88	5 139,70	-55 845,12
(2)	**Recettes atténuatives de personnel**	58 832,91	0,00	39 316,34	-19 516,57	39 316,34
(1)-(2)	**Total net**	1 416 825,27	1 536 643,00	1 441 481,54	24 656,27	-95 161,46

Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables

	Année N -2	Année N -1	Année N
Nombre de personnes promouvables			
Nombre de personnes promues			
Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables			

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

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

6.1a Rappel des soldes des comptes de réserve de compensation avant affectation des résultats (ESSMS privés):	N° de compte	Compte	Solde au 1er janvier
Réserve de compensation des déficits	**1068562**	Réserves de compensation des déficits	0,00
Excédents affectés à la compensation des charges d'amortissement	**1068572**	Réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00

6.1b Détermination et affectation du résultat (ESSMS privés)	N° de compte (1)	Compte	Solde au 1er janvier
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	**1205 ou 1295**	Excédent de l'exercice des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	
		Déficit de l'exercice des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée (sans signe "-")	

Reports à nouveau des exercices antérieurs (2):	N° de compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs (hors gestion non contrôlée)	**11502**	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF		
	11503	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		
	115902	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) - Autres ESSMS relevant du I de l'article L. 312-1 du CASF (sans signe "-")		

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

AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :

Affectation en report à nouveau	**11502** (2)	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF		
	11503 (2)	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		
	115902	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) - Autres ESSMS relevant du I de l'article L. 312-1 du CASF (sans signe "-")		
	115921 (4)	Amortissements comptables excédentaires différés		
	115922 (4)	Dépenses pour congés payés		
	115923 (4)	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45		
	115928 (4)	Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs		
	11591 ou 1195 (3)	Report à nouveau constitué de charges rejetées des activités sociales et médico-sociales (dépenses refusées par l'autorité de tarification) (sans signe "-")		
Affectation en réserves	**106852**	Excédents et réserves affectés à l'investissement		
	1068552	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		
	1068562 (5)	Réserves de compensation des déficits		
	1068572	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)			**0,00**	**0,00**
	Affectation complète (zone de contrôle)		**Ok**	**Ok**

(1) Ou comptes ad hoc pour les activités sociales et médico-sociales sous gestion non contrôlée (notamment budget commercial et de production d'un ESAT)
(2) Notamment, en application des articles R. 314-106 (dotations globales de financement) et R. 314-113 (prix de journée) du CASF
(3) Compte 11591, dans l'attente de la décision du juge de la tarification, puis 1195 (en gestion non contrôlée) après décision du juge de la tarification ou en cas de non saisine du juge de la tarification.
(4) Mouvements débiteurs (précédés du signe "-" correspondant aux augmentations sur l'exercice des dépenses dont la prise en compte est différée) et créditeurs (correspondant aux diminutions sur l'exercice des dépenses dont la prise en compte est différée) - Compte 11592 : Affectation en report à nouveau de charges dont la prise en compte est différée (dépenses non opposables aux tiers financeurs)
(5) Précédé du signe "-" en cas de reprise sur ces réserves

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

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):	N° de compte	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)	N° de compte	Compte	Montant
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	12	Excédent	129 614,83
		Déficit (sans signe "-")	

Reports à nouveau des exercices antérieurs (1) :	N° de compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	110	Report à nouveau (solde créditeur)	67 771,12	
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles		
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)		(Résultat administratif)	197 385,95	0,00

AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :

Affectation en reports à nouveau	110	Report à nouveau (solde créditeur)	197 385,95	
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles		
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		
	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		
Affectations en réserves	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)			197 385,95	0,00
		Affectation complète (zone de contrôle)	Ok	Ok

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 non
(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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_007-DE

ANNEXE 8 : CADRE NORMALISÉ DE PRÉSENTATION DU BILAN FINANCIER D'UN ÉTABLISSEMENT OU SERVICE SOCIAL OU MÉDICO-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 : **630784908** — **ESAT COMMERCIAL CCAS CLERMONT-FERRAND**

BIENS	N-1	N	FINANCEMENTS	N-1	N
Biens stables			**Financements stables**		
Immobilisations incorporelles brutes	3 180,00 €		Apports, dotations, réserves et fonds propres	2 254 990,72 €	2 264 256,53 €
Immobilisations corporelles brutes :	3 920 792,42 €	3 936 998,13 €	Excédents affectés à l'investissement	2 897 659,01 €	3 209 556,03 €
- Terrains	77 263,37 €	77 263,37 €	Subventions d'investissement	89 383,85 €	74 486,53 €
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions	2 526 263,09 €	2 526 263,09 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage	1 052 803,72 €	1 069 009,43 €	Fonds dédiés à l'investisement (2)		
- Autres immobilisations corporelles	264 462,24 €	264 462,24 €	Provisions réglementées sur plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours		1 211,05 €	Emprunts et dettes financières (à plus d'un an à l'origine)	437 500,00 €	393 750,00 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)			Dépôts et cautionnements reçus		
			Amortissements des immobilisations corporelles :	2 023 611,00 €	2 181 595,62 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions	890 369,74 €	984 691,73 €
			- Installations techniques, matériel et outillage	974 669,98 €	1 008 889,54 €
			- Autres immobilisations corporelles	158 571,28 €	188 014,35 €
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles		
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Dépréciation des immobilisations		
Autres			Autres (6)		
Compte de liaison investissement (2)			Compte de liaison investissement (2) (7)		
Total II	**3 923 972,42 €**	**3 938 209,18 €**	**Total I**	**7 703 144,58 €**	**8 123 644,71 €**
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)**	**3 779 172,16 €**	**4 185 435,53 €**
Actifs stables d'exploitation			**Financements stables d'exploitation**		
Report à nouveau déficitaire (3)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (3)			Réserves de compensation des déficits		
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)	321 897,02 €	129 614,83 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	137 771,12 €	147 771,12 €
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds dédiés dédiés à l'exploitation (2)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable) (2)		
Total IV	**0,00 €**	**0,00 €**	**Total III**	**459 668,14 €**	**277 385,95 €**
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)**	**459 668,14 €**	**277 385,95 €**
Fonds de roulement net global négatif	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement net global positif**	**4 238 840,30 €**	**4 462 821,48 €**
Valeurs d'exploitation			**Dettes d'exploitation**		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	38 591,64 €	263 299,16 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients			Dettes sociales et fiscales		1 188,00 €
Créances diverses d'exploitation			Dettes diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables en non-valeur (4)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		
Autres	4 276 084,53 €	4 708 399,60 €	Autres	-998,94 €	-860,50 €
Compte de liaison d'exploitation (2)			Compte de liaison d'exploitation (2)		
Total VI	**4 276 084,53 €**	**4 708 399,60 €**	**Total V**	**37 592,70 €**	**263 626,66 €**
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	**4 238 491,83 €**	**4 444 772,94 €**	**Excédent de financement d'exploitation (VI-V)**	**0,00 €**	**0,00 €**
Liquidités			**Financements à court terme**		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités	348,47 €	18 048,54 €	Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie (2)			Compte de liaison trésorerie (2)		
Total VIII	**348,47 €**	**18 048,54 €**	**Total VII**	**0,00 €**	**0,00 €**
Trésorerie positive (VIII-VII)	**348,47 €**	**18 048,54 €**	**Trésorerie négative (VIII-VII)**	**0,00 €**	**0,00 €**
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	**8 200 405,42 €**	**8 664 657,32 €**	**TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)**	**8 200 405,42 €**	**8 664 657,32 €**

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
CLERMONT FERRAND

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026
Délibération n° Del-2026-008

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 2 page(s), 1 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Monsieur Lucas PEYRE, Administrateur**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Olivier BIANCHI, Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Compte administratif 2025 - CHRS

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

Les réalisations de l'exercice 2025 de ce service s'établissent aux montants suivants :

CHRS	Dépenses	Recettes	Résultat de l'exercice	Résultat antérieur repris	résultat cumulé
Section d'investissement					
Réalisation de l'exercice	76 217,98	100 384,38	24 166,40	244 352,70	268 519,10
Reports sur 2026					
Section de fonctionnement					
Réalisations 2024	972 880,54	990 553,46	17 672,92		17 672,92
Prévisionnel 2025	1 100 760,50	1 084 134,64	-16 625,86	16 625,86	0,00
Réalisations 2025	**994 511,31**	**1 021 162,38**	**26 651,07**	**16 625,86**	**43 276,93**

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

Il est proposé au Conseil d'Administration pour ce qui concerne le CHRS d'affecter les résultats dégagés de la manière suivante :

- Excédent de 43 276.93 € affecté au compte 002 - reprise en section d'exploitation 2027

- d'approuver le compte administratif 2025 du « CHRS » tel qu'il est présenté dans le tableau ci-dessus,

- de proposer aux autorités de tarification d'affecter le résultat d'exploitation tel que déterminé ci-dessus,

- de conserver le solde positif de 268 519.10 € en section d'investissement au titre de l'exercice 2026.

Madame BRIAT, Vice-Présidente, se retire de la séance et ne prend part au vote.

VOTE

En exercice	14	POUR	8
Présents	9	CONTRE	0
Procurations	1	ABSTENSION	0
Pris part au vote	8		

Le conseil adopte à la majorité cette délibération.

Le Président de séance,



Lucas PEYRE

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

ANNEXE 8 : CADRE NORMALISÉ DE PRÉSENTATION DU BILAN FINANCIER D'UN ÉTABLISSEMENT OU SERVICE SOCIAL OU MÉDICO-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 : 630009363 — CHRS CCAS CLERMONT-FERRAND

BIENS	N-1	N	FINANCEMENTS	N-1	N
Biens stables			**Financements stables**		
Immobilisations incorporelles brutes	10 541,40 €	10 541,40 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	367 361,44 €	371 582,34 €
Immobilisations corporelles brutes :	2 346 716,07 €	2 354 210,01 €	Excédents affectés à l'investissement	188 211,13 €	188 211,13 €
- Terrains	77 532,80 €	77 532,80 €	Subventions d'investissement	266 471,62 €	248 823,83 €
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions	2 027 033,51 €	2 032 647,01 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage	7 805,50 €	7 805,50 €	Fonds dédiés à l'investisement (2)		
- Autres immobilisations corporelles	234 344,26 €	236 224,70 €	Provisions réglementées sur plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours	5 613,50 €	11 134,68 €	Emprunts et dettes financières (à plus d'un an à l'origine)	387 300,02 €	339 968,31 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)			Dépôts et cautionnements reçus		
			Amortissements des immobilisations corporelles :	1 401 115,39 €	1 481 553,62 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions	1 199 191,25 €	1 268 715,95 €
			- Installations techniques, matériel et outillage	7 805,50 €	7 805,50 €
			- Autres immobilisations corporelles	194 118,64 €	205 032,17 €
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles	10 541,40 €	10 541,40 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)	-53 848,60 €	-53 848,60 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Dépréciation des immobilisations		
Autres	18 536,74 €	16 258,99 €	Autres (6)		
Compte de liaison investissement (2)			Compte de liaison investissement (2) (7)		
Total II	**2 381 407,71 €**	**2 392 145,08 €**	**Total I**	**2 567 152,40 €**	**2 586 832,03 €**
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)**	**185 744,69 €**	**194 686,95 €**
Actifs stables d'exploitation			**Financements stables d'exploitation**		
Report à nouveau déficitaire (3)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (3)			Réserves de compensation des déficits	62 665,66 €	80 338,58 €
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)	17 672,92 €	26 651,07 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)		
			Provisions pour risques et charges	20 629,32 €	34 076,82 €
			Fonds dédiés dédiés à l'exploitation (2)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers	550,00 €	550,00 €
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable) (2)		
Total IV	**0,00 €**	**0,00 €**	**Total III**	**101 517,90 €**	**141 616,47 €**
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)**	**101 517,90 €**	**141 616,47 €**
Fonds de roulement net global négatif	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement net global positif**	**287 262,59 €**	**336 303,42 €**
Valeurs d'exploitation			**Dettes d'exploitation**		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	11 798,82 €	250 307,21 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	7 115,83 €	7 258,59 €	Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation	82 948,88 €	1 489,40 €	Dettes diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables en non-valeur (4)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		
Autres	208 759,81 €	569 490,66 €	Autres	225,00 €	180,00 €
Compte de liaison d'exploitation (2)			Compte de liaison d'exploitation (2)		
Total VI	**298 824,52 €**	**578 238,65 €**	**Total V**	**12 023,82 €**	**250 487,21 €**
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	**286 800,70 €**	**327 751,44 €**	**Excédent de financement d'exploitation (VI-V)**	**0,00 €**	**0,00 €**
Liquidités			**Financements à court terme**		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités	461,89 €	8 551,98 €	Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie (2)			Compte de liaison trésorerie (2)		
Total VIII	**461,89 €**	**8 551,98 €**	**Total VII**	**0,00 €**	**0,00 €**
Trésorerie positive (VIII-VII)	**461,89 €**	**8 551,98 €**	**Trésorerie négative (VIII-VII)**	**0,00 €**	**0,00 €**
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	**2 680 694,12 €**	**2 978 935,71 €**	**TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)**	**2 680 694,12 €**	**2 978 935,71 €**

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

CADRE REGLEMENTAIRE EXCEL (CA-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 : 630009363 — Centre d'Hébergement et de Réinsertion Sociale

Adresse : RUE AUGER 63100 CLERMONT-FERRAND

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

Date de la dernière habilitation :

Département : 63 - Puy-de-Dôme

Organisme gestionnaire :

Téléphone / FAX / Email : 04-73-98-07-98 — 04-73-98-07-70 — direction@ccas-clermont-ferrand.fr

Catégorie d'établissement ou de service : ---

Autorité en charge de la tarification :

Convention collective majoritaire de travail : ---

Capacité autorisée :

Capacité installée :

Elements du Budget exécutoire

Nb d'ETP prévus au BE	
Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)	
Exédent incorporé N-2	

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

	BE		CA
Prévue :	365	Réalisée :	365

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-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	13 870	13 870	11 270	81,25%	-2 600	-18,75%
Nbr séances					0	
Autre (à préciser)					0	
Autre (à préciser)					0	
TOTAL en journées	**13 870**	**13 870**	**11 270**	**81,25%**	**-2 600**	**-18,75%**

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

2 . Accueil des plus de 20 ans au titre de l'art. L242-4 du CASF

Nombre de journées prévues et réalisées	TOTAL N prévisionnel	+ 20 ans orientés ESAT	+ 20 ans orientés MAS		+ 20 ans orientés en FAM ou SAMSAH	+ 20 ans orientés Foyer (autre que FAM) ou SAVS	Autres (*)	TOTAL N réalisé	+ 20 ans orientés ESAT	+ 20 ans orientés MAS		+ 20 ans orientés en FAM ou SAMSAH	+ 20 ans orientés Foyer (autre que FAM) ou SAVS	Autres (*)
			Nbre total	*dont titulaires CMU-C*						Nbre total	*dont titulaires CMU-C*			
	(de 1 à 5)	(1)	(2)		(3)	(4)	(5)	(de 6 à 10)	(6)	(7)		(8)	(9)	(10)
Externat	0							0						
Semi Internat	0							0						
Internat	0							0						
Autre (à préciser)	0							0						
Autre (à préciser)	0							0						
Autre (à préciser)	0							0						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	***0***	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	***0***	**0**	**0**	**0**

(*) : Dont doubles orientations et orientations ne précisant pas les catégories d'ESSMS pour adultes handicapés

Nombre de personnes concernées au cours de l'année N (réel)		**Montant total des tarifs facturés aux conseils départementaux au titre de l'année N**	

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

3. Tableaux récapitulatif de l'exécution budgétaire

	Dépenses - Charges			Recettes - Produits		
	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart
SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ÉTABLISSEMENT						
Total (1)		100 384,38			100 384,38	
SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL						
Total (2)	1 087 313,00	994 511,31	-92 801,69	1 070 687,14	1 021 162,38	-49 524,76
BUDGETS ANNEXES						
Total (3)			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
Reprise de résultats (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total général (2) + (3) + (4)	1 087 313,00	994 511,31	-92 801,69	1 070 687,14	1 021 162,38	-49 524,76

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

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

	Autorisé dans le cadre du plan de financement		Réalisé en N	
	Coût	Date de réalisation	Coût	Date de réalisation
Nature de l'opération :				
TOTAL	**0,00**		**0,00**	

Cliquer sur la croix pour ajouter des lignes

	Plan de financement (tranche annuelle réalisée)			
	Autofinancement	Subvention	Emprunt	Autres (*)
Autorisé dans le cadre du plan				
Réalisé				
Ecart	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(*) Comptes de liaison investissements, cessions d'actifs…

4.2.1 Section d'investissement : Emplois

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

		Budget initial	Crédits complétaires ou virements	Total	Réel	Ecarts	
						Montant	%
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
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	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	Subventions d'investissement affectés à des biens non renouvelables	17 648,00	0,00	17 648,00	17 647,79	-0,21	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	48 518,00	0,00	48 518,00	45 555,07	-2 962,93	-6,11%
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Immobilisations corporelles	11 758,00	13 784,78	25 542,78	1 880,44	-23 662,34	-92,64%
22	Immobilisations mises en concession (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Immobilisations en cours	10 000,00	1 689,38	11 689,38	11 134,68	-554,70	-4,75%
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	
001	**Résultat d'investissement cumulé antérieur (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 d'investissement**	0,00	242 326,04	242 326,04	24 166,40	-218 159,64	-90,03%
	TOTAL GENERAL	87 924,00	257 800,20	345 724,20	100 384,38	-245 339,82	-70,96%

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

4.2.2 Section d'investissement : Ressources

		Budget initial	Crédits complétaires ou virements	Total	Réel	Ecarts	
						Montant	%
Augmentation des fonds propres		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) Fonds propres et réserves (ESSMS privés)	4 220,00	0,00	4 220,00	4 220,90	0,90	0,02%
1161 ESSMS publics / 115921 ESSMS privés	Amortissements comptables excédentaires différés	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	
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	13 447,50	13 447,50	13 447,50	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 (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	2 426,00	0,00	2 426,00	2 277,75	-148,25	-6,11%
Autres							
28	Amortissements des immobilisations (dotations)	81 278,00	0,00	81 278,00	80 438,23	-839,77	-1,03%
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	
001	**Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)**	0,00	244 352,70	244 352,70	0,00	-244 352,70	-100,00%
004	**Amortissements comptables excédentaires différés (2)**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
007	**Déficit d'investissement**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTAL GENERAL	87 924,00	257 800,20	345 724,20	100 384,38	-245 339,82	-70,96%

(1) ESSMS privés seulement (ces comptes étant non budgétaires pour les ESSMS publics)
(2) Montant précédé du signe "moins" en cas de déficit

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

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	Ecarts	
								Montant	%
Réduction des fonds propres ou repris sur apports		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
101	Capital (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
102	Fonds propres sans droit de reprise (ESSMS privés) /Apports (ESSMS publics)			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	
104	Primes liées au capital social (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
105	Ecarts de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
106	Réserves (2)			0,00			0,00	0,00	
107	Ecart d'équivalence (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
108	Dotations consomptibles (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
109	Actionnaires : capital souscrit - non appelé (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
10	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1161 publics/ 115921 privés	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00			0,00	0,00	
	TOTAL	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	
138	Autres subventions d'investissement (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
139	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	17 648,00		17 648,00	17 647,79		17 647,79	-0,21	0,00%
13	**TOTAL**	17 648,00	0,00	17 648,00	17 647,79	0,00	17 647,79	-0,21	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	
142	Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			0,00			0,00	0,00	
143	Provisions réglementées relatives aux stocks (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
145	Amortissements dérogatoires			0,00			0,00	0,00	
146	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
147	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
148	Autres provisions réglementées			0,00			0,00	0,00	
1483	*dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)*			*0,00*			*0,00*	*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*	
14	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
151	Provisions pour risques			0,00			0,00	0,00	

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

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	
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
154	Provisions pour restructurations (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
155	Provisions pour impôts (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
156	Provisions pour renouvellement des immobilisations (entreprises concessionnaires) (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices			0,00			0,00	0,00	
158	Autres provisions pour charges			0,00			0,00	0,00	
15	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Budgets annexes 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)

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

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	Ecarts	
								Montant	%
Remboursements des dettes financières		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
161	Emprunts obligataires convertibles (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
162	Obligations représentatives de passifs nets remis en fiducie (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
163	Autres emprunts obligataires (ESSMS privés)/ Emprunts obligataires (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit	48 518,00		48 518,00	45 555,07		45 555,07	-2 962,93	-6,11%
165	Dépôts et cautionnements reçus			0,00			0,00	0,00	
166	Participation des salariés aux résultats (ESSMS privés)/ Refinancement de la dette (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières			0,00			0,00	0,00	
168	Autres emprunts et dettes assimilées			0,00			0,00	0,00	
169	Primes de remboursement des obligations			0,00			0,00	0,00	
16	**TOTAL**	48 518,00	0,00	48 518,00	45 555,07	0,00	45 555,07	-2 962,93	-6,11%
Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)									
171	Dettes rattachées à des participations (groupe)			0,00			0,00	0,00	
174	Dettes rattachées à des participations (hors groupe)			0,00			0,00	0,00	
178	Dettes rattachées à des sociétés en participation			0,00			0,00	0,00	
17	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Comptes de liaison (en emplois) (1)									
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
18	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés)									
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations			0,00			0,00	0,00	
192	Fonds dédiés sur concours publics des entitées gestionnaires d'ESSMS			0,00			0,00	0,00	
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation			0,00			0,00	0,00	
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes			0,00			0,00	0,00	
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public								
19	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé									
201	Frais d'établissement			0,00			0,00	0,00	
203	Frais d'étude, de recherche, de développement et frais d'insertion			0,00			0,00	0,00	
204	Contribution aux investissements communs des GHT			0,00			0,00	0,00	
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires			0,00			0,00	0,00	
208	Autres immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
20	**TOTAL**	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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-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	Ecarts	
								Montant	%
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé (suite)		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
211	Terrains			0,00			0,00	0,00	
212	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
213	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
214	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
215	Installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
216	Collections, œuvres d'art			0,00			0,00	0,00	
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers			0,00			0,00	0,00	
2182	Matériel de transport			0,00			0,00	0,00	
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	7 758,00		7 758,00	895,16		895,16	-6 862,84	-88,46%
2184	Mobilier		337,28	337,28	337,28		337,28	0,00	0,00%
2185	Cheptel			0,00			0,00	0,00	
2188	Autres immobilisations corporelles	4 000,00	13 447,50	17 447,50	648,00		648,00	-16 799,50	-96,29%
21	**TOTAL**	11 758,00	13 784,78	25 542,78	1 880,44	0,00	1 880,44	-23 662,34	-92,64%
221	Terrains (1)			0,00			0,00	0,00	
222	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure (1)			0,00			0,00	0,00	
223	Constructions sur sol propre (1)			0,00			0,00	0,00	
224	Constructions sur sol d'autrui (1)			0,00			0,00	0,00	
225	Installations techniques, matériel et outillage technique (1)			0,00			0,00	0,00	
226	Collections, œuvres d'art (1)			0,00			0,00	0,00	
22	**TOTAL (1)**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2312	Terrains, agencements et aménagements de terrains			0,00			0,00	0,00	
2313	Constructions sur sol propre	10 000,00	1 689,38	11 689,38	11 134,68		11 134,68	-554,70	-4,75%
2314	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2315	Installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
2318	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
232	Immobilisations incorporelles en cours			0,00			0,00	0,00	
235	Immobilisations en cours - Part investissement PPP (partenariat public privé)			0,00			0,00	0,00	
237	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
23	**TOTAL**	10 000,00	1 689,38	11 689,38	11 134,68	0,00	11 134,68	-554,70	-4,75%

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecarts	
								Montant	%
Remboursements des dettes financières		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
26	Participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
26	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
271	Titres immobilisés (droit de propriété)			0,00			0,00	0,00	
272	Titres immobilisés (droit de créance)			0,00			0,00	0,00	
273	Comptes de placement (long terme)			0,00			0,00	0,00	
274	Prêts			0,00			0,00	0,00	
275	Dépôts et cautionnements versés			0,00			0,00	0,00	
2761	Créances diverses			0,00			0,00	0,00	
2768	Intérêts courus			0,00			0,00	0,00	
27	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Amortissements des immobilisations (reprises)									
280	Amortissements des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
2811	Amortissements des terrains de gisement			0,00			0,00	0,00	
2812	Amortissements des agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
2813	Amortissements des constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2814	Amortissements des constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2815	Amortissements des installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
2818	Amortissements des autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
282	Amortissements des immobilisations reçues en affectation			0,00			0,00	0,00	
28	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-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	Ecarts	
								Montant	%
Dépréciation des immobilisations (reprises)		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
290	Dépréciation des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
291	Dépréciation des immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
292	Dépréciation des immobilisations reçues en affectation			0,00			0,00	0,00	
293	Dépréciation des immobilisations en cours			0,00			0,00	0,00	
296	Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
297	Dépréciation des autres immobilisations financières			0,00			0,00	0,00	
29	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Dépréciation des stocks et en-cours			0,00			0,00	0,00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			0,00			0,00	0,00	
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)			0,00			0,00	0,00	
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)			0,00			0,00	0,00	
001	**Résultat d'investissement reporté (déficit)**			0,00			0,00	0,00	
004	**Amortissements comptables excédentaires différés**			0,00			0,00	0,00	
003	**Excédent d'investissement**	0,00	242 326,04	242 326,04			24 166,40	-218 159,64	-90,03%
	TOTAL GENERAL	87 924,00	257 800,20	345 724,20	76 217,98	0,00	100 384,38	-245 339,82	-70,96%

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

4.2.2.1. Section d'investissement : tableau des ressources

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecarts	
								Montant	%
Augmentation des fonds propres		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
101	Capital (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
102	Fonds propres sans droit de reprise (ESSMS privés) /Apports (ESSMS publics)	4 220,00		4 220,00	4 220,90		4 220,90	0,90	0,02%
103	Fonds propres avec droit de reprise (ESSMS privés / Plan de relance FCTVA (ESSMS publics[1])			0,00			0,00	0,00	
104	Primes liées au capital social (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
105	Ecarts de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
106	Réserves [2]			0,00			0,00	0,00	
107	Ecart d'équivalence (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
108	Dotations consomptibles (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
109	Actionnaires : capital souscrit - non appelé (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
10	**TOTAL**	4 220,00	0,00	4 220,00	4 220,90	0,00	4 220,90	0,90	0,02%
1161	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00			0,00	0,00	
1161	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
131	Subventions d'investissement transférables			0,00			0,00	0,00	
138	Autres subventions d'investissement (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	
139	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat			0,00			0,00	0,00	
13	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Provisions									
1411	Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - Dotation par recours à l'emprunt			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			0,00	0,00	
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	
145	Amortissements dérogatoires			0,00			0,00	0,00	
146	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
147	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
148	Autres provisions réglementées			0,00			0,00	0,00	
1483	*dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)*			*0,00*			*0,00*	*0,00*	
14861	*dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (éts privés)*			*0,00*			*0,00*	*0,00*	
14862	*dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (éts privés)*			*0,00*			*0,00*	*0,00*	
14	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

151	Provisions pour risques			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	
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
154	Provisions pour restructurations (ESSMS privés)						0,00	0,00	
155	Provisions pour impôts (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
156	Provisions pour renouvellement des immobilisations (entreprises concessionnaires) (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices			0,00			0,00	0,00	
158	Autres provisions pour charges		13 447,50	13 447,50	13 447,50		13 447,50	0,00	0,00%
15	**TOTAL**	0,00	13 447,50	13 447,50	13 447,50	0,00	13 447,50	0,00	0,00%

(1) Budgets annexes 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)

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-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	Ecarts	
								Montant	%
Augmentation des dettes financières		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
161	Emprunts obligataires convertibles (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
162	Obligations représentatives de passifs nets remis en fiducie (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
163	Autres emprunts obligataires (ESSMS privés)/ Emprunts obligataires (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit			0,00			0,00	0,00	
165	Dépôts et cautionnements reçus			0,00			0,00	0,00	
166	Participation des salariés aux résultats (ESSMS privés)/ Refinancement de la dette (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières			0,00			0,00	0,00	
168	Autres emprunts et dettes assimilées			0,00			0,00	0,00	
169	Primes de remboursement des obligations			0,00			0,00	0,00	
16	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)									
171	Dettes rattachées à des participations (groupe)			0,00			0,00	0,00	
174	Dettes rattachées à des participations (hors groupe)			0,00			0,00	0,00	
178	Dettes rattachées à des sociétés en participation			0,00			0,00	0,00	
17	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Comptes de liaison (en ressources) (1)									
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
18	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés)									
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations			0,00			0,00	0,00	
192	Fonds dédiés sur concours publics des entitées gestionnaires d'ESSMS			0,00			0,00	0,00	
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation			0,00			0,00	0,00	
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes			0,00			0,00	0,00	
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public			0,00			0,00	0,00	
19	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Immobilisations (sorties)									
201	Frais d'établissement			0,00			0,00	0,00	
203	Frais d'étude, de recherche, de développement et frais d'insertion			0,00			0,00	0,00	
204	Contribution aux investissements communs des GHT			0,00			0,00	0,00	
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires			0,00			0,00	0,00	
208	Autres immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
20	**TOTAL**	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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecarts	
								Montant	%
Immobilisations (sorties) - suite		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
211	Terrains			0,00			0,00	0,00	
212	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
213	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
214	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
215	Installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
216	Collections, œuvres d'art			0,00			0,00	0,00	
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers			0,00			0,00	0,00	
2182	Matériel de transport			0,00			0,00	0,00	
2183	Matériel de bureau et matériel informatique			0,00			0,00	0,00	
2184	Mobilier			0,00			0,00	0,00	
2185	Cheptel			0,00			0,00	0,00	
2188	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
21	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
221	Terrains (1)			0,00			0,00	0,00	
222	Agencements et aménagements de terrains, plantations à demeure (1)			0,00			0,00	0,00	
223	Constructions sur sol propre (1)			0,00			0,00	0,00	
224	Constructions sur sol d'autrui (1)			0,00			0,00	0,00	
225	Installations techniques, matériel et outillage technique (1)			0,00			0,00	0,00	
226	Collections, œuvres d'art (1)			0,00			0,00	0,00	
22	**TOTAL**	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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecarts	
								Montant	%
Immobilisations (sorties) - suite		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
2312	Terrains, agencements et aménagements de terrains			0,00			0,00	0,00	
2313	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2314	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2315	Installations techniques, matériel et outillage			0,00			0,00	0,00	
2318	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
232	Immobilisations incorporelles en cours			0,00			0,00	0,00	
235	Immobilisations en cours - Part investissement PPP (partenariat public privé)			0,00			0,00	0,00	
237	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
23	**TOTAL**	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	
26	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
271	Titres immobilisés (droit de propriété)			0,00			0,00	0,00	
272	Titres immobilisés (droit de créance)			0,00			0,00	0,00	
273	Comptes de placement (long terme)			0,00			0,00	0,00	
274	Prêts			0,00			0,00	0,00	
275	Dépôts et cautionnements versés			0,00			0,00	0,00	
2761	Créances diverses	2 426,00		2 426,00	2 277,75		2 277,75	-148,25	-6,11%
2768	Intérêts courus			0,00			0,00	0,00	
27	**TOTAL**	2 426,00	0,00	2 426,00	2 277,75	0,00	2 277,75	-148,25	-6,11%

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-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	Ecarts	
								Montant	%
Amortissements des immobilisations (dotations)		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
280	Amortissements des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
2811	Amortissements des terrains de gisement			0,00			0,00	0,00	
2812	Amortissements des agencements et des aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
2813	Amortissements des constructions sur sol propre	69 525,00		69 525,00	69 524,70		69 524,70	-0,30	0,00%
2814	Amortissements des constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2815	Amortissements des installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
2818	Amortissements des autres immobilisations corporelles	11 753,00		11 753,00	10 913,53		10 913,53	-839,47	-7,14%
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
28	**TOTAL**	81 278,00	0,00	81 278,00	80 438,23	0,00	80 438,23	-839,77	-1,03%
Dépréciation des immobilisations (dotations)									
290	Dépréciation des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
291	Dépréciation des immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
292	Dépréciation des immobilisations reçues en affectation			0,00			0,00	0,00	
293	Dépréciation des immobilisations en cours			0,00			0,00	0,00	
296	Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
297	Dépréciation des autres immobilisations financières			0,00			0,00	0,00	
29	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Dépréciation de stocks et en-cours			0,00			0,00	0,00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)			0,00			0,00	0,00	
49	Dépréciations des comptes de tiers (dotations)			0,00			0,00	0,00	
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)			0,00			0,00	0,00	
001	**Résultats d'investissement reporté (excédent)**		244 352,70	244 352,70			0,00	-244 352,70	-100,00%
004	**Amortissements comptables excédentaires différés**			0,00			0,00	0,00	
007	**Déficit d'investissement (1)**	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	
	TOTAL GENERAL	87 924,00	257 800,20	345 724,20	100 384,38	0,00	100 384,38	-245 339,82	-70,96%

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

4.3.1 Tableau des amortissements

		Amortissements cumulés au 31 décembre N-1	Dotations de l'exercice	Diminutions résultant des sorties de l'exercice	Amortissements cumulés au 31 décembre N
Amortissements des immobilisations incorporelles		(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
2801	Frais d'établissement	4 980,00			4 980,00
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	5 561,40			5 561,40
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	1 199 191,25	69 524,70		1 268 715,95
2814	Constructions sur sol d'autrui				0,00
2815	Installations, matériel et outillage technique	7 805,50			7 805,50
2818	Autres immobilisations corporelles	194 118,64	10 913,53		205 032,17
	dont : Matériel de transport		*3 163,53*		*3 163,53*
	Matériel de bureau		*41,38*		*41,38*
	Matériel informatique				*0,00*
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation				0,00
	TOTAL GENERAL	1 411 656,79	80 438,23	0,00	1 492 095,02

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

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

		Montant au 31 décembre N-1	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31 décembre N
Réserves de compensation		(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
106856 privés 10686 publics	Réserve de compensation des déficits d'exploitation	62 665,66	1 047,06		63 712,72
106857 privés 10687 publics	Réserve de compensation des charges d'amortissement				0,00
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	20 629,32	13 447,50		34 076,82
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	20 629,32	13 447,50		34 076,82
Dépréciations					
29	Dépréciation des immobilisations		0,00		0,00
39	Dépréciation des stocks et en-cours				0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers	550,00			550,00
59	Dépréciation des comptes financiers				0,00
Fonds dédiés ou reportés (établissements privés uniquement)					
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations				0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

192	Fonds dédiés sur concours publics des entitées gestionnaires d'ESSMS				0,00
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation		0,00	0,00	0,00
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		0,00	0,00	0,00
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public				0,00
	TOTAL GENERAL	104 474,30	27 942,06	0,00	132 416,36

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

4.3.3.1 Tableau des emprunts en cours (établissements et services sociaux et médico-sociaux - privés)

Organisme prêteur	Date de souscription	Durée (années)	Taux %	Capital emprunté	Dette en fin d'exercice		Remboursement du capital de l'année N	Montant des intérêts de l'année N
					Capital	Intérêt		
TOTAL				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-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		
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice N (4)
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 ** ICNE : intérêts courus non échus* (3): Masses créditrices de N

(2): Masses débitrices 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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

4.3.3.2.2. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (1/2) - ESSMS publics

	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT										
	Numéro de contrat	Établis-sement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consoli-dation du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Devise	Modalités de rembour-sement du capital
				1	2	3	4	5			6
C/163 Emprunts obligataires											
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit											
C/ 1641 Emprunts en euros											
C/ 1643 Emprunts en devises											
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie											
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé											
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées											
C/1681 Autres emprunts											
C/1687 Autres dettes											
TOTAL											

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

4.3.3.2.2. Informations compl publics

					NIVEAU DE RISQUE			
	Périodicité de rembour-sement du capital	Rembour-sement anticipé (oui / non)	Montant des pénalités de rembour-sement anticipé	Couverture (oui / non)	Niveau de risque	Si risque > 2A		
						Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul de la phase structurée
	7			8	9	10	11	12
C/163 Emprunts obligataires								
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit								
C/ 1641 Emprunts en euros								
C/ 1643 Emprunts en devises								
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie								
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières								
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé								
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières								
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées								
C/1681 Autres emprunts								
C/1687 Autres dettes								
TOTAL			0,00					

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

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

	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/N										
	Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé		Couverture	Capital restant dû	
	Echéance de l'exercice – capital	Echéance de l'exercice – intérêts					Montant remboursé en N	Valorisation du coût de sortie au 31/12/N		Au 31/12/N	Au 31/12/N-1
			1	2	3	4	5	6	7		
C/163 Emprunts obligataires											
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit											
C/ 1641 Emprunts en euros											
C/ 1643 Emprunts en devises											
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie											
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé											
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées											
C/1681 Autres emprunts											
C/1687 Autres dettes											
TOTAL	0,00	0,00					0,00	0,00		0,00	0,00

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 : Inscrire 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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

4.3.3.2.4. 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 N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
					Remboursement du tirage	Intérêts	
						1	
C/519 crédit de trésorerie							
C/5193 lignes de crédit de trésorerie							
C/ 51931 Lignes de crédit de trésorerie							
C/ 51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt							

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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

4.3.3.2.5. 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	Ecarts d'indices zone euro	Indices hors zone euro ou écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecarts d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

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

(page 1/2)

Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12/N	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 (change ou taux)	Capital restant dû couvert au 31/12/N	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)											
....											
Taux variable simple (total)											
...											
Taux complexe (total)											
...											
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)

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

(page 2/2)

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

4.3.3.2.7. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'année N - ESSMS publics

N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat refinancé	Date de refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)	
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié
Total								

1: Durée résiduelle au 31/12/N

2: Taux à la date de refinancement ou de renégociation

3: F: fixe; V: variable simple; C: complexe (c'est-à-dire 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 entière du calcul du taux; si le taux est complexe, indiquer la formule de la phase structurée

5: Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus au titre du contrat initial et refinancé peuvent être différents

6: AC: amortissement constant, P: progressif; D: dégressif; F: in fine; V: variable.

7: Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation)

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

4.3.3.2.7. Ir
Emprunts

N° du contrat d'emprunt initial	Taux (2)						Capital restant dû à la date de refinancement (5)		Profil d'amortissement (6)		Pénalités de sortie payées		
	Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié			Contrat initial	Contrat refinancé (7)	Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Total	Dont autofinancé	Dont capitalisé
	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gissler")	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gissler")							
Total							0	0			0	0	0

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

4.3.3.2.8. Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Catégories d'emprunts	Echéancier						
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	Total
Emprunts non structurés (cotés 1A)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Emprunts structurés - Hors Charte "Gissler" (6H)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Total toutes catégories							
- 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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation

GROUPE 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)	
601	Achats stockés de matières premières et de fournitures		0,00		0,00		0,00	0,00		
602	Achats stockés - autres approvisionnements		0,00		0,00		0,00	0,00		
603	Variation des stocks		0,00		0,00		0,00	0,00		
606	Achats non stockés de matières et fournitures	47 501,04	55 800,00		55 800,00		44 784,61	-11 015,39	-19,74%	
607	Achats de marchandises		0,00		0,00		0,00	0,00		
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement		0,00		0,00		0,00	0,00		
713	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		
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social				0,00			0,00		
6118	Sous-traitance: autres prestations de service				0,00			0,00		
AUTRES SERVICES EXTERIEURS										
6241	Transports de biens		0,00		0,00		0,00	0,00		
6242	Transports d'usagers		0,00		0,00		0,00	0,00		
6247	Transports collectifs du personnel		0,00		0,00		0,00	0,00		
6248	Transports divers		0,00		0,00		0,00	0,00		
625	Déplacements, missions et réceptions	931,78	1 000,00		1 000,00		955,84	-44,16	-4,42%	
626	Frais postaux et frais de télécommunications	2 336,79	2 100,00		2 100,00		2 340,88	240,88	11,47%	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	6 048,39	4 750,00		4 750,00		6 905,94	2 155,94	45,39%	
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur		0,00		0,00		0,00	0,00		
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	194,60	0,00		0,00		1 320,00	1 320,00		
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur		0,00		0,00		0,00	0,00		
6287	Remboursement de frais	147 949,35	142 600,00		142 600,00		143 232,84	632,84	0,44%	
6288	Autres prestations	652,26	4 750,00		4 750,00		2 546,82	-2 203,18	-46,38%	
TOTAL GROUPE I		205 614,21	211 000,00	0,00	211 000,00	0,00	202 086,93	-8 913,07	-4,22%	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

	GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL	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 %	
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
621	Personnel extérieur à l'établissement	94 353,08	94 744,00		94 744,00		95 015,78	271,78	0,29%	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		0,00		0,00		0,00	0,00		
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)		0,00		0,00		0,00	0,00		
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	10 578,83	11 435,00		11 435,00		9 618,17	-1 816,83	-15,89%	
641	Rémunération du personnel non médical	385 158,10	396 215,00		396 215,00		388 794,17	-7 420,83	-1,87%	
642	Rémunération du personnel médical	150 004,67	0,00		0,00		0,00	0,00		
643	Rémunération du personnel handicapé		0,00		0,00		0,00	0,00		
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance		163 557,00		163 557,00		153 996,62	-9 560,38	-5,85%	
646	Personnes handicapées		0,00		0,00		0,00	0,00		
647	Autres charges sociales		6 550,00		6 550,00		0,00	-6 550,00	-100,00%	
648	Autres charges de personnel	153,00	2 000,00		2 000,00		153,00	-1 847,00	-92,35%	
	TOTAL GROUPE II	640 247,68	674 501,00	0,00	674 501,00	0,00	647 577,74	-26 923,26	-3,99%	0,00
	Dont montant des provisionnements pour congés à payer sur l'exercice, y compris charges sociales et fiscales afférentes									

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE		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 %	
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
612	Redevances de crédit bail		0,00		0,00		0,00	0,00		
6132	Locations immobilières	2 968,08	65 000,00		65 000,00		3 052,32	-61 947,68	-95,30%	
6135	Locations mobilières	1 828,93	1 850,00		1 850,00		1 777,26	-72,74	-3,93%	
614	Charges locatives et de co-propriété	1 516,67	0,00		0,00		1 572,04	1 572,04		
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	7 427,63	5 900,00		5 900,00		6 548,70	648,70	10,99%	
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	1 304,75	800,00		800,00		1 186,15	386,15	48,27%	
6156	Maintenance	9 358,33	9 700,00		9 700,00		9 336,18	-363,82	-3,75%	
616	Primes d'assurances	512,59	3 650,00		3 650,00		4 875,68	1 225,68	33,58%	
617	Etudes et recherches		0,00		0,00		4 638,00	4 638,00		
618	Divers	3 470,00	3 400,00		3 400,00		3 375,00	-25,00	-0,74%	
623	Information, publications, relations publiques	1 809,55	2 600,00		2 600,00		1 194,55	-1 405,45	-54,06%	
627	Services bancaires et assimilés		0,00		0,00		1,64	1,64		
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)		0,00		0,00		0,00	0,00		
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)		0,00		0,00		0,00	0,00		
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE										
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires		0,00		0,00		0,00	0,00		
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire		0,00		0,00		0,00	0,00		
654	Pertes sur créances irrécouvrables	102,00	500,00		500,00		484,83	-15,17	-3,03%	
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		0,00		0,00		0,00	0,00		
657	Subventions		0,00		0,00		0,00	0,00		
658	Charges diverses de gestion courante		0,00		0,00		240,20	240,20		
CHARGES FINANCIERES										
66	Charges financières	14 455,00	27 134,00		27 134,00		12 678,36	-14 455,64	-53,28%	
CHARGES EXCEPTIONNELLES										
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				0,00			0,00		
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)				0,00			0,00		
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				0,00			0,00		
678	Autres charges exceptionnelles				0,00			0,00		

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

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

	GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE (suite)	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 %	
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRICIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	82 265,12	81 278,00		81 278,00		80 438,23	-839,77	-1,03%	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir		0,00		0,00		0,00	0,00		
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation		0,00		0,00		13 447,50	13 447,50		
6816	Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles		0,00		0,00		0,00	0,00		
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants		0,00		0,00		0,00	0,00		
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières		0,00		0,00		0,00	0,00		
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations		0,00		0,00		0,00	0,00		
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires		0,00		0,00		0,00	0,00		
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR		0,00		0,00		0,00	0,00		
68742	Dotations aux provisions règlementées pour renouvellement des immobilisations		0,00		0,00		0,00	0,00		
687461	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)		0,00		0,00		0,00	0,00		
687462	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)		0,00		0,00		0,00	0,00		
68748	Autres		0,00		0,00		0,00	0,00		
6876	Dotations aux provisions pour dépréciations exceptionnelles		0,00		0,00		0,00	0,00		
6891	Reports en fonds reportés (ESSMS privés)		0,00		0,00		0,00	0,00		
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)		0,00		0,00		0,00	0,00		
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)		0,00		0,00		0,00	0,00		
6894	Engagements à réaliser sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)		0,00		0,00		0,00	0,00		
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)		0,00		0,00		0,00	0,00		
6896	Reports en fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)		0,00		0,00		0,00	0,00		
	TOTAL GROUPE III	127 018,65	201 812,00	0,00	201 812,00	0,00	144 846,64	-56 965,36	-28,23%	0,00
	TOTAL DES CHARGES	972 880,54	1 087 313,00	0,00	1 087 313,00	0,00	994 511,31	-92 801,69	-8,53%	0,00
	RESULTAT COMPTABLE (excédent)	17 672,92	0,00				26 651,07			0,00
002	**Déficit de la section d'exploitation reporté**				0,00			0,00		
005	**Amortissements comptables excédentaires différés**				0,00			0,00		
	TOTAL GENERAL	972 880,54	1 087 313,00	0,00	1 087 313,00	0,00	994 511,31	-92 801,69	-8,53%	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-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)		0,00		0,00	0,00	0,00		
731224 / 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF (prix de journée)		0,00		0,00	0,00	0,00		
732	Produits à la charge de l'Etat	932 244,13	968 616,14		968 616,14	968 616,14	0,00	0,00%	
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)		0,00		0,00	0,00	0,00		
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF		0,00		0,00	0,00	0,00		
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	3 154,75	29 000,00		29 000,00	4 090,36	-24 909,64	-85,90%	
738	Produits à la charge d'autres financeurs	1 330,00	36 000,00		36 000,00	534,00	-35 466,00	-98,52%	
TOTAL GROUPE I		936 728,88	1 033 616,14	0,00	1 033 616,14	973 240,50	-60 375,64	-5,84%	0,00

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION									
70	Produits sauf 7082	7 442,99	7 500,00		7 500,00	7 178,82	-321,18	-4,28%	
70821	Forfaits journaliers		*0,00*		*0,00*	*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*	*0,00*	*0,00*		
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT		*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*		
70828	Autres participations forfaitaires des usagers	*13 068,60*	*10 700,00*		*10 700,00*	*8 523,41*	*-2 176,59*	*-20,34%*	
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	163,09	500,00		500,00	13 819,11	13 319,11	2663,82%	
75	Autres produits de gestion courante		0,00		0,00	30,00	30,00		
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	728,31	0,00		0,00	0,00	0,00		
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical		0,00		0,00	0,00	0,00		
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées		0,00		0,00	0,00	0,00		
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales		0,00		0,00	0,00	0,00		
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité		0,00		0,00	0,00	0,00		
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)		0,00		0,00	0,00	0,00		
TOTAL GROUPE II		21 402,99	18 700,00	0,00	18 700,00	29 551,34	10 851,34	58,03%	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

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

	GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	Recettes réalisées	Montant	En %	Retenu par l'autorité de tarification
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
76	Produits financiers	605,80	723,00		723,00	722,75	-0,25	-0,03%	
	PRODUITS EXCEPTIONNELS								
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		0,00		0,00	0,00	0,00		
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)		0,00		0,00	0,00	0,00		
775	Produits de cessions d'éléments d'actif		0,00		0,00	0,00	0,00		
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	17 647,79	17 648,00		17 648,00	17 647,79	-0,21	0,00%	
778	Autres produits exceptionnels	168,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
	AUTRES PRODUITS								
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)	14 000,00			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	32 421,59	18 371,00	0,00	18 371,00	18 370,54	-0,46	0,00%	0,00
	TOTAL DES PRODUITS	990 553,46	1 070 687,14	0,00	1 070 687,14	1 021 162,38	-49 524,76	-4,63%	0,00
	RESULTAT COMPTABLE (déficit)	0,00	16 625,86			0,00			0,00
001	**Excédent de la section d'exploitation reporté**		16 625,86		16 625,86	16 625,86	0,00	0,00%	
003	**Amortissements comptables excédentaires différés**				0,00		0,00		
	TOTAL GENERAL	990 553,46	1 087 313,00	0,00	1 087 313,00	1 037 788,24	-49 524,76	-4,55%	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

5.2.1.Tableau de répartition des charges

Numéro du compte	Libellé	Montant total du compte	Clef de répartition (nature)	Unité de répartition 1		Unité de répartition 2		Unité de répartition 3	
				%	Montant	%	Montant	%	Montant

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

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	**0**	**3**	**0,69**	**3**	**0,69**	**0,97**	**-0,28**
Dont emplois temporaires				***0***	***0,00***		***0,00***
Directeur		3	0,69	3	0,69	0,97	-0,28
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, économe				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)				0	0,00		0,00
Autres cadres (encadrement de proximité)				0	0,00		0,00
ADMINISTRATION / GESTION	**0**	**1**	**0,45**	**1**	**0,45**	**0,00**	**0,45**
Dont emplois temporaires				***0***	***0,00***		***0,00***
Agent administratif	0	1	0,45	1	0,45	0,00	0,45
Comptable				0	0,00		0,00
Autre personnel administratif et de gestion				0	0,00		0,00
SERVICES GENERAUX	**0**	**1**	**0,50**	**1**	**0,50**	**0,50**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***0***	***0,00***		***0,00***
Agent de service général				0	0,00		0,00
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)		1	0,50	1	0,50	0,50	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)				0	0,00		0,00
Autre personnel services généraux				0	0,00		0,00
RESTAURATION	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

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)
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	**4**	**15**	**5,29**	**19**	**9,29**	**8,58**	**0,71**
Dont emplois temporaires				***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
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation				*0*	*0,00*		*0,00*
Aide médico-psychologique				0	0,00		0,00
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation				*0*	*0,00*		*0,00*
Animateur social	4	10	1,71	14	5,71	7,08	-1,37
Assistant de service social/assistant social spécialisé		5	3,58	5	3,58	1,50	2,08
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**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***0***	***0,00***		***0,00***
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation				***0***	***0,00***		***0,00***
Aide soignant				0	0,00		0,00
Audioprothésiste				0	0,00		0,00
Diététicien				0	0,00		0,00
Ergothérapeute				0	0,00		0,00
Infirmier D.E.				0	0,00		0,00
Infirmier psychiatrique				0	0,00		0,00
Masseur-kinésithérapeute				0	0,00		0,00
Orthophoniste				0	0,00		0,00
Orthoptiste				0	0,00		0,00
Pédicure-podologue				0	0,00		0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

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)
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**
Dont emplois temporaires				***0***	***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**
Dont emplois temporaires				***0***	***0,00***		***0,00***
TOTAL	**4**	**20**	**6,93**	**24**	**10,93**	**10,05**	**0,88**

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

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	**0,69**	**65173,19**	**38204,20**	**-26968,99**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
Directeur	0,69	65173,19	38204,20	-26968,99
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, économe	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	**0,45**	**38428,62**	**17972,45**	**-20456,17**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
Agent administratif	0,45	38428,62	17972,45	-20456,17
Comptable	0,00			0,00
Autre personnel administratif et de gestion	0,00			0,00
SERVICES GENERAUX	**0,50**	**0,00**	**20157,36**	**20157,36**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
Agent de service général	0,00			0,00
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)	0,50	0,00	20157,36	20157,36
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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***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	**9,29**	**454314,42**	**476016,27**	**21701,85**
Dont emplois temporaires	***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
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation	*0,00*			*0,00*
Aide médico-psychologique	0,00			0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

Catégorie	ETP	Budget exécutoire	CA	Ecart
		(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation	*0,00*			*0,00*
Animateur social	5,71	276796,31	258003,42	-18792,89
Assistant de service social/assistant social spécialisé	3,58	177518,11	218012,85	40494,74
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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation	***0,00***			***0,00***
Aide soignant	0,00			0,00
Audioprothésiste	0,00			0,00
Diététicien	0,00			0,00
Ergothérapeute	0,00			0,00
Infirmier D.E.	0,00			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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
Médecin pédiatre	0,00			0,00
Médecin psychiatre	0,00			0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

Catégorie	ETP	Budget exécutoire	CA	Ecart
		(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
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**
Dont emplois temporaires	***0,00***			***0,00***
TOTAL	**10,93**	**557916,23**	**552350,28**	**-5565,95**

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

Autres rémunérations et avantages

5.3.3. Tableau des rémunérations : autres rémunérations et avantages

Nature des rémunérations	Budget N	Réel N	Ecart
	(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
Emplois aidés (*)			0,00
Enseignants (*)			0,00
Remplacements (*)	58 987,54		-58 987,54
Avantages en nature			0,00
Autre (à préciser)			0,00
Autre (à préciser)			0,00
Autre (à préciser)			0,00

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

5.3.4 Tableau de calcul des appointements Nombre de points

Postes	ETP	Date d'entrée		Coefficient	ancienneté		Points indiciaires	Primes ou indemnités en points (*)	Total mensuel en points	Nombre de mois	Total annuel en points (a)	Total année précédente (b)	Ecart (a) - (b)
		dans l'établissement	dans l'emploi	de base ou groupe	année	% ou échelon							
													0,00
													0,00
													0,00

Postes	ETP	Date d'entrée		Coefficient	ancienneté		Points indiciaires	Primes ou indemnités en points (*)	Total mensuel en points	Nombre de mois	Total annuel en points (a)	Total de l'année précédente	Ecart (a) - (b)
		dans l'établissement	dans l'emploi	de base ou groupe	année	% ou échelon							
													0,00
													0,00
													0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

Postes	ETP	Date d'entrée		Coefficient	ancienneté		Points indiciaires	Primes ou indemnités en points (*)	Total mensuel en points	Nombre de mois	Total annuel en points (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b)
		dans l'établissement	dans l'emploi	de base ou groupe	année	% ou échelon							
													0,00
													0,00
													0,00

5.3.5 Tableau de calcul des appointements Valorisation en euros Valeur moyenne du point

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

Postes	ETP	Total annuel en point (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a)-(b)	Valorisation en Euros de (a)	Indemnités évaluées en pourcentage	Autres primes et indemnités en Euros	Rémunération annuelle totale de l'année (c)	Rémunération annuelle de l'année précédente (d)	Ecart (c)-(d)
										0,00
										0,00
										0,00

Postes	ETP	Total annuel en point (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a)-(b)	Valorisation en Euros de (a)	Indemnités évaluées en pourcentage	Autres primes et indemnités en Euros	Rémunération annuelle totale de l'année (c)		
										0,00
										0,00
										0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

Postes	ETP	Total annuel en point (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a)-(b)	Valorisation en Euros de (a)	Indemnités évaluées en pourcentage	Autres primes et indemnités en Euros	Rémunération annuelle totale de l'année (c)	Rémunération annuelle de l'année précédente (d)	Ecart (c) - (d)
										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
										0,00
										0,00
										0,00
										0,00
										0,00
										0,00
										0,00
										0,00
										0,00
										0,00
										0,00
										0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

5.3.6. Tableau d'analyse du Glissement Vieillissement Technicité (G V T)

Postes	ETP	total annuel en points (a)	total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b) = (C)	écart en points Vieillessement ancienneté (V)	écart en points technicité (T)	écart en points glissement promotions(G 1)	écart en points glissement (G 2) à préciser	(G 3) à préciser	Contrôle cohérence des écarts
										0,00
										0,00
										0,00

Postes	ETP	total annuel en points (a)	total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b) = (C)	écart en points Vieillessement ancienneté (V)	écart en points technicité (T)	écart en points glissement promotions(G 1)	écart en points glissement (G 2) à préciser	(G 3) à préciser	C = V+T+(G1+G2+G3)
										0,00
										0,00
										0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

Postes	ETP	total annuel en points (a)	total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b) = (C)	écart en points Vieillessement ancienneté (V)	écart en points technicité (T)	écart en points glissement promotions(G 1)	écart en points glissement (G 2) à préciser	écart en points glissement (G 3) à préciser	Contrôle cohérence des écarts C = V+T+G1+G2+G3
										0,00
										0,00
										0,00

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

5.3.7. Tableau des indicateurs de personnel

		Réel N-1	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart entre (c) et (a)	Ecart entre (c) et (b)
		(a)	(b)	(c)		
	Nombre total annuel de points (points indiciaires + primes et indemnités)	0	0	0	0	0
	Valeur moyenne du point				0,00	0,00
	Taux de charges sociales	1,98%	45,82%	42,08%	0,40	-0,04
(1)	**Total des dépenses de personnel** (621+631+633+64)	640 247,68	674 501,00	647 577,74	7 330,06	-26 923,26
(2)	**Recettes atténuatives de personnel**	728,31	0,00	0,00	-728,31	0,00
(1)-(2)	**Total net**	639 519,37	674 501,00	647 577,74	8 058,37	-26 923,26

Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables

	Année N -2	Année N -1	Année N
Nombre de personnes promouvables			
Nombre de personnes promues			
Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables			

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

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

6.1a Rappel des soldes des comptes de réserve de compensation avant affectation des résultats (ESSMS privés):	N° de compte	Compte	Solde au 1er janvier
Réserve de compensation des déficits	**1068562**	Réserves de compensation des déficits	63 712,72
Excédents affectés à la compensation des charges d'amortissement	**1068572**	Réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00

6.1b Détermination et affectation du résultat (ESSMS privés)	N° de compte (1)	Compte	Solde au 1er janvier
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	**1205 ou 1295**	Excédent de l'exercice des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	
		Déficit de l'exercice des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée (sans signe "-")	

Reports à nouveau des exercices antérieurs (2):	N° de compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs (hors gestion non contrôlée)	**11502**	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF		
	11503	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		
	115902	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) - Autres ESSMS relevant du I de l'article L. 312-1 du CASF (sans signe "-")		
A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)		**(Résultat administratif)**	**0,00**	**0,00**

AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :

Affectation en report à nouveau	**11502** (2)	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF		
	11503 (2)	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		
	115902	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) - Autres ESSMS relevant du I de l'article L. 312-1 du CASF (sans signe "-")		
	115921 (4)	Amortissements comptables excédentaires différés		
	115922 (4)	Dépenses pour congés payés		
	115923 (4)	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45		
	115928 (4)	Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs		
	11591 ou 1195 (3)	Report à nouveau constitué de charges rejetées des activités sociales et médico-sociales (dépenses refusées par l'autorité de tarification) (sans signe "-")		
Affectation en réserves	**106852**	Excédents et réserves affectés à l'investissement		
	1068552	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		
	1068562 (5)	Réserves de compensation des déficits		
	1068572	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)			**0,00**	**0,00**
		Affectation complète (zone de contrôle)	**Ok**	**Ok**

(1) Ou comptes ad hoc pour les activités sociales et médico-sociales sous gestion non contrôlée (notamment budget commercial et de production d'un ESAT)
(2) Notamment, en application des articles R. 314-106 (dotations globales de financement) et R. 314-113 (prix de journée) du CASF
(3) Compte 11591, dans l'attente de la décision du juge de la tarification, puis 1195 (en gestion non contrôlée) après décision du juge de la tarification ou en cas de non saisine du juge de la tarification.
(4) Mouvements débiteurs (précédés du signe "-" correspondant aux augmentations sur l'exercice des dépenses dont la prise en compte est différée) et créditeurs (correspondant aux diminutions sur l'exercice des dépenses dont la prise en compte est différée) - Compte 11592 : Affectation en report à nouveau de charges dont la prise en compte est différée (dépenses non opposables aux tiers financeurs)
(5) Précédé du signe "-" en cas de reprise sur ces réserves

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_008-DE

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):	N° de compte	Compte	Solde au 1er janvier
Réserve de compensation des déficits	**10686**	Compensation des déficits	63 712,72
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)	N° de compte	Compte	Montant
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	**12**	Excédent	26 651,07
		Déficit (sans signe "-")	

Reports à nouveau des exercices antérieurs (1) :	N° de compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	**110**	Report à nouveau (solde créditeur)	16 625,86	
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles		
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)		**(Résultat administratif)**	43 276,93	0,00

AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :

Affectation en reports à nouveau	**110**	Report à nouveau (solde créditeur)	43 276,93	
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles		
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		
	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		
Affectations en réserves	**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)			**43 276,93**	**0,00**
		Affectation complète (zone de contrôle)	**Ok**	**Ok**

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 non
(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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026
Délibération n° Del-2026-009

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 2 page(s), 1 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Monsieur Lucas PEYRE, Vice-Président délégué**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Olivier BIANCHI, Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Compte administratif 2025 - Foyers restaurants

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

Les opérations comptables de l'exercice 2025 des foyers restaurants s'établissent aux montants suivants:

Libellé	INVESTISSEMENT		FONCTIONNEMENT	
	Dépenses *ou déficit*	Recettes *ou excédent*	Dépenses *ou déficit*	Recettes *ou excédent*
Opérations de l'exercice	**31 873,98**	**35 482,50**	**2 349 238,34**	**2 347 962,04**
Résultat de l'exercice		*3 608,52*		*-1 276,30*
Résultat antérieur repris		*499 030,58*		*132 608,53*
Total avec reprise des résultats antérieurs	**31 873,98**	**534 513,08**	**2 349 238,34**	**2 480 570,57**
Résultats cumulés		***502 639,10***		***131 332,23***
Restes à réaliser (RAR)				
Opérations de l'exercice + RAR	**31 873,98**	**534 513,08**	**2 349 238,34**	**2 480 570,57**
Résultats globaux avec RAR pour l'investissement et résultat brut pour le fonctionnement		*502 639,10*		*131 332,23*

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

IL RESSORT DES ECRITURES DE L'EXERCICE 2025 :

SECTION D'INVESTISSEMENT :

Un solde d'exécution des opérations de l'exercice excédentaire à hauteur de 3 608,52 €.

Un solde cumulé à la clôture de l'exercice 2025 excédentaire à hauteur de 502 639,10 €, incluant l'excédent antérieur de 499 030,58 €.
Pas de reste à réaliser, ni en dépenses, ni en recettes.

SECTION DE FONCTIONNEMENT :

Un résultat de l'exercice 2025 déficitaire de 1 276,30 €.

Un résultat cumulé excédentaire de 131 332,23 €, incluant l'excédent antérieur de 132 608,53 €.

Il est rappelé que sur l'exercice 2025, le Conseil d'administration n'a pas inscrit de somme en virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement.

Il est proposé au Conseil d'administration :

- de statuer sur le compte administratif 2025 des foyers restaurants tel que présenté ci-dessus,
- de reconnaître la sincérité des reports comme dépenses ou recettes engagées non réalisées,
- d'arrêter le résultat cumulé de fonctionnement 2025 à 131 332,23 € et de maintenir cet excédent en section de fonctionnement.

Madame BRIAT, Vice-Présidente, ne prend part au vote.

VOTE

En exercice	14	POUR	8
Présents	9	CONTRE	0
Procurations	1	ABSTENSION	0
Pris part au vote	8		

Le conseil adopte à la majorité cette délibération.

Le Président de séance,



Lucas PEYRE

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

REPUBLIQUE FRANÇAISE

C.C.A.S. : CCAS CLERMONT-FD (1)

(2) AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE

Numéro SIRET : 26630007800141

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE EPSMS PUY DE DOME

M. 57

Compte administratif

Voté par nature

BUDGET : CCAS CLT FD FOYERS RESTAURANTS (3)

ANNEE 2025

(1) Indiquer soit le nom de la collectivité, soit le libellé de l'établissement, soit le nom du syndicat mixte relevant de l'article L. 5721-2 du CGCT.
(2) A compléter s'il s'agit d'un budget annexe.
(3) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

Sommaire

I - Informations générales

A - Informations statistiques, fiscales et financières 5
B - Pour mémoire : 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

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

III - Adoption du CA

A - Section d'investissement - Vue d'ensemble 17
A1 - Section d'investissement - Dépenses - Détail par article 21
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
B - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble 28
B1 - Section de fonctionnement - Dépenses - Détail par article 32
B2 - Section de fonctionnement - Recettes - Détail par article 35

IV - Annexes

A - Présentation croisée

A1 - Section d'investissement - Vue d'ensemble Sans Objet
A1.01 - Opérations non ventilables Sans Objet
A1.900 - Fonction 0 - Services généraux Sans Objet
A1.900-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens Sans Objet
A1.901 - Fonction 1 - Sécurité Sans Objet
A1.902 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage Sans Objet
A1.903 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs Sans Objet
A1.904 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors RSA) Sans Objet
A1.904-4 - Fonction 4-4 - RSA Sans Objet
A1.905 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat Sans Objet
A1.906 - Fonction 6 - Action économique Sans Objet
A1.907 - Fonction 7 - Environnement Sans Objet
A1.908 - Fonction 8 - Transports Sans Objet
A2 - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble Sans Objet
A2.01 - Opérations non ventilables Sans Objet
A2.930 - Fonction 0 - Services généraux Sans Objet
A2.930-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens Sans Objet
A2.931 - Fonction 1 - Sécurité Sans Objet
A2.932 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage Sans Objet
A2.933 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs Sans Objet
A2.934 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI) Sans Objet
A2.934-3 - Fonction 4-3 - APA Sans Objet
A2.934-4 - Fonction 4-4 - RSA/Régularisation de RMI Sans Objet
A2.935 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat Sans Objet
A2.936 - Fonction 6 - Action économique Sans Objet
A2.937 - Fonction 7 - Environnement Sans Objet
A2.938 - Fonction 8 - Transports Sans Objet

B - Annexes patrimoniales

B1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie Sans Objet
B1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette Sans Objet
B1.3 - Etat de la dette - Répartition par structure de taux Sans Objet
B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours Sans Objet
B1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture Sans Objet
B1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'emprunts avec refinancement Sans Objet
B1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N Sans Objet

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

B1.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme
B1.9 - Etat de la dette - Autres dettes
B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 37
B3.1 - Etat des provisions constituées 38
B3.2 - Etalement des provisions 40
B4 - Etat des charges transférées Sans Objet
B5 - Détail des chapitres d'opérations pour comptes de tiers Sans Objet
B6 - Prêts Sans Objet
B7.1 - Etat synthetique des engagements donnés Sans Objet
B7.2 - Etat synthetique des engagements reçus Sans Objet
B7.3 - Etat des emprunts garantis Sans Objet
B7.4 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis Sans Objet
B7.5 - Etat des contrats de crédit-bail Sans Objet
B7.6 - Etat des marchés de partenariat Sans Objet
B7.7 - Etat des recettes grevées d'affectation spéciale Sans Objet
B7.8 - Autres engagements donnés Sans Objet
B7.9 - Autres engagements reçus Sans Objet
B8.1.1 - Concours attribués à des tiers Sans Objet
B8.1.2 - Liste des subventions versées aux communes Sans Objet
B9 - Etat du personnel 41
B10 - Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier Sans Objet
B11.1 - Liste des organismes de regroupement Sans Objet
B11.2 - Liste des établissements publics créés Sans Objet
B11.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe Sans Objet
B12.1 - Variation du patrimoine - Entrées 44
B12.2 - Variation du patrimoine - Sorties 45
B13 - Opérations liées aux cessions 46
B14 - Etat des travaux en régie Sans Objet
B15.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement Sans Objet
B15.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement Sans Objet

C - Annexes budgétaires

C1.1 - Equilibre budgétaire 47
C1.2 - Equilibre budgétaire - Dépenses 48
C1.3 - Equilibre budgétaire - Recettes 49
C2.1 - Situation des AP Sans Objet
C2.2 - Situation des AE Sans Objet
C3.1 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par nature 51
C3.2 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par fonction 58

D - Autres éléments d'information

D1.1 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe Sans Objet
D1.2.1 - Services assujettis à la TVA - Vue d'ensemble 65
D1.2.2 - Services assujettis à la TVA - Détail investissement 67
D1.2.3 - Services assujettis à la TVA - Détail fonctionnement 69
D2.1 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 1 : Budget Sans Objet
D2.2 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 2 : Compte d'exploitation Sans Objet
D2.3 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 3 : Patrimoine Sans Objet
D3.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 CU) - Entrées Sans Objet
D3.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 CU) - Sorties Sans Objet
D4 - Gestion des fonds européens Sans Objet
D5 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale Sans Objet
D6 - Actions de formation des élus Sans Objet
D7 - Etat relatif aux ressources et dépenses de la formation professionnelle des jeunes Sans Objet
D8 - Compte d'emploi du fonds commun des services d'hébergement Sans Objet
D9 - Identification des flux croisés Sans Objet
D10 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes Sans Objet
D11 - Décisions en matière de taux Sans Objet
D12.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement Sans Objet
D12.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement Sans Objet
D13.1- Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (2) Sans Objet
D13.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (2) Sans Objet
D14.1 - Suivi des opérations au titre du NPNRU - Etat de synthèse Sans Objet
D14.2 - Suivi des opérations au titre du NPNRU - Détail Sans Objet

V - Arrêté et signatures

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

A - Arrêté et signatures

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

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

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

dans la présentation croisée, la rubrique fonctionnelle 01 – Opérations non ventilables comprend les impôts et taxes non affectés, les dotations et participations, la dette et les opérations financières, les opérations patrimoniales en investissement, les frais de fonctionnement des groupes d'élus en fonctionnement ;

les opérations d'ordre doivent figurer en italique.

(1) A utiliser également pour les collectivités de moins de 3500 habitants qui opteraient pour le régime des AP-AE de l'article L.5217-10-7 du CGCT après avoir adopté un règlement budgétaire et financier conformément à l'article L. 5217-10-9 et avant l'adoption de son budget primitif. Si la collectivité opte pour ce régime, la collectivité ne renseigne pas les annexes C2.3 et C2.4 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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

I – INFORMATIONS GENERALES

INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES

A

Informations statistiques	
	Valeurs
Population totale	150145

Informations fiscales (N-2)	
	Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1)	1068

	Informations financières – ratios	Valeurs
1	Dépenses réelles de fonctionnement / population	15
2	Recettes réelles de fonctionnement / population	16
3	Dépenses d'équipement brut / population	0
4	Encours de dette / population (2) (3)	0
5	DGF / population	188
6	Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (4)	72
7	Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (4)	99
8	Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	1
9	Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement (2) (3) (4)	0
10	Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement (2) (4)	3

(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 31 décembre N.

(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 1595 du code général des impôts

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

I – INFORMATIONS GENERALES

POUR MEMOIRE : MODALITES DE VOTE DU BUDGET

I – L'assemblée délibérante a voté le budget :
- au niveau du chapitre (1) pour la section d'investissement ;
- au niveau du chapitre (1) pour la section de fonctionnement ;
- avec (2) vote formel sur les chapitres « opérations d'équipement » ;
- sans (2) vote formel sur chacun des chapitres.

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 chapitres « opération 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 (3) :
- 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 paiement de chapitre à chapitre.

V – Les provisions sont semi-budgétaires délibération du 22/01/2016 (4).

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

(2) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.

(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 ...

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

I – INFORMATIONS GENERALES

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	2 381 112,32	2 383 444,54	631 639,11	A1	633 971,33
Investissement	31 873,98	35 482,50	(2) 499 030,58	A2	502 639,10
Dont 1068		0,00			
Fonctionnement	2 349 238,34	2 347 962,04	(3) 132 608,53	A3	131 332,23

	RESTES A REALISER (4)					
	Dépenses		Recettes		Solde (B) (5)	
TOTAL des RAR	I + II	0,00	III + IV	0,00	B1	0,00
Investissement	I	0,00	III	0,00	B2	0,00
Fonctionnement	II	0,00	IV	0,00	B3	0,00

		RESULTAT CUMULE = (A) + (B) (6)
TOTAL	**A1 + B1**	633 971,33
Investissement	**A2 + B2**	502 639,10
Fonctionnement	**A3 + B3**	131 332,23

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

I – INFORMATIONS GENERALES

EXECUTION DU BUDGET – RAR DEPENSES

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I)	**0,00**
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)**		**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		(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

I – INFORMATIONS GENERALES

EXECUTION DU BUDGET – RAR RECETTES

C3

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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

II – PRESENTATION GENERALE

VUE D'ENSEMBLE – EXECUTION DU BUDGET

II
A

		DEPENSES		RECETTES	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A	2 349 238,34	G	2 347 962,04
	Section d'investissement	B	31 873,98	H	35 482,50
		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C	0,00 (si déficit)	I	132 608,53 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	499 030,58 (si excédent)
		=		=	
	TOTAL EXERCICE (réalisations + reports N-1)	= A + B + C + D	2 381 112,32	= G + H + I + J	3 015 083,65
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	0,00	L	0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E + F	0,00	= K + L	0,00
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	= A + C + E	2 349 238,34	= G + I + K	2 480 570,57
	Section d'investissement	= B + D + F	31 873,98	= H + J + L	534 513,08
	TOTAL CUMULE	= A + B + C + D + E + F	2 381 112,32	= G + H + I + J + K + L	3 015 083,65

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

II – PRESENTATION GENERALE

EQUILIBRE FINANCIER – INVESTISSEMENT

B1

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)		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (2)		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (y compris opérations) (1)	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (1) (11)	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (1)	29 942,98	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)	1 931,00	0,00
Total des réalisations d'équipement		**31 873,98**	**0,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves (4)	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (1) (5)	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
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		**0,00**	**0,00**
45…	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00
Total des réalisations réelles en investissement		I **31 873,98**	II **0,00**
040	*Opérations ordre transf. entre sections (8) (9)*	*0,00*	*35 482,50*
041	*Opérations patrimoniales (8)*	*0,00*	*0,00*
Total des réalisations d'ordre en investissement		*III* ***0,00***	*IV* ***35 482,50***

TOTAL DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE

TOTAL	I + III	**31 873,98**	II + IV	**35 482,50**

RESULTATS ANTERIEURS

001 Solde d'exécution de la section d'investissement N-1 reporté	V	**0,00**	VI	**499 030,58**
1068 Excédents de fonctionnement capitalisés			VII	**0,00**

TOTAL CUMULE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

TOTAL DE LA SECTION	I + III + V	**31 873,98**	II + IV + VI + VII	**534 513,08**
SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (10)	**502 639,10**			

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

II – PRESENTATION GENERALE

EQUILIBRE FINANCIER – FONCTIONNEMENT

II
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)		624 700,96	70 Prod. services, domaine, ventes diverses		959 482,82
012 Charges de personnel et frais assimilés (1)		1 661 535,56	73 Impôts et taxes (sauf 731)		0,00
			731 Fiscalité locale		0,00
			74 Dotations et participations (1)		1 387 355,50
65 Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (1)		1 674,82	75 Autres produits de gestion courante (1)		82,79
6586 Frais fonctionnement des groupes d'élus		0,00			
014 Atténuations de produits		0,00	013 Atténuations de charges (1)		1 040,93
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		2 287 911,34	Total recettes de gestion des services		2 347 962,04
66 Charges financières		0,00	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)		25 844,50	78 Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (1)		0,00
TOTAL DEPENSES REELLES ET MIXTES	I	**2 313 755,84**	**TOTAL RECETTES REELLES ET MIXTES**	II	**2 347 962,04**
OPERATIONS D'ORDRE (2)					
042 Opérations ordre transf. entre sections (3)		*35 482,50*	*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*	***35 482,50***	***TOTAL RECETTES D'ORDRE***	*IV*	***0,00***
TOTAL DES DEPENSES DE l'EXERCICE	I + III	**2 349 238,34**	**TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE**	II + IV	**2 347 962,04**
RESULTAT REPORTE DE N-1					
002 Résultat de fonctionnement reporté	V	0,00	002 Résultat de fonctionnement reporté	VI	132 608,53
TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	I + III + V	**2 349 238,34**	**TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT**	II + IV + VI	**2 480 570,57**
SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (4)			**131 332,23**		

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

II – PRESENTATION GENERALE
BALANCE GENERALE – DEPENSES

II
C1

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)	0,00	*0,00*	0,00
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)	0,00	*0,00*	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5) (10)	0,00	*0,00*	0,00
21	Immobilisations corporelles (3) (5)	29 942,98	*0,00*	29 942,98
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	(8) 0,00	*0,00*	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3) (5)	1 931,00	*0,00*	1 931,00
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	**31 873,98**	***0,00***	**31 873,98**

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)	624 700,96		624 700,96
012	Charges de personnel et frais assimilés (9)	1 661 535,56		1 661 535,56
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)	1 674,82	*0,00*	1 674,82
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		0,00
66	Charges financières	0,00	*0,00*	0,00
67	Charges spécifiques (9)	0,00	*0,00*	0,00
68	Dot. aux amortissements et provisions (9)	25 844,50	*35 482,50*	61 327,00
71	*Production stockée (ou déstockage)*		*0,00*	0,00
	Dépenses de fonctionnement – Total	**2 313 755,84**	***35 482,50***	**2 349 238,34**

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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-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)		0,00	*0,00*	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)		0,00	*0,00*	0,00
15	*Provisions pour risques et charges (4)*			*0,00*	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)		0,00	*0,00*	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(6)	0,00		0,00
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*			*35 482,50*	35 482,50
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		**0,00**	***35 482,50***	**35 482,50**

1068 Excédent de fonctionnement capitalisé N-1	**0,00**

Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté	**499 030,58**

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
013	Atténuations de charges (8)	1 040,93		1 040,93
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	959 482,82		959 482,82
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)	1 387 355,50		1 387 355,50
75	Autres produits de gestion courante (8)	82,79	0,00	82,79
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	**2 347 962,04**	***0,00***	**2 347 962,04**

Pour information R002 Résultat positif reporté	**132 608,53**

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

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		**540 030,58**	**31 873,98**	**0,00**	**508 156,60**	**0,00**	**31 873,98**
018	RSA	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 (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	537 030,58	29 942,98	0,00	507 087,60	0,00	29 942,98
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	3 000,00	1 931,00	0,00	1 069,00	0,00	1 931,00
	Total des opérations d'équipement (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		**540 030,58**	**31 873,98**	**0,00**	**508 156,60**	**0,00**	**31 873,98**
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)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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		**540 030,58**	**31 873,98**	**0,00**	**508 156,60**	**0,00**	**31 873,98**
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		**540 030,58**	**31 873,98**	**0,00**	**508 156,60**	**0,00**	**31 873,98**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

(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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – RECETTES — A

Chapitre		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)
TOTAL		**41 000,00**	**35 482,50**	**0,00**	**5 517,50**
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 16449, 165, 166 et 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00	0,00
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		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
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	3 000,00		0,00	
Total des recettes financières		**3 000,00**	**0,00**	**0,00**	**3 000,00**
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		**3 000,00**	**0,00**	**0,00**	**3 000,00**
021	*Virement de la section de fonctionnement (4)*	*0,00*			
040	*Opérations ordre transf. entre sections (5) (6) (7)*	*38 000,00*	*35 482,50*		*2 517,50*
041	*Opérations patrimoniales (8)*	*0,00*	*0,00*		*0,00*
Total des recettes d'ordre		***38 000,00***	***35 482,50***		***2 517,50***
Pour information : R001 Solde d'exécution positif reporté		***499 030,58***			
Total des recettes d'investissement cumulées		**540 030,58**	**534 513,08**	**0,00**	**5 517,50**

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE

III
A1

Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + 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
TOTAL		**540 030,58**	**31 873,98**	**0,00**	**508 156,60**	**0,00**	**31 873,98**
018	RSA	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 (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	537 030,58	29 942,98	0,00	507 087,60	0,00	29 942,98
2138	Autres constructions	431 130,58	0,00	0,00	431 130,58	0,00	0,00
21828	Autres matériels de transport	70 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00
21838	Autre matériel informatique	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	10 700,00	8 872,88	0,00	1 827,12	0,00	8 872,88
2188	Autres immobilisations corporelles	25 000,00	21 070,10	0,00	3 929,90	0,00	21 070,10
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	3 000,00	1 931,00	0,00	1 069,00	0,00	1 931,00
2318	Autres immo. corporelles en cours	3 000,00	1 931,00	0,00	1 069,00	0,00	1 931,00
	Total des opérations d'équipement (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		**540 030,58**	**31 873,98**	**0,00**	**508 156,60**	**0,00**	**31 873,98**
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 le 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
45…	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles		**540 030,58**	**31 873,98**	**0,00**	**508 156,60**	**0,00**	**31 873,98**
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*
041	*Opérations patrimoniales (8)*	*0,00*	*0,00*		*0,00*		*0,00*

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

Chap. / art. (1)	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations opérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations opérées hors AP
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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

III – ADOPTION DU CA

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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT

A2.2

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT

A2.3

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE

III
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		**41 000,00**	**35 482,50**	**0,00**	**5 517,50**
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 1688 non budgétaire) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
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		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
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	3 000,00		0,00	
Total des recettes financières		**3 000,00**	**0,00**	**0,00**	**3 000,00**
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		**3 000,00**	**0,00**	**0,00**	**3 000,00**
021	*Virement de la section de fonctionnement*	*0,00*	*0,00*		
040	*Opérations ordre transf. entre sections (7) (8) (9)*	*38 000,00*	*35 482,50*		*2 517,50*
28138	*Autres constructions*	*8 000,00*	*10 084,33*		*-2 084,33*
281848	*Autres matériels de bureau et mobiliers*	*4 000,00*	*4 135,97*		*-135,97*
28188	*Autres immo. corporelles*	*26 000,00*	*21 262,20*		*4 737,80*
041	*Opérations patrimoniales (10)*	*0,00*	*0,00*		*0,00*
Total des recettes d'ordre		***38 000,00***	***35 482,50***		***2 517,50***

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

(2) Recettes justifiées non titrées.

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

(4) Sauf 165, 166 et 16449.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

(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 prévision 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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

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		**2 448 624,03**	**2 345 802,27**	**3 436,07**	**0,00**	**99 385,69**	**0,00**	**2 349 238,34**
011	Charges à caractère général (3)	698 011,53	621 264,89	3 436,07	0,00	73 310,57	0,00	624 700,96
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	1 683 268,00	1 661 535,56	0,00	0,00	21 732,44		1 661 535,56
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)	3 500,00	1 674,82	0,00	0,00	1 825,18	0,00	1 674,82
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		**2 384 779,53**	**2 284 475,27**	**3 436,07**	**0,00**	**96 868,19**	**0,00**	**2 287 911,34**
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
67	Charges spécifiques (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3)	25 844,50	25 844,50			0,00		25 844,50
Total des dépenses financières		**25 844,50**	**25 844,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**25 844,50**
Total des dépenses réelles		**2 410 624,03**	**2 310 319,77**	**3 436,07**	**0,00**	**96 868,19**	**0,00**	**2 313 755,84**
023	*Virement à la section d'investissement*	*0,00*	*0,00*					
042	*Opérations ordre transf. entre sections (4)*	*38 000,00*	*35 482,50*			*2 517,50*		*35 482,50*
043	*Opérations ordre intérieur de la section*	*0,00*	*0,00*			*0,00*		*0,00*
Total des dépenses d'ordre		**38 000,00**	**35 482,50**			**2 517,50**		**35 482,50**

Pour information : 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1	**0,00**							

Total des dépenses de fonctionnement cumulées	**2 448 624,03**	**2 345 802,27**	**3 436,07**	**0,00**	**99 385,69**	**0,00**	**2 349 238,34**

(1) Dépenses engagées non mandatées.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

(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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE

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		**2 316 015,50**	**2 347 962,04**	**0,00**	**0,00**	**-31 946,54**
013	Atténuations de charges (3)	7 000,00	1 040,93	0,00	0,00	5 959,07
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	921 660,00	959 482,82	0,00	0,00	-37 822,82
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)	1 387 355,50	1 387 355,50	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante (3)	0,00	82,79	0,00	0,00	-82,79
Total des recettes de gestion des services		**2 316 015,50**	**2 347 962,04**	**0,00**	**0,00**	**-31 946,54**
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
Total des recettes financières		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des recettes réelles		**2 316 015,50**	**2 347 962,04**	**0,00**	**0,00**	**-31 946,54**
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		**132 608,53**				

Total des recettes de fonctionnement cumulées	**2 448 624,03**	**2 480 570,57**	**0,00**	**0,00**	**-31 946,54**

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE

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 information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
TOTAL		**2 448 624,03**	**2 345 802,27**	**3 436,07**	**0,00**	**99 385,69**	**0,00**	**2 349 238,34**
011	Charges à caractère général (4)	698 011,53	621 264,89	3 436,07	0,00	73 310,57	0,00	624 700,96
6042	Achats de prestations de services	6 800,00	4 332,93	566,70	0,00	1 900,37	0,00	4 899,63
60612	Energie - Electricité	600,00	495,10	0,00	0,00	104,90	0,00	495,10
60622	Carburants	2 500,00	1 805,07	203,28	0,00	491,65	0,00	2 008,35
60623	Alimentation	464 000,00	435 776,55	0,00	0,00	28 223,45	0,00	435 776,55
60631	Fournitures d'entretien	9 200,00	7 030,68	0,00	0,00	2 169,32	0,00	7 030,68
60632	Fournitures de petit équipement	14 100,00	8 257,99	678,92	0,00	5 163,09	0,00	8 936,91
60636	Habillement et vêtements de travail	3 000,00	2 013,85	104,88	0,00	881,27	0,00	2 118,73
6064	Fournitures administratives	2 500,00	1 669,44	0,00	0,00	830,56	0,00	1 669,44
6068	Autres matières et fournitures	8 000,00	5 810,22	0,00	0,00	2 189,78	0,00	5 810,22
6132	Locations immobilières	105,00	99,96	0,00	0,00	5,04	0,00	99,96
61358	Autres	3 630,00	2 235,80	0,00	0,00	1 394,20	0,00	2 235,80
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	5 598,00	3 471,64	0,00	0,00	2 126,36	0,00	3 471,64
61551	Entretien matériel roulant	6 000,00	5 579,93	0,00	0,00	420,07	0,00	5 579,93
61558	Entretien autres biens mobiliers	15 930,00	16 721,87	1 566,63	0,00	-2 358,50	0,00	18 288,50
6156	Maintenance	8 634,00	6 180,64	315,66	0,00	2 137,70	0,00	6 496,30
6161	Multirisques	4 510,00	4 441,08	0,00	0,00	68,92	0,00	4 441,08
6188	Autres frais divers	9 500,00	8 030,56	0,00	0,00	1 469,44	0,00	8 030,56
6251	Voyages, déplacements et missions	3 000,00	2 764,18	0,00	0,00	235,82	0,00	2 764,18
6262	Frais de télécommunications	500,00	401,95	0,00	0,00	98,05	0,00	401,95
627	Services bancaires et assimilés	10 300,00	7 315,02	0,00	0,00	2 984,98	0,00	7 315,02
62871	Remb. frais à la collectivité de rattach	97 670,00	73 078,74	0,00	0,00	24 591,26	0,00	73 078,74
628721	Remb. frais aux BA/régies sans ps.morale	18 000,00	18 021,36	0,00	0,00	-21,36	0,00	18 021,36
6288	Autres services extérieurs	1 134,53	2 988,33	0,00	0,00	-1 853,80	0,00	2 988,33
63512	Taxes foncières	2 800,00	2 742,00	0,00	0,00	58,00	0,00	2 742,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4) (5)	1 683 268,00	1 661 535,56	0,00	0,00	21 732,44		1 661 535,56
6215	Personnel affecté par la commune du GFP	184 500,00	221 966,91	0,00	0,00	-37 466,91		221 966,91
6331	Versement mobilité	16 695,00	15 571,72	0,00	0,00	1 123,28		15 571,72
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	4 174,00	3 893,24	0,00	0,00	280,76		3 893,24

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-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)	Crédits gérées dans le cadre d'une AE	Crédits gérées hors AE
6333	Particip. employeurs format. prof. cont.	8 348,00	7 785,35	0,00	0,00	562,65		7 785,35
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	2 509,00	2 335,45	0,00	0,00	173,55		2 335,45
64111	Rémunération principale titulaires	668 511,00	610 799,31	0,00	0,00	57 711,69		610 799,31
64112	SFT, indemnité de résidence	3 685,00	1 491,58	0,00	0,00	2 193,42		1 491,58
64113	NBI	4 447,00	3 321,81	0,00	0,00	1 125,19		3 321,81
64118	Autres indemnités	173 385,00	191 458,03	0,00	0,00	-18 073,03		191 458,03
64131	Rémunérations	165 518,00	148 190,00	0,00	0,00	17 328,00		148 190,00
64138	Primes et autres indemnités	28 854,00	31 533,41	0,00	0,00	-2 679,41		31 533,41
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	154 111,00	150 285,30	0,00	0,00	3 825,70		150 285,30
6453	Cotisations aux caisses de retraites	231 793,00	231 579,41	0,00	0,00	213,59		231 579,41
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	5 232,00	7 208,98	0,00	0,00	-1 976,98		7 208,98
6455	Cotisations pour assurance du personnel	31 106,00	34 115,06	0,00	0,00	-3 009,06		34 115,06
6488	Autres	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00		0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 le 6586) (4)	3 500,00	1 674,82	0,00	0,00	1 825,18	0,00	1 674,82
6541	Créances admises en non-valeur	0,00	120,59	0,00	0,00	-120,59	0,00	120,59
65888	Autres	3 500,00	1 554,23	0,00	0,00	1 945,77	0,00	1 554,23
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		**2 384 779,53**	**2 284 475,27**	**3 436,07**	**0,00**	**96 868,19**	**0,00**	**2 287 911,34**
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
67	Charges spécifiques (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4)	25 844,50	25 844,50			0,00		25 844,50
6815	Dot. prov. pour risques fonct. courant	25 844,50	25 844,50			0,00		25 844,50
Total des charges financières et spécifiques		**25 844,50**	**25 844,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**25 844,50**
Total des dépenses réelles		**2 410 624,03**	**2 310 319,77**	**3 436,07**	**0,00**	**96 868,19**	**0,00**	**2 313 755,84**
023	*Virement à la section d'investissement*	*0,00*						
042	*Opérations ordre transf. entre sections (6) (7)*	*38 000,00*	*35 482,50*			*2 517,50*		*35 482,50*
6811	*Dot. amort. immos incorporelles*	*38 000,00*	*35 482,50*			*2 517,50*		*35 482,50*

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-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
043	*Opérations ordre intérieur de la section (7) (8)*	*0,00*	*0,00*			*0,00*		*0,00*
Total des dépenses d'ordre		**38 000,00**	**35 482,50**			**2 517,50**		**35 482,50**

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (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) 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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE

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		**2 316 015,50**	**2 347 962,04**	**0,00**	**0,00**	**-31 946,54**
013	Atténuations de charges (4)	7 000,00	1 040,93	0,00	0,00	5 959,07
6419	Remboursements rémunérations personnel	7 000,00	1 040,93	0,00	0,00	5 959,07
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	921 660,00	959 482,82	0,00	0,00	-37 822,82
706888	Autres	625 000,00	615 979,38	0,00	0,00	9 020,62
70871	Remb.frais par collectivité rattachement	108 000,00	145 590,99	0,00	0,00	-37 590,99
708721	Remb. frais par BA/régie sans ps.morale	188 000,00	197 912,45	0,00	0,00	-9 912,45
70878	Remb. frais par des tiers	660,00	0,00	0,00	0,00	660,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations (4)	1 387 355,50	1 387 355,50	0,00	0,00	0,00
74741	Participation communes membres du GFP	338 501,00	338 501,00	0,00	0,00	0,00
74784	CCAS et caisse des écoles	0,00	1 048 854,50	0,00	0,00	-1 048 854,50
747888	Autres	1 048 854,50	0,00	0,00	0,00	1 048 854,50
75	Autres produits de gestion courante (4)	0,00	82,79	0,00	0,00	-82,79
75888	Autres	0,00	82,79	0,00	0,00	-82,79
Total des recettes de gestion des services		**2 316 015,50**	**2 347 962,04**	**0,00**	**0,00**	**-31 946,54**
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
Total des recettes réelles		**2 316 015,50**	**2 347 962,04**	**0,00**	**0,00**	**-31 946,54**
042	*Opérations ordre transf. entre sections (5) (6)*	*0,00*	*0,00*			*0,00*
043	*Opérations ordre intérieur de la section (5) (7)*	*0,00*	*0,00*			*0,00*
Total des recettes d'ordre		**0,00**	**0,00**			**0,00**

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

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 titrées.

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

B2

METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	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 : 500 €		13/02/2024
	Catégories de biens amortis	**Durée (en années)**	
L	Frais d'études non suivies de travaux (2031)	1	13/02/2024
L	Logiciels (2051)	4	13/02/2024
L	Agencements et aménagements de terrains (212)	15	13/02/2024
L	Construction d'un bâtiment (21318)	30	13/02/2024
L	Travaux de remise en état : menuiserie, travaux de conformité et de modernisation… (21318)	15	13/02/2024
L	Agencements et installations : pose de luminaires, signalétique, travaux de peinture… (21318)	10	13/02/2024
L	Réseaux informatiques, installations informatiques et électroniques… (21538)	5	13/02/2024
L	Voitures, minibus (21828)	5	13/02/2024
L	Camions (21828)	7	13/02/2024
L	Matériels informatique et électronique : ordinateurs, copieurs… (21838)	5	13/02/2024
L	Matériels de bureau (21848)	10	13/02/2024
L	Mobilier hôtelier en 1er équipement d'un établissement (21848)	15	13/02/2024
L	Sommiers et matelas (21848)	5	13/02/2024
L	Matériels de téléphonie (2185)	5	13/02/2024
L	Autres biens meubles : bacs à fleurs, rayonnages, vestiaires, extincteurs, échafaudages… (2188)	10	13/02/2024
L	Matériels électriques : machines à laver, sèche-linge, réfrigérateurs… (2188)	7	13/02/2024
L	Fournitures hôtelières : couvre lits, couvertures, stores… (2188)	5	13/02/2024
L	Matériels et outillages : chariots de ménage, monobrosses, générateurs vapeur, perceuses… (2188)	5	13/02/2024
L	Coffres forts (2188)	20	13/02/2024
L	Taille haies, tondeuses… (2188)	2	13/02/2024
L	Petits matériels de cuisine : micro-ondes, mixeurs, chariots à échelle… (2188)	5	13/02/2024
L	Gros matériels de cuisine : fours mixtes, cellules de refroidissement, batteurs mélangeurs… (2188)	7	13/02/2024
L	Chambres froides (2188)	10	13/02/2024
L	Biens de faible valeur <= 500 €	1	13/02/2024

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

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)		**25 844,50**	**0,00**	**0,00**	**25 844,50**
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		**25 844,50**	**0,00**	**0,00**	**25 844,50**
Dette sociale	31/12/2025	25 844,50	0,00	0,00	25 844,50
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		**25 844,50**	**0,00**	**0,00**	**25 844,50**
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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-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		**25 844,50**	**0,00**	**0,00**	**25 844,50**

(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).

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETALEMENT DES PROVISIONS

IV
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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

B9

B9 - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur départemental - SDIS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur départemental adjoint - SDIS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article L. 313-1 du CGFP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		**0,00**	**0,20**	**0,20**	**1,25**	**0,00**	**1,25**
ADJOINT ADMINIS. TER.PL. 2E	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ADJOINT ADMINIS.TER.PL.1E	C	0,00	0,20	0,20	0,00	0,00	0,00
ADJOINT ADMINIST PRINC 1E CL	C	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,05
ADJOINT ADMINIST PRINC 2E CL	C	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00
REDACTEUR	B	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	0,20
FILIERE TECHNIQUE (c)		**34,00**	**0,40**	**34,40**	**24,55**	**6,32**	**30,87**
ADJOINT ADMINISTRATIF TER.	C	1,00	0,20	1,20	0,00	0,00	0,00
ADJOINT TECH TER. PPAL 1E CL	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ADJOINT TECH. TER. PPAL 2E CL	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ADJOINT TECHNIQUE	C	0,00	0,00	0,00	8,48	4,42	12,90
ADJOINT TECHNIQUE PPAL 1E CL	C	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
ADJOINT TECHNIQUE PRINC 1E CL	C	0,00	0,00	0,00	9,84	0,00	9,84
ADJOINT TECHNIQUE PRINC 2E CL	C	0,00	0,00	0,00	1,98	0,95	2,93
ADJOINT TECHNIQUE TERRITORIAL	C	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00
AGENT DE MAITRISE	C	4,00	0,00	4,00	0,25	0,75	1,00
AGENT DE MAITRISE PRINCIPAL	C	3,00	0,00	3,00	4,00	0,00	4,00
TECHNICIEN PRINCIPAL 1ERE CL	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	0,20
TECHNICIEN TERRIT	B	0,00	0,20	0,20	0,00	0,00	0,00
FILIERE SOCIALE (d)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE MEDICO-SOCIALE (e)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE SPORTIVE (g)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SAPEURS-POMPIERS (k)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EMPLOIS NON CITES (l) (5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k + l)		34,00	0,60	34,60	25,80	6,32	32,12

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

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

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N — B9

B9 - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
TOTAL GENERAL				0,00		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
TECH : Technique.
URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
S : Social.
MS : Médico-social.
MT : Médico-technique.
SP : Sportif.
CULT : Culturel
ANIM : Animation.
POL : Police.
POMP : Sapeurs-pompiers.
X : Emplois non cités.

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

(4) CONTRAT : Motif du contrat (code général de la fonction publique - CGFP) :
332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.
332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.
332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans
332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.
332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.
332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.
332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.
332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.
332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.
327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.
332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.
332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.
326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap (CGFP art. L326 et L.352).
343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
333-1_333-10 : Collaborateurs de cabinet.
333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.
A : Autres.

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

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-8, 332-13, 332-14, 326, 352 du CGFP , ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles 327-5, 332-10 et 332-11 du CGFP.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-23, 332-24, 333-1 à 333-10 et 333-12.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – VARIATION DU PATRIMOINE – ENTREES

B12.1

ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (1)

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	N° d'inventaire	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements au 31/12/N	Durée d'amortissement en années (2)
TOTAL GENERAL			**31 873,98**	**910,58**	
Acquisitions à titre onéreux			**0,00**	**0,00**	
Acquisitions 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**	
Divers			**31 873,98**	**910,58**	
01/08/2025	CHAISES KADOR M420 + 8 TABLES IVRY	12173-01	8 872,88	369,70	10
05/09/2025	MIXER PLONGEANT	12196-01	978,00	63,03	5
01/11/2025	SAUTEUSE GAZ CAPIC	12222-01	9 931,55	236,47	7
01/11/2025	SAUTEUSE GAZ CAPIC	12223-01	9 931,55	236,47	7
07/11/2025	CHARIOT GLISSIERES GN1/1 20 NIVEAUX	12232-01	229,00	4,91	7
07/11/2025	TX REMPLACEMENT SIPHON DE SOL (pas encore intégré)	12231-01	1 931,00	0,00	0

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – VARIATION DU PATRIMOINE – SORTIES

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 amortis-sement 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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

IV

B13

Pour mémoire		Crédits ouverts (BP + DM)
Chapitre 024	Produits des cessions d'immobilisations	3 000,00

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

IV – ANNEXES

ANNEXES BUDGETAIRES
EQUILIBRE BUDGETAIRE

C1.1

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS
Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	**499 030,58**
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	**0,00**
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	**499 030,58**

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)	**0,00**
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	**499 030,58**
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	**499 030,58**

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)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(1)	**41 000,00**	**35 482,50**	**0,00**	**35 482,50**
Solde des opérations de l'exercice (Solde III = E - D)	**41 000,00**	**35 482,50**	**0,00**	**35 482,50**
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	**499 030,58**			**499 030,58**
Affectation au 1068 (C)	**0,00**	**0,00**		**0,00**
Solde des opérations liées à l'exercice N-1 (Solde IV = A + C)	**499 030,58**			**499 030,58**
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				**534 513,08**

(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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

IV – ANNEXES

C – ANNEXES BUDGETAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – DEPENSES

IV

C1.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B		**0,00**	**I 0,00**
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		**0,00**	**0,00**
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérations afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1671	Avances consolidées du Trésor	0,00	0,00
1672	Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		**0,00**	**0,00**
10…	*Reprise de dotations, fonds divers et réserves*		
10…	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	*Subv. invest. transférées cpte résultat*	*0,00*	*0,00*

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-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		**41 000,00**	**III** **35 482,50**
Ressources propres externes de l'année (a)		**0,00**	**0,00**
10222	FCTVA	0,00	0,00
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		
27…	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		**41 000,00**	**35 482,50**
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*		
28138	*Autres constructions*	*8 000,00*	*10 084,33*
281848	*Autres matériels de bureau et mobiliers*	*4 000,00*	*4 135,97*
28188	*Autres immo. corporelles*	*26 000,00*	*21 262,20*
29…	*Dépréciations des immobilisations*		
31…	*Matières premières (et fournitures) (4)*		
33…	*En-cours de production de biens (4)*		
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*		

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	
59…	*Dépréciation des comptes financiers*		
024	Produits des cessions d'immobilisations	3 000,00	0,00
021	*Virement de la section de fonctionnement*	*0,00*	*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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS

IMPACT DU BUDGET POUR LA TRANSITION ECOLOGIQUE – REPARTITION PAR NATURE

IV
C3.1

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	29 942,98	0,00	0,00	0,00	29 942,98	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	1 931,00	0,00	0,00	0,00	1 931,00	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	**31 873,98**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**31 873,98**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	29 942,98	0,00	0,00	29 942,98	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	1 931,00	0,00	0,00	1 931,00	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	**31 873,98**	**0,00**	**0,00**	**31 873,98**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

AXE 2 : ADAPTATION AU CHANGEMENT CLIMATIQUE ET PREVENTIUON 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	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00
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	**0,00**	0,00	0,00	0,00	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 compte de tiers	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	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 compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

AXE 4 : TRANSITION VERS L'ECONOMIE CIRCULAIRE, GESTION DES DECHETS, PREVENTION 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	29 942,98	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	1 931,00	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	**31 873,98**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	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 compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

AXE 6 : PRESERVATION DE LA BIODIVERSITE, PROTECTION DES ESPACES NATURELS, AGRICOLES ET SYLVICOLES (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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	29 942,98	0,00	0,00	29 942,98	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	1 931,00	0,00	0,00	1 931,00	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	**31 873,98**	**0,00**	**0,00**	**31 873,98**	**0,00**

(1) Les objectifs de transition écologique mentionnés au 1° du IV de l'article 191 de la loi du 29 décembre 2023 correspondent aux six axes de l'article 19 du règlement (UE) 2020/852 du Parlement européen et du Conseil du 18 juin 2020 sur l'établissement d'un cadre visant à favoriser les investissements durables et modifiant le règlement (UE) 2019/2088 du Parlement européen et du Conseil du 27 novembre 2019 sur la publication d'informations en matière de durabilité dans le secteur des services financiers :
Axe 1° atténuation du changement climatique ;
Axe 2° adaptation au changement climatique et prévention des risques naturels ;
Axe 3° gestion des ressources en eau ;
Axe 4° transition vers une économie circulaire, gestion des déchets, prévention des risques technologiques ;
Axe 5° prévention et contrôle des pollutions de l'air et des sols ;
Axe 6° préservation de la biodiversité et protection des espaces naturels, agricoles et sylvicoles.

L'analyse de l'impact environnemental des dépenses visées est réalisée de manière obligatoire :
- à compter de l'exercice 2024 pour l'axe 1° ;
- à compter de l'exercice 2025 pour les axes 1° et 6°.
La cotation selon les autres axes est possible, mais facultative.

(2) Les dépenses pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée obligatoirement sont celles exécutées aux comptes suivants des budgets principaux et des budgets annexes soumis à l'instruction budgétaire et comptable M57 :
- 2031 « Frais d'études »,
- 2111 « Terrains nus »,
- 2115 « Terrains bâtis »,
- 2128 « Autres agencements et aménagements de terrains »,
- 21312 « Bâtiments scolaires »,
- 21318 « Autres bâtiments publics »,
- 21351 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments publics »,
- 21352 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments privés »,
- 2138 « Autres constructions »,
- 2151 « Réseaux de voirie »,
- 2152 « Installations de voirie »,
- 21821 « Matériel et transport ferroviaire »,
- 21828 « Autres matériels de transport »,
- 2312 « Agencements et aménagements de terrains en cours »,
- 2313 « Constructions en cours »,
- 2315 « Installations, matériel et outillage techniques en cours »,
- 2317 « Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition en cours ».
La cotation des autres natures de dépense est possible, mais facultative.

(3) Les dépenses d'investissement pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée s'entendent comme les dépenses réelles exécutées, hors remboursement des annuités d'emprunts à l'exception des remboursements correspondant à la dette liée à la part investissement des marchés de partenariat.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS

IMPACT DU BUDGET POUR LA TRANSITION ECOLOGIQUE – REPARTITION PAR FONCTION

IV
C3.2

Présentation agrégée par fonction

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Mixtes	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sport et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI	31 873,98	0,00	0,00	0,00	31 873,98	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisation des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**31 873,98**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**31 873,98**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

AXE 1 : LUTTE CONTRE LE CHANGEMENT CLIMATIQUE (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	31 873,98	0,00	0,00	31 873,98	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**31 873,98**	**0,00**	**0,00**	**31 873,98**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

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

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

AXE 3 : GESTION DES RESSOURCES EN EAU (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

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

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	31 873,98	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**31 873,98**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

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
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

AXE 6 : PRESERVATION DE LA BIODIVERSITE, PROTECTION DES ESPACES NATURELS, AGRICOLES ET SYLVICOLES (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	31 873,98	0,00	0,00	31 873,98	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**31 873,98**	**0,00**	**0,00**	**31 873,98**	**0,00**

(1) Les objectifs de transition écologique mentionnés au 1° du IV de l'article 191 de la loi du 29 décembre 2023 correspondent aux six axes de l'article 19 du règlement (UE) 2020/852 du Parlement européen et du Conseil du 18 juin 2020 sur l'établissement d'un cadre visant à favoriser les investissements durables et modifiant le règlement (UE) 2019/2088 du Parlement européen et du Conseil du 27 novembre 2019 sur la publication d'informations en matière de durabilité dans le secteur des services financiers :
Axe 1° atténuation du changement climatique ;
Axe 2° adaptation au changement climatique et prévention des risques naturels ;
Axe 3° gestion des ressources en eau ;
Axe 4° transition vers une économie circulaire, gestion des déchets, prévention des risques technologiques ;
Axe 5° prévention et contrôle des pollutions de l'air et des sols ;
Axe 6° préservation de la biodiversité et protection des espaces naturels, agricoles et sylvicoles.

L'analyse de l'impact environnemental des dépenses visées est réalisée de manière obligatoire :
- à compter de l'exercice 2024 pour l'axe 1° ;
- à compter de l'exercice 2025 pour les axes 1° et 6°.
La cotation selon les autres axes est possible, mais facultative.

(2) Les dépenses pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée obligatoirement sont celles exécutées aux comptes suivants des budgets principaux et des budgets annexes soumis à l'instruction budgétaire et comptable M57 :
- 2031 « Frais d'études »,
- 2111 « Terrains nus »,
- 2115 « Terrains bâtis »,
- 2128 « Autres agencements et aménagements de terrains »,
- 21312 « Bâtiments scolaires »,
- 21318 « Autres bâtiments publics »,
- 21351 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments publics »,
- 21352 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments privés »,
- 2138 « Autres constructions »,
- 2151 « Réseaux de voirie »,
- 2152 « Installations de voirie »,
- 21821 « Matériel et transport ferroviaire »,
- 21828 « Autres matériels de transport »,
- 2312 « Agencements et aménagements de terrains en cours »,
- 2313 « Constructions en cours »,
- 2315 « Installations, matériel et outillage techniques en cours »,
- 2317 « Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition en cours ».
La cotation des autres natures de dépense est possible, mais facultative.

(3) Les dépenses d'investissement pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée s'entendent comme les dépenses réelles exécutées, hors remboursement des annuités d'emprunts à l'exception des remboursements correspondant à la dette liée à la part investissement des marchés de partenariat.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA – VUE D'ENSEMBLE

D1.2.1

Foyers restaurants (1)

INVESTISSEMENT					
MANDATS EMIS			**TITRES EMIS**		
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (hors opération)	0,00	20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00
204	Subventions d'équipement versées (hors opération)	0,00	204	Subventions d'équipement versées	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opération)	29 942,98	21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opération)	0,00	22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (hors opération)	1 931,00	23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	27	Autres immobilisations financières	0,00
Total des opérations d'équipement		0,00			
45	Travaux pour le compte de tiers	0,00	45	Participations des tiers aux travaux faits pour leur compte	0,00
Total dépenses réelles et mixtes		**31 873,98**	**Total recettes réelles et mixtes**		**0,00**
040	*Opérations ordre transf. entre sections*	*0,00*	*040*	*Opérations ordre transf. entre sections*	*0,00*
041	*Opérations patrimoniales*	*0,00*	*041*	*Opérations patrimoniales*	*0,00*
Total dépenses d'ordre		***0,00***	***Total recettes d'ordre***		***0,00***
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT		**31 873,98**	**TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT**		**0,00**

(1) Compléter par le nom du service assujetti à la TVA.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA – VUE D'ENSEMBLE — D1.2.1

Foyers restaurants (1)

FONCTIONNEMENT					
MANDATS EMIS			TITRES EMIS		
011	Charges à caractère général	591 046,06	70	Prod. services, domaine, ventes diverses	630 887,89
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	0,00	731	Fiscalité locale	0,00
			74	Dotations et participations	0,00
			75	Autres produits de gestion courante	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	013	Atténuations de charges	0,00
66	Charges financières	0,00	76	Produits financiers	0,00
67	Charges spécifiques	0,00	77	Produits spécifiques	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations	0,00	78	Reprises amort., dépréciations, prov.	0,00
Total dépenses réelles et mixtes		**591 046,06**	**Total recettes réelles et mixtes**		**630 887,89**
042	*Opérations ordre transf. entre sections*	*0,00*	*042*	*Opérations ordre transf. entre sections*	*0,00*
043	*Opérations ordre intérieur de la section*	*0,00*	*043*	*Opérations ordre intérieur de la section*	*0,00*
Total dépenses d'ordre		***0,00***	***Total recettes d'ordre***		***0,00***
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		**591 046,06**	**TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT**		**630 887,89**

TOTAL DES DEPENSES DE L'EXERCICE	**622 920,04**	**TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE**	**630 887,89**

(1) Compléter par le nom du service assujetti à la TVA.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA – DETAIL INVESTISSEMENT

IV
D1.2.2

Foyers restaurants (1)

INVESTISSEMENT DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (2)	**Libellé (2)**	**Montant**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**0,00**
13	**Subventions d'investissement**	**0,00**
16	**Emprunts et dettes assimilées**	**0,00**
20	**Immobilisations incorporelles (sauf 204) (hors opération)**	**0,00**
204	**Subventions d'équipement versées (hors opération)**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles (hors opération)**	**29 942,98**
21848	AUTRES MATERILS DE BUREAU ET MOBILIERS	8 872,88
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES AUTRES	21 070,10
22	**Immobilisations reçues en affectation (hors opération)**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours (sauf 2324) (hors opération)**	**1 931,00**
2318	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	1 931,00
26	**Participations et créances rattachées**	**0,00**
27	**Autres immobilisations financières**	**0,00**
	Opérations d'équipement (1 ligne par opération)	**0,00**
45	**Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)**	**0,00**
	Total des dépenses réelles	**31 873,98**

040	***Opérations ordre transf. entre sections***	***0,00***
041	***Opérations patrimoniales***	***0,00***
	Total des dépenses d'ordre	***0,00***

TOTAL DEPENSES	**31 873,98**

(1) Compléter par le nom du service assujetti à la TVA.

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

IV – ANNEXES	IV
D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA – DETAIL INVESTISSEMENT	D1.2.2

Foyers restaurants (1)

INVESTISSEMENT RECETTES – TITRES EMIS		
Article (2)	**Libellé (2)**	**Montant**
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)	0,00
	Total des recettes réelles	0,00

040	*Opérations ordre transf. entre sections*	*0,00*
041	*Opérations patrimoniales*	*0,00*
	Total des recettes d'ordre	*0,00*

TOTAL RECETTES	0,00

(1) Compléter par le nom du service assujetti à la TVA.
(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par le service.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA – DETAIL FONCTIONNEMENT

D1.2.3

Foyers restaurants (1)

FONCTIONNEMENT DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (2)	**Libellé (2)**	**Montant**
011	**Charges à caractère général**	**591 046,06**
6042	ACHATS DE PRESTATIONS DE SERVICES (AUTRES QUE TERRAINS A AMENAGER)	4 332,93
60612	ENERGIE - ELECTRICITE	495,10
60622	CARBURANTS	1 805,07
60623	ALIMENTATION	435 776,38
60631	FOURNITURES D ENTRETIEN	7 147,68
60632	FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	8 257,99
60636	HABILLEMENT ET VETEMENTS DE TRAVAIL	2 013,85
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 669,44
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	5 810,22
61358	LOCATIONS MOBILIERES AUTRES	2 235,80
615221	BATIMENTS PUBLICS	3 541,64
61551	MATERIEL ROULANT	5 579,93
61558	AUTRES BIENS MOBILIERS	17 396,95
6156	MAINTENANCE	7 561,98
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	401,95
62871	A LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	66 037,46
628721	REMB. AUX FRAIS BUDGETS ANNEXES ET REGIES NON DOTES DE LA PERSONNALITE MORALE	18 021,36
6288	SERVICES EXTERIEURS AUTRES	2 960,33
012	**Charges de personnel et frais assimilés**	**0,00**
65	**Autres charges de gestion courante**	**0,00**
66	**Charges financières**	**0,00**
67	**Charges spécifiques**	**0,00**
68	**Dotations aux provisions, dépréciations**	**0,00**
014	**Atténuations de produits**	**0,00**
Total des dépenses réelles		**591 046,06**

042	***Opérations ordre transf. entre sections***	***0,00***
043	***Opérations ordre intérieur de la section***	***0,00***

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

FONCTIONNEMENT DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (2)	**Libellé (2)**	
Total des dépenses d'ordre		***0,00***

TOTAL DEPENSES	**591 046,06**

(1) Compléter par le nom du service assujetti à la TVA.

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

IV – ANNEXES	IV
D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA – DETAIL FONCTIONNEMENT	D1.2.3

Foyers restaurants (1)

FONCTIONNEMENT RECETTES – TITRES EMIS		
Article (2)	**Libellé (2)**	**Montant**
70	**Prod. services, domaine, ventes diverses**	**630 887,89**
706888	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES AUTRES	616 412,11
70871	REMB. FRAIS PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	12 526,08
708721	REMB. FRAIS PAR BUDGETS ANNEXES ET REGIES NON DOTES DE LA PERSONNALITE MORALE	1 949,70
73	**Impôts et taxes**	**0,00**
731	**Fiscalité locale**	**0,00**
74	**Dotations et participations**	**0,00**
75	**Autres produits de gestion courante**	**0,00**
76	**Produits financiers**	**0,00**
77	**Produits spécifiques**	**0,00**
78	**Reprises amort., dépréciations, prov.**	**0,00**
013	**Atténuations de charges**	**0,00**
Total des recettes réelles		**630 887,89**

042	***Opérations ordre transf. entre sections***	***0,00***
043	***Opérations ordre intérieur de la section***	***0,00***
Total des recettes d'ordre		***0,00***

TOTAL RECETTES	**630 887,89**

(1) Compléter par le nom du service assujetti à la TVA.

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_009-DE

V – ARRETE ET SIGNATURES

ARRETE ET SIGNATURES	A

Nombre de membres en exercice : 0
Nombre de membres présents : 0
Nombre de suffrages exprimés : 0
VOTES :
Pour : 0
Contre : 0
Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1),
A , le

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session
A , le
Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

.

BIANCHI Olivier : NE PREND PAS PART AU VOTE	
BLONDEAU Alexis	
BRIAT Dominique	
JOSEPH Nicaise	
LLORENS Christiane	
MABRUT Catherine	
MAFFRE Serge	
MAQUAIRE BEAUSOLEIL Steve	
MIQUEL Pierre	
MORNAND Jean-Luc	
PEYRE Lucas	
RODRIGUES Daniel	
STRUSS Françoise	
TARDIEU Sylviane	

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

A , le

(1) Indiquer « la présidente » ou « le président ».
(2) Indiquer la nature de l'assemblée délibérante : du conseil régional de …, de la Collectivité territoriale unique de …, de la métropole de …, du Conseil syndical de …
(3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE CLERMONT FERRAND

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026
Délibération n° Del-2026-010

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 2 page(s), 1 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Monsieur Lucas PEYRE, Vice-Président délégué**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Olivier BIANCHI, Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Compte administratif 2025 - Service d'aide et d'accompagnement à domicile

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

Les réalisations de l'exercice 2025 de ce service s'établissent aux montants suivants :

AIDE A DOMICILE	Dépenses	Recettes	Résultat de l'exercice	Résultat antérieur repris	résultat cumulé
Section d'investissement					
Réalisation de l'exercice	4 552,82	120 382,23	115 829,41	32 668,92	148 498,33
Reports sur 2026					
Section d'exploitation					
Réalisations 2024	3 488 688,45	3 396 829,35	-91 859,10	-372 596,45	-464 455,55
Prévisionnel 2025	3 300 638,00	4 414 310,02	1 113 672,02	-1 113 672,02	0,00
Réalisations 2025	**3 191 140,30**	**6 304 812,32**	**3 113 672,02**	**-1 113 672,02**	**2 000 000,00**

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

Il est proposé au Conseil d'Administration pour ce qui concerne le service d'Aide et d'Accompagnement à domicile :

- d'affecter les résultats dégagés de la manière suivante : l'excédent de 2 000 000.00 € pour solder les déficits antérieurs de la manière suivante :

- solde du dernier tiers du déficit 2022 (985 295.81 €) soit 394 118.33 €
- solde du deuxième tiers et du troisième tiers du déficit 2023 (1 874 659.50 €) soit 1 249 773.00 €
- solde du déficit 2024 (464 455.55 €) à hauteur de 356 108.67 €

Le reliquat de 108 346.88 € sera repris ultérieurement au cours de l'exercice 2027.

- d'approuver le compte administratif 2025 du service d'Aide et d'Accompagnement à domicile tel qu'il est présenté dans le tableau ci-dessus,

- de proposer aux autorités de tarification d'affecter les résultats d'exploitation tels que déterminés ci-dessus,

- de conserver le solde positif de 148 498.33 € en section d'investissement au titre de l'exercice 2026.

Madame BRIAT, Vice-Présidente, ne prend part au vote.

VOTE

En exercice	14	POUR	8
Présents	9	CONTRE	0
Procurations	1	ABSTENSION	0
Pris part au vote	8		

Le conseil adopte à la majorité cette délibération.

Le Président de séance,



Lucas PEYRE

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

TELECA

Le fichier **TELECA** permet de réaliser vos budgets conformément au cadre réglementaire en vigueur pour les établissements et services du secteur médico-social.
TELECA permet l'envoi direct de vos budgets à la plupart des autorités de tutelle et vous fait gagner un temps précieux.

- Avant de commencer à travailler sur **TELECA**, il est important de vérifier la version qui correspond à votre secteur. La version choisie fera apparaître une date et la déclinaison du secteur (EHPAD, Enfance/AH, SAAD).
- Le principe retenu est que chaque information n'est saisie qu'une fois. Pour simplifier ces saisies, les zones sont identifiées avec la couleur jaune.
- Les documents peuvent être saisis dans l'ordre, en prenant les onglets (certains ne vous concernent peut être pas) de gauche à droite.

arche MC2
E DIGITAL AU SERVICE DE LA PERSONNE

Si malgré tout le soin apporté à la réalisation et à la vérification de **TELECA**, vous avez des observations à formuler, tant sur la forme que sur le fond, vous pouvez nous faire part de vos remarques à l'adresse suivante :
assistance.solatis@arche-mc2.fr
Si vous n'êtes pas utilisateurs des logiciels KEOPSS ou SOLATIS, contactez votre autorité de tarification.

Version majeure	2024	Version mineure	1	Année réf.	2025

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

CADRE REGLEMENTAIRE EXCEL (CAPH-2023-01)

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 : 630010189 — SERVICE D'AIDE A DOMICILE

Adresse : 1 RUE SAINT VINCENT 63000 CLERMONT-FERRAND

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

Date de la dernière habilitation :

Département : 63 - Puy-de-Dôme

Organisme gestionnaire : Centre Communal d'Action Sociale

Téléphone / FAX / Email : 04-73-98-07-98 — 04-73-98-07-70 — direction@ccas-clermont-ferrand.fr

Catégorie d'établissement ou de service : 460 - Service d'aide et d'accompagnement à don

Autorité en charge de la tarification : CD 63

Convention collective majoritaire de travail : ---

Capacité autorisée :

Capacité installée :

Elements du Budget exécutoire

Nb d'ETP prévus au BE	
Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)	
Exédent incorporé N-2	

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

	BE		CA
Prévue :		Réalisée :	

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

3. Tableaux récapitulatif de l'exécution budgétaire

	Dépenses - Charges			Recettes - Produits		
	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart
SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ÉTABLISSEMENT						
Total (1)		120 382,23			120 382,23	
SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL						
Total (2)	2 937 758,00	3 191 140,30	253 382,30	4 051 430,02	6 304 812,32	2 253 382,30
BUDGETS ANNEXES						
Total (3)			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
Reprise de résultats (4)	1 113 672,02	1 113 672,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Total général (2) + (3) + (4)	4 051 430,02	4 304 812,32	253 382,30	4 051 430,02	6 304 812,32	2 253 382,30

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

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

	Autorisé dans le cadre du plan de financement		Réalisé en N		
	Coût	Date de réalisation	Coût	Date de réalisation	Durée amort. (Année)
Nature de l'opération :					
TOTAL	**0,00**		**0,00**		

Cliquer sur la croix pour ajouter des lignes

	Plan de financement (tranche annuelle réalisée)			
	Autofinancement	Subvention	Emprunt	Autres (*)
Autorisé dans le cadre du plan				
Réalisé				
Ecart	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(*) Comptes de liaison investissements, cessions d'actifs…

4.2.1 Section d'investissement : Emplois

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

		Budget initial	Crédits complétaires ou virements	Total	Réel	Ecarts	
						Montant	%
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
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	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	Subventions d'investissement affectés à des biens non renouvelables	2 200,00	0,00	2 200,00	2 200,00	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 (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	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	-1 000,00	-100,00%
21	Immobilisations corporelles	6 500,00	112 880,00	119 380,00	2 352,82	-117 027,18	-98,03%
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	
001	**Résultat d'investissement cumulé antérieur (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 d'investissement**	0,00	30 471,92	30 471,92	115 829,41	85 357,49	280,12%
	TOTAL GENERAL	9 700,00	143 351,92	153 051,92	120 382,23	-32 669,69	-21,35%

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

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

4.2.2 Section d'investissement : Ressources

		Budget initial	Crédits complétaires ou virements	Total	Réel	Ecarts	
						Montant	%
Augmentation des fonds propres		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) Fonds propres et réserves (ESSMS privés)	155,00	0,00	155,00	155,22	0,22	0,14%
1161 ESSMS publics / 115921 ESSMS privés	Amortissements comptables excédentaires différés	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	
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	112 880,00	112 880,00	112 880,00	0,00	0,00%
Augmentation des dettes financières							
16	Emprunts et dettes assimilées	2 197,00	-2 197,00	0,00	0,00	0,00	
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)	7 348,00	0,00	7 348,00	7 347,01	-0,99	-0,01%
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	
001	**Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)**	0,00	32 668,92	32 668,92	0,00	-32 668,92	-100,00%
004	**Amortissements comptables excédentaires différés (2)**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
007	**Déficit d'investissement**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTAL GENERAL	9 700,00	143 351,92	153 051,92	120 382,23	-32 669,69	-21,35%

(1) ESSMS privés seulement (ces comptes étant non budgétaires pour les ESSMS publics)
(2) Montant précédé du signe "moins" en cas de déficit

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

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	Ecarts	
								Montant	%
Réduction des fonds propres ou repris sur apports		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
101	Capital (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
102	Fonds propres sans droit de reprise (ESSMS privés) /Apports (ESSMS publics)			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	
104	Primes liées au capital social (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
105	Ecarts de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
106	Réserves (2)			0,00			0,00	0,00	
107	Ecart d'équivalence (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
108	Dotations consomptibles (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
109	Actionnaires : capital souscrit - non appelé (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
10	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1161 publics/ 115921 privés	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00			0,00	0,00	
	TOTAL	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	
138	Autres subventions d'investissement (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
139	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	2 200,00		2 200,00	2 200,00		2 200,00	0,00	0,00%
13	**TOTAL**	2 200,00	0,00	2 200,00	2 200,00	0,00	2 200,00	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	
142	Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			0,00			0,00	0,00	
143	Provisions réglementées relatives aux stocks (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
145	Amortissements dérogatoires			0,00			0,00	0,00	
146	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
147	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
148	Autres provisions réglementées			0,00			0,00	0,00	
1483	*dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)*			*0,00*			*0,00*	*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*	
14	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

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

(1) Budgets annexes 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)

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

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	Ecarts	
								Montant	%
Remboursements des dettes financières		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
161	Emprunts obligataires convertibles (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
162	Obligations représentatives de passifs nets remis en fiducie (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
163	Autres emprunts obligataires (ESSMS privés)/ Emprunts obligataires (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit			0,00			0,00	0,00	
165	Dépôts et cautionnements reçus			0,00			0,00	0,00	
166	Participation des salariés aux résultats (ESSMS privés)/ Refinancement de la dette (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières			0,00			0,00	0,00	
168	Autres emprunts et dettes assimilées			0,00			0,00	0,00	
169	Primes de remboursement des obligations			0,00			0,00	0,00	
16	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)									
171	Dettes rattachées à des participations (groupe)			0,00			0,00	0,00	
174	Dettes rattachées à des participations (hors groupe)			0,00			0,00	0,00	
178	Dettes rattachées à des sociétés en participation			0,00			0,00	0,00	
17	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Comptes de liaison (en emplois) (1)									
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
18	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés)									
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations			0,00			0,00	0,00	
192	Fonds dédiés sur concours publics des entitées gestionnaires d'ESSMS			0,00			0,00	0,00	
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation			0,00			0,00	0,00	
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes			0,00			0,00	0,00	
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public			0,00			0,00	0,00	
19	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé									
201	Frais d'établissement			0,00			0,00	0,00	
203	Frais d'étude, de recherche, de développement et frais d'insertion			0,00			0,00	0,00	
204	Contribution aux investissements communs des GHT			0,00			0,00	0,00	
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	1 000,00		1 000,00			0,00	-1 000,00	-100,00%
208	Autres immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
20	**TOTAL**	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	-1 000,00	-100,00%

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

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-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	Ecarts	
								Montant	%
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé (suite)		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
211	Terrains			0,00			0,00	0,00	
212	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
213	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
214	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
215	Installations techniques, matériel et outillage technique	1 000,00		1 000,00			0,00	-1 000,00	-100,00%
216	Collections, œuvres d'art			0,00			0,00	0,00	
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers			0,00			0,00	0,00	
2182	Matériel de transport			0,00			0,00	0,00	
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	5 000,00		5 000,00	2 352,82		2 352,82	-2 647,18	-52,94%
2184	Mobilier	500,00		500,00			0,00	-500,00	-100,00%
2185	Cheptel			0,00			0,00	0,00	
2188	Autres immobilisations corporelles		112 880,00	112 880,00			0,00	-112 880,00	-100,00%
21	**TOTAL**	6 500,00	112 880,00	119 380,00	2 352,82	0,00	2 352,82	-117 027,18	-98,03%
221	Terrains (1)			0,00			0,00	0,00	
222	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure (1)			0,00			0,00	0,00	
223	Constructions sur sol propre (1)			0,00			0,00	0,00	
224	Constructions sur sol d'autrui (1)			0,00			0,00	0,00	
225	Installations techniques, matériel et outillage technique (1)			0,00			0,00	0,00	
226	Collections, œuvres d'art (1)			0,00			0,00	0,00	
22	**TOTAL (1)**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2312	Terrains, agencements et aménagements de terrains			0,00			0,00	0,00	
2313	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2314	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2315	Installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
2318	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
232	Immobilisations incorporelles en cours			0,00			0,00	0,00	
235	Immobilisations en cours - Part investissement PPP (partenariat public privé)			0,00			0,00	0,00	
237	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
23	**TOTAL**	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 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecarts	
								Montant	%
Remboursements des dettes financières		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
26	Participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
26	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
271	Titres immobilisés (droit de propriété)			0,00			0,00	0,00	
272	Titres immobilisés (droit de créance)			0,00			0,00	0,00	
273	Comptes de placement (long terme)			0,00			0,00	0,00	
274	Prêts			0,00			0,00	0,00	
275	Dépôts et cautionnements versés			0,00			0,00	0,00	
2761	Créances diverses			0,00			0,00	0,00	
2768	Intérêts courus			0,00			0,00	0,00	
27	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Amortissements des immobilisations (reprises)									
280	Amortissements des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
2811	Amortissements des terrains de gisement			0,00			0,00	0,00	
2812	Amortissements des agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
2813	Amortissements des constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2814	Amortissements des constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2815	Amortissements des installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
2818	Amortissements des autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
282	Amortissements des immobilisations reçues en affectation			0,00			0,00	0,00	
28	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-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	Ecarts	
								Montant	%
Dépréciation des immobilisations (reprises)		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
290	Dépréciation des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
291	Dépréciation des immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
292	Dépréciation des immobilisations reçues en affectation			0,00			0,00	0,00	
293	Dépréciation des immobilisations en cours			0,00			0,00	0,00	
296	Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
297	Dépréciation des autres immobilisations financières			0,00			0,00	0,00	
29	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Dépréciation des stocks et en-cours			0,00			0,00	0,00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			0,00			0,00	0,00	
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)			0,00			0,00	0,00	
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)			0,00			0,00	0,00	
001	**Résultat d'investissement reporté (déficit)**			0,00			0,00	0,00	
004	**Amortissements comptables excédentaires différés**			0,00			0,00	0,00	
003	**Excédent d'investissement**	0,00	30 471,92	30 471,92			115 829,41	85 357,49	280,12%
	TOTAL GENERAL	9 700,00	143 351,92	153 051,92	4 552,82	0,00	120 382,23	-32 669,69	-21,35%

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

4.2.2.1. Section d'investissement : tableau des ressources

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecarts	
								Montant	%
Augmentation des fonds propres		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
101	Capital (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
102	Fonds propres sans droit de reprise (ESSMS privés) /Apports (ESSMS publics)	155,00		155,00	155,22		155,22	0,22	0,14%
103	Fonds propres avec droit de reprise (ESSMS privés / Plan de relance FCTVA (ESSMS publics[1])			0,00			0,00	0,00	
104	Primes liées au capital social (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
105	Ecarts de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
106	Réserves [2]			0,00			0,00	0,00	
107	Ecart d'équivalence (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
108	Dotations consomptibles (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
109	Actionnaires : capital souscrit - non appelé (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
10	**TOTAL**	155,00	0,00	155,00	155,22	0,00	155,22	0,22	0,14%
1161	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00			0,00	0,00	
1161	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
131	Subventions d'investissement transférables			0,00			0,00	0,00	
138	Autres subventions d'investissement (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	
139	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat			0,00			0,00	0,00	
13	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Provisions									
1411	Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - Dotation par recours à l'emprunt			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			0,00	0,00	
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	
145	Amortissements dérogatoires			0,00			0,00	0,00	
146	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
147	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
148	Autres provisions réglementées			0,00			0,00	0,00	
1483	*dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)*			*0,00*			*0,00*	*0,00*	
14861	*dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (éts privés)*			*0,00*			*0,00*	*0,00*	
14862	*dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (éts privés)*			*0,00*			*0,00*	*0,00*	
14	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

151	Provisions pour risques			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	
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
154	Provisions pour restructurations (ESSMS privés)						0,00	0,00	
155	Provisions pour impôts (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
156	Provisions pour renouvellement des immobilisations (entreprises concessionnaires) (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices			0,00			0,00	0,00	
158	Autres provisions pour charges		112 880,00	112 880,00	112 880,00		112 880,00	0,00	0,00%
15	**TOTAL**	0,00	112 880,00	112 880,00	112 880,00	0,00	112 880,00	0,00	0,00%

(1) Budgets annexes 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)

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-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	Ecarts	
								Montant	%
Augmentation des dettes financières		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
161	Emprunts obligataires convertibles (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
162	Obligations représentatives de passifs nets remis en fiducie (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
163	Autres emprunts obligataires (ESSMS privés)/ Emprunts obligataires (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit	2 197,00	-2 197,00	0,00			0,00	0,00	
165	Dépôts et cautionnements reçus			0,00			0,00	0,00	
166	Participation des salariés aux résultats (ESSMS privés)/ Refinancement de la dette (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières			0,00			0,00	0,00	
168	Autres emprunts et dettes assimilées			0,00			0,00	0,00	
169	Primes de remboursement des obligations			0,00			0,00	0,00	
16	**TOTAL**	2 197,00	-2 197,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)									
171	Dettes rattachées à des participations (groupe)			0,00			0,00	0,00	
174	Dettes rattachées à des participations (hors groupe)			0,00			0,00	0,00	
178	Dettes rattachées à des sociétés en participation			0,00			0,00	0,00	
17	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Comptes de liaison (en ressources) (1)									
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
18	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés)									
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations			0,00			0,00	0,00	
192	Fonds dédiés sur concours publics des entitées gestionnaires d'ESSMS			0,00			0,00	0,00	
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation			0,00			0,00	0,00	
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes			0,00			0,00	0,00	
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public			0,00			0,00	0,00	
19	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Immobilisations (sorties)									
201	Frais d'établissement			0,00			0,00	0,00	
203	Frais d'étude, de recherche, de développement et frais d'insertion			0,00			0,00	0,00	
204	Contribution aux investissements communs des GHT			0,00			0,00	0,00	
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires			0,00			0,00	0,00	
208	Autres immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
20	**TOTAL**	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 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecarts	
								Montant	%
Immobilisations (sorties) - suite		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
211	Terrains			0,00			0,00	0,00	
212	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
213	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
214	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
215	Installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
216	Collections, œuvres d'art			0,00			0,00	0,00	
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers			0,00			0,00	0,00	
2182	Matériel de transport			0,00			0,00	0,00	
2183	Matériel de bureau et matériel informatique			0,00			0,00	0,00	
2184	Mobilier			0,00			0,00	0,00	
2185	Cheptel			0,00			0,00	0,00	
2188	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
21	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
221	Terrains (1)			0,00			0,00	0,00	
222	Agencements et aménagements de terrains, plantations à demeure (1)			0,00			0,00	0,00	
223	Constructions sur sol propre (1)			0,00			0,00	0,00	
224	Constructions sur sol d'autrui (1)			0,00			0,00	0,00	
225	Installations techniques, matériel et outillage technique (1)			0,00			0,00	0,00	
226	Collections, œuvres d'art (1)			0,00			0,00	0,00	
22	**TOTAL**	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 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecarts	
								Montant	%
Immobilisations (sorties) - suite		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
2312	Terrains, agencements et aménagements de terrains			0,00			0,00	0,00	
2313	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2314	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2315	Installations techniques, matériel et outillage			0,00			0,00	0,00	
2318	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
232	Immobilisations incorporelles en cours			0,00			0,00	0,00	
235	Immobilisations en cours - Part investissement PPP (partenariat public privé)			0,00			0,00	0,00	
237	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
23	**TOTAL**	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	
26	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
271	Titres immobilisés (droit de propriété)			0,00			0,00	0,00	
272	Titres immobilisés (droit de créance)			0,00			0,00	0,00	
273	Comptes de placement (long terme)			0,00			0,00	0,00	
274	Prêts			0,00			0,00	0,00	
275	Dépôts et cautionnements versés			0,00			0,00	0,00	
2761	Créances diverses			0,00			0,00	0,00	
2768	Intérêts courus			0,00			0,00	0,00	
27	**TOTAL**	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 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-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	Ecarts	
								Montant	%
Amortissements des immobilisations (dotations)		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
280	Amortissements des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
2811	Amortissements des terrains de gisement			0,00			0,00	0,00	
2812	Amortissements des agencements et des aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
2813	Amortissements des constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2814	Amortissements des constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2815	Amortissements des installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
2818	Amortissements des autres immobilisations corporelles	7 348,00		7 348,00	7 347,01		7 347,01	-0,99	-0,01%
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
28	**TOTAL**	7 348,00	0,00	7 348,00	7 347,01	0,00	7 347,01	-0,99	-0,01%
Dépréciation des immobilisations (dotations)									
290	Dépréciation des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
291	Dépréciation des immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
292	Dépréciation des immobilisations reçues en affectation			0,00			0,00	0,00	
293	Dépréciation des immobilisations en cours			0,00			0,00	0,00	
296	Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
297	Dépréciation des autres immobilisations financières			0,00			0,00	0,00	
29	**TOTAL**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Dépréciation de stocks et en-cours			0,00			0,00	0,00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)			0,00			0,00	0,00	
49	Dépréciations des comptes de tiers (dotations)			0,00			0,00	0,00	
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)			0,00			0,00	0,00	
001	**Résultats d'investissement reporté (excédent)**		32 668,92	32 668,92			0,00	-32 668,92	-100,00%
004	**Amortissements comptables excédentaires différés**			0,00			0,00	0,00	
007	**Déficit d'investissement (1)**	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	
	TOTAL GENERAL	9 700,00	143 351,92	153 051,92	120 382,23	0,00	120 382,23	-32 669,69	-21,35%

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

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

4.3.1 Tableau des amortissements

		Amortissements cumulés au 31 décembre N-1	Dotations de l'exercice	Diminutions résultant des sorties de l'exercice	Amortissements cumulés au 31 décembre N
Amortissements des immobilisations incorporelles		(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
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	74 214,31			74 214,31
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				0,00
2815	Installations, matériel et outillage technique	861,12			861,12
2818	Autres immobilisations corporelles	110 632,43	7 347,01		117 979,44
	dont : Matériel de transport	*13 064,41*	*2 050,57*		*15 114,98*
	Matériel de bureau	*73 312,15*	*3 140,76*		*76 452,91*
	Matériel informatique				*0,00*
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation				0,00
	TOTAL GENERAL	185 707,86	7 347,01	0,00	193 054,87

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

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

		Montant au 31 décembre N-1	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31 décembre N
Réserves de compensation		(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
106856 privés 10686 publics	Réserve de compensation des déficits d'exploitation				0,00
106857 privés 10687 publics	Réserve de compensation des charges d'amortissement				0,00
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	112 880,00		112 880,00
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		112 880,00		112 880,00
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 ou reportés (établissements privés uniquement)					
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations				0,00

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

192	Fonds dédiés sur concours publics des entitées gestionnaires d'ESSMS				0,00
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation		0,00	0,00	0,00
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		0,00	0,00	0,00
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public				0,00
	TOTAL GENERAL	0,00	225 760,00	0,00	225 760,00

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

4.3.3.1 Tableau des emprunts en cours (établissements et services sociaux et médico-sociaux - privés)

Organisme prêteur	Date de souscription	Durée (années)	Taux %	Capital emprunté	Dette en fin d'exercice		Remboursement du capital de l'année N	Montant des intérêts de l'année N
					Capital	Intérêt		
TOTAL				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-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		
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice N (4)
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 ** ICNE : intérêts courus non échus* (3): Masses créditrices de N

(2): Masses débitrices 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 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

4.3.3.2.2. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (1/2) - ESSMS publics

	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT										
	Numéro de contrat	Établis-sement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consoli-dation du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Devise	Modalités de rembour-sement du capital
				1	2	3	4	5			6
C/163 Emprunts obligataires											
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit											
C/ 1641 Emprunts en euros											
C/ 1643 Emprunts en devises											
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie											
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé											
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées											
C/1681 Autres emprunts											
C/1687 Autres dettes											
TOTAL											

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

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

4.3.3.2.2. Informations compl publics

					NIVEAU DE RISQUE			
	Périodicité de rembour-sement du capital	Rembour-sement anticipé (oui / non)	Montant des pénalités de rembour-sement anticipé	Couverture (oui / non)	Niveau de risque	Si risque > 2A		
						Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul de la phase structurée
	7			8	9	10	11	12
C/163 Emprunts obligataires								
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit								
C/ 1641 Emprunts en euros								
C/ 1643 Emprunts en devises								
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie								
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières								
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé								
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières								
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées								
C/1681 Autres emprunts								
C/1687 Autres dettes								
TOTAL			0,00					

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

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

	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/N										
	Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé		Couverture	Capital restant dû	
	Echéance de l'exercice – capital	Echéance de l'exercice – intérêts					Montant remboursé en N	Valorisation du coût de sortie au 31/12/N		Au 31/12/N	Au 31/12/N-1
			1	2	3	4	5	6	7		
C/163 Emprunts obligataires											
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit											
C/ 1641 Emprunts en euros											
C/ 1643 Emprunts en devises											
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie											
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé											
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées											
C/1681 Autres emprunts											
C/1687 Autres dettes											
TOTAL	0,00	0,00					0,00	0,00		0,00	0,00

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 : Inscrire 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 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

4.3.3.2.4. 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 N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
					Remboursement du tirage	Intérêts	
						1	
C/519 crédit de trésorerie							
C/5193 lignes de crédit de trésorerie							
C/ 51931 Lignes de crédit de trésorerie							
C/ 51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt							

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 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

4.3.3.2.5. 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	Ecarts d'indices zone euro	Indices hors zone euro ou écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecarts d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

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

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

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

(page 1/2)

Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12/N	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 (change ou taux)	Capital restant dû couvert au 31/12/N	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)											
....											
Taux variable simple (total)											
...											
Taux complexe (total)											
...											
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)

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

(page 2/2)

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

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

4.3.3.2.7. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'année N - ESSMS publics

N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat refinancé	Date de refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)	
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié
Total								

1: Durée résiduelle au 31/12/N

2: Taux à la date de refinancement ou de renégociation

3: F: fixe; V: variable simple; C: complexe (c'est-à-dire 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 entière du calcul du taux; si le taux est complexe, indiquer la formule de la phase structurée

5: Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus au titre du contrat initial et refinancé peuvent être différents

6: AC: amortissement constant, P: progressif; D: dégressif; F: in fine; V: variable.

7: Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation)

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

4.3.3.2.7. Ir
Emprunts

N° du contrat d'emprunt initial	Taux (2)						Capital restant dû à la date de refinancement (5)		Profil d'amortissement (6)		Pénalités de sortie payées		
	Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié			Contrat initial	Contrat refinancé (7)	Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Total	Dont autofinancé	Dont capitalisé
	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gissler")	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gissler")							
Total							0	0			0	0	0

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

4.3.3.2.8. Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Catégories d'emprunts	Echéancier						
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	Total
Emprunts non structurés (cotés 1A)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Emprunts structurés - Hors Charte "Gissler" (6H)							
- capital							0,00
- intérêts							0,00
Total toutes catégories							
- 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

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation

GROUPE 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)	
601	Achats stockés de matières premières et de fournitures	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
602	Achats stockés - autres approvisionnements	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
603	Variation des stocks	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
606	Achats non stockés de matières et fournitures	8 727,70	10 450,00		10 450,00		8 413,29	-2 036,71	-19,49%	
607	Achats de marchandises	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
SERVICES EXTERIEURS										
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical				0,00			0,00		
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social				0,00			0,00		
6118	Sous-traitance: autres prestations de service				0,00			0,00		
AUTRES SERVICES EXTERIEURS										
6241	Transports de biens	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6242	Transports d'usagers	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6247	Transports collectifs du personnel	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6248	Transports divers	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
625	Déplacements, missions et réceptions	45 281,92	52 000,00		52 000,00		39 490,97	-12 509,03	-24,06%	
626	Frais postaux et frais de télécommunications	21 504,86	22 000,00		22 000,00		18 417,07	-3 582,93	-16,29%	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	14 136,50	2 000,00		2 000,00		0,00	-2 000,00	-100,00%	
6287	Remboursement de frais	58 214,94	50 000,00		50 000,00		60 753,75	10 753,75	21,51%	
6288	Autres prestations	61,44	350,00		350,00		0,00	-350,00	-100,00%	
TOTAL GROUPE I		147 927,36	136 800,00	0,00	136 800,00	0,00	127 075,08	-9 724,92	-7,11%	0,00

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

	GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL	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 %	
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
621	Personnel extérieur à l'établissement	180 929,76	179 681,00		179 681,00		182 329,64	2 648,64	1,47%	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	50 643,88	66 537,00		66 537,00		42 746,75	-23 790,25	-35,75%	
641	Rémunération du personnel non médical	2 465 965,75	2 082 389,00		2 082 389,00		2 269 634,30	187 245,30	8,99%	
642	Rémunération du personnel médical	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
643	Rémunération du personnel handicapé	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	431 532,45	285 203,00		285 203,00		339 207,51	54 004,51	18,94%	
646	Personnes handicapées	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
647	Autres charges sociales	149 155,73	115 000,00		115 000,00		55 544,12	-59 455,88	-51,70%	
648	Autres charges de personnel	1 610,27	7 000,00		7 000,00		8 495,59	1 495,59	21,37%	
	TOTAL GROUPE II	3 279 837,84	2 735 810,00	0,00	2 735 810,00	0,00	2 897 957,91	162 147,91	5,93%	0,00
	Dont montant des provisionnements pour congés à payer sur l'exercice, y compris charges sociales et fiscales afférentes									

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE		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 %	
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
612	Redevances de crédit bail	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6132	Locations immobilières	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6135	Locations mobilières	1 648,32	5 200,00		5 200,00		1 648,32	-3 551,68	-68,30%	
614	Charges locatives et de co-propriété	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	300,00	800,00		800,00		0,00	-800,00	-100,00%	
6156	Maintenance	1 000,00	1 500,00		1 500,00		583,40	-916,60	-61,11%	
616	Primes d'assurances	4 489,46	4 800,00		4 800,00		3 128,00	-1 672,00	-34,83%	
617	Etudes et recherches	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
618	Divers	38 571,52	41 000,00		41 000,00		38 846,06	-2 153,94	-5,25%	
623	Information, publications, relations publiques	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
627	Services bancaires et assimilés	269,61	400,00		400,00		457,80	57,80	14,45%	
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE										
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
654	Pertes sur créances irrécouvrables	3 118,53	1 000,00		1 000,00		995,95	-4,05	-0,40%	
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
657	Subventions	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
CHARGES FINANCIERES										
66	Charges financières				0,00			0,00		
CHARGES EXCEPTIONNELLES										
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	3 208,68	3 000,00		3 000,00		0,00	-3 000,00	-100,00%	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
678	Autres charges exceptionnelles	66,00	100,00		100,00		220,77	120,77	120,77%	

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

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

	GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE (suite)	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 %	
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRICIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	8 251,13	7 348,00		7 348,00		7 347,01	-0,99	-0,01%	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	0,00	0,00		0,00		112 880,00	112 880,00		
6816	Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
68742	Dotations aux provisions règlementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
687461	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
687462	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
68748	Autres	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6876	Dotations aux provisions pour dépréciations exceptionnelles	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6891	Reports en fonds reportés (ESSMS privés)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6894	Engagements à réaliser sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
6896	Reports en fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
	TOTAL GROUPE III	60 923,25	65 148,00	0,00	65 148,00	0,00	166 107,31	100 959,31	154,97%	0,00
	TOTAL DES CHARGES	3 488 688,45	2 937 758,00	0,00	2 937 758,00	0,00	3 191 140,30	253 382,30	8,63%	0,00
	RESULTAT COMPTABLE (excédent)	0,00	1 113 672,02				3 113 672,02			0,00
002	**Déficit de la section d'exploitation reporté**	372 596,45	1 113 672,02		1 113 672,02		1 113 672,02	0,00	0,00	
005	**Amortissements comptables excédentaires différés**				0,00			0,00		
	TOTAL GENERAL	3 861 284,90	4 051 430,02	0,00	4 051 430,02	0,00	4 304 812,32	253 382,30	6,25%	0,00

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-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)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
731224 / 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF (prix de journée)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
732	Produits à la charge de l'Etat	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	989 345,45	1 785 105,02		1 785 105,02	1 196 833,10	-588 271,92	-32,95%	
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	666 453,70	0,00		0,00	622 412,01	622 412,01		
738	Produits à la charge d'autres financeurs	121 950,23	0,00		0,00	102 331,90	102 331,90		
TOTAL GROUPE I		1 777 749,38	1 785 105,02	0,00	1 785 105,02	1 921 577,01	136 471,99	7,65%	0,00
GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION									
70	Produits sauf 7082	100 047,60	66 000,00		66 000,00	67 719,92	1 719,92	2,61%	
70821	Forfaits journaliers	*0,00*	*0,00*		*0,00*	*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*		*0,00*	*0,00*	*0,00*		
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	*0,00*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*		
70828	Autres participations forfaitaires des usagers	*0,00*	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*		
71	Production stockée	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
72	Production immobilisée	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
74	Subventions d'exploitation et participations	1 471 138,21	400 000,00		400 000,00	227 595,91	-172 404,09	-43,10%	
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00		0,00	184,50	184,50		
603	Variation des stocks (en recettes)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00	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	0,00		
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	32 764,96	0,00		0,00	28 777,40	28 777,40		
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
TOTAL GROUPE II		1 603 950,77	466 000,00	0,00	466 000,00	324 277,73	-141 722,27	-30,41%	0,00

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

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

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES		Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	Recettes réalisées	Montant	En %	Retenu par l'autorité de tarification
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
76	Produits financiers				0,00		0,00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 883,88	1 798 125,00		1 798 125,00	3 947 023,34	2 148 898,34	119,51%	
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
775	Produits de cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	2 200,00	2 200,00		2 200,00	2 200,00	0,00	0,00%	
778	Autres produits exceptionnels	45,32	0,00		0,00	109 734,24	109 734,24		
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		15 129,20	1 800 325,00	0,00	1 800 325,00	4 058 957,58	2 258 632,58	125,46%	0,00
TOTAL DES PRODUITS		3 396 829,35	4 051 430,02	0,00	4 051 430,02	6 304 812,32	2 253 382,30	55,62%	0,00
RESULTAT COMPTABLE (déficit)		91 859,10	0,00			0,00			0,00
001	**Excédent de la section d'exploitation reporté**				0,00		0,00		
003	**Amortissements comptables excédentaires différés**				0,00		0,00		
TOTAL GENERAL		3 396 829,35	4 051 430,02	0,00	4 051 430,02	6 304 812,32	2 253 382,30	55,62%	0,00

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation en aide à domicile

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réel accepté 2024	Budget exécutoire 2025	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)	
601	Achats stockés de matières premières et de fournitures				0,00			0,00		
602	Achats stockés - autres approvisionnements				0,00			0,00		
603	Variation des stocks				0,00			0,00		
606	Achats non stockés de matières et fournitures				0,00			0,00		
607	Achats de marchandises				0,00			0,00		
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement				0,00			0,00		
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)				0,00			0,00		
SERVICES EXTERIEURS										
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical				0,00			0,00		
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social				0,00			0,00		
6118	Sous-traitance: autres prestations de service				0,00			0,00		
AUTRES SERVICES EXTERIEURS										
6241	Transports de biens				0,00			0,00		
6242	Transports d'usagers				0,00			0,00		
6247	Transports collectifs du personnel				0,00			0,00		
6248	Transports divers				0,00			0,00		
625	Déplacements, missions et réceptions				0,00			0,00		
626	Frais postaux et frais de télécommunications				0,00			0,00		
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur				0,00			0,00		
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur				0,00			0,00		
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur				0,00			0,00		
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur				0,00			0,00		
6287	Remboursement de frais				0,00			0,00		
6288	Autres prestations				0,00			0,00		
TOTAL GROUPE I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL										
621	Personnel extérieur à l'établissement				0,00			0,00		
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires				0,00			0,00		
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)				0,00			0,00		
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)				0,00			0,00		
641	Rémunération du personnel non médical				0,00			0,00		
642	Rémunération du personnel médical				0,00			0,00		
643	Rémunération du personnel handicapé				0,00			0,00		
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance				0,00			0,00		
646	Personnes handicapées				0,00			0,00		
647	Autres charges sociales				0,00			0,00		
648	Autres charges de personnel				0,00			0,00		
TOTAL GROUPE II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Dont montant des provisionnements pour congés à payer sur l'exercice, y compris charges sociales et fiscales afférentes				0,00			0,00		
GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE										
612	Redevances de crédit bail				0,00			0,00		
6132	Locations immobilières				0,00			0,00		
6135	Locations mobilières				0,00			0,00		
614	Charges locatives et de co-propriété				0,00			0,00		
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers				0,00			0,00		
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers				0,00			0,00		
6156	Maintenance				0,00			0,00		
616	Primes d'assurances				0,00			0,00		
617	Etudes et recherches				0,00			0,00		
618	Divers				0,00			0,00		
623	Information, publications, relations publiques				0,00			0,00		
627	Services bancaires et assimilés				0,00			0,00		
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)				0,00			0,00		
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)				0,00			0,00		
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE										
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires				0,00			0,00		
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire				0,00			0,00		
654	Pertes sur créances irrécouvrables				0,00			0,00		
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				0,00			0,00		
657	Subventions				0,00			0,00		
658	Charges diverses de gestion courante				0,00			0,00		
CHARGES FINANCIERES										
66	Charges financières				0,00			0,00		
CHARGES EXCEPTIONNELLES										
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				0,00			0,00		
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)				0,00			0,00		
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				0,00			0,00		
678	Autres charges exceptionnelles				0,00			0,00		
GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE DOTATIONS AU										
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00			0,00		
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0,00			0,00		
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation				0,00			0,00		
6816	Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00			0,00		
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants				0,00			0,00		
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0,00			0,00		
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0,00			0,00		
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires				0,00			0,00		
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0,00			0,00		
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00			0,00		
687461	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)				0,00			0,00		
687462	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68748	Autres				0,00			0,00		
6876	Dotations aux provisions pour dépréciations exceptionnelles				0,00			0,00		
6891	Reports en fonds reportés (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00			0,00		
6894	Engagements à réaliser sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)				0,00			0,00		
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00			0,00		
6896	Reports en fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)				0,00			0,00		

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

TOTAL GROUPE III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES CHARGES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
RESULTAT COMPTABLE (excédent)	0,00	0,00				0,00			0,00
002 **Déficit de la section d'exploitation reporté**				0,00			0,00		
005 **Amortissements comptables excédentaires différés**				0,00			0,00		
TOTAL GENERAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		**Réel accepté 2024**	**Budget exécutoire 2025**	**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)				0,00		0,00		
731224 / 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF (prix de journée)				0,00		0,00		
732	Produits à la charge de l'Etat				0,00		0,00		
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)				0,00		0,00		
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF				0,00		0,00		
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)				0,00		0,00		
738	Produits à la charge d'autres financeurs				0,00		0,00		
TOTAL GROUPE I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION									
70	Produits sauf 7082				0,00		0,00		
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				0,00		0,00		
75	Autres produits de gestion courante				0,00		0,00		
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				0,00		0,00		
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical				0,00		0,00		
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				0,00		0,00		
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales				0,00		0,00		
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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON									
76	Produits financiers				0,00		0,00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				0,00		0,00		
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)				0,00		0,00		
775	Produits de cessions d'éléments d'actif				0,00		0,00		
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice				0,00		0,00		
778	Autres produits exceptionnels				0,00		0,00		
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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES PRODUITS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
RESULTAT COMPTABLE (déficit)		0,00	0,00			0,00			0,00
001 **Excédent de la section d'exploitation reporté**					0,00		0,00		
003 **Amortissements comptables excédentaires différés**					0,00		0,00		
TOTAL GENERAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation en AVS

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réel accepté 2024	Budget exécutoire 2025	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)	
601	Achats stockés de matières premières et de fournitures				0,00			0,00		
602	Achats stockés - autres approvisionnements				0,00			0,00		
603	Variation des stocks				0,00			0,00		
606	Achats non stockés de matières et fournitures				0,00			0,00		
607	Achats de marchandises				0,00			0,00		
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement				0,00			0,00		
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)				0,00			0,00		
SERVICES EXTERIEURS										
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical				0,00			0,00		
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social				0,00			0,00		
6118	Sous-traitance: autres prestations de service				0,00			0,00		
AUTRES SERVICES EXTERIEURS										
6241	Transports de biens				0,00			0,00		
6242	Transports d'usagers				0,00			0,00		
6247	Transports collectifs du personnel				0,00			0,00		
6248	Transports divers				0,00			0,00		
625	Déplacements, missions et réceptions				0,00			0,00		
626	Frais postaux et frais de télécommunications				0,00			0,00		
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur				0,00			0,00		
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur				0,00			0,00		
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur				0,00			0,00		
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur				0,00			0,00		
6287	Remboursement de frais				0,00			0,00		
6288	Autres prestations				0,00			0,00		
TOTAL GROUPE I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL										
621	Personnel extérieur à l'établissement				0,00			0,00		
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires				0,00			0,00		
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)				0,00			0,00		
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)				0,00			0,00		
641	Rémunération du personnel non médical				0,00			0,00		
642	Rémunération du personnel médical				0,00			0,00		
643	Rémunération du personnel handicapé				0,00			0,00		
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance				0,00			0,00		
646	Personnes handicapées				0,00			0,00		
647	Autres charges sociales				0,00			0,00		
648	Autres charges de personnel				0,00			0,00		
TOTAL GROUPE II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Dont montant des provisionnements pour congés à payer sur l'exercice, y compris charges sociales et fiscales afférentes				0,00			0,00		
GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE										
612	Redevances de crédit bail				0,00			0,00		
6132	Locations immobilières				0,00			0,00		
6135	Locations mobilières				0,00			0,00		
614	Charges locatives et de co-propriété				0,00			0,00		
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers				0,00			0,00		
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers				0,00			0,00		
6156	Maintenance				0,00			0,00		
616	Primes d'assurances				0,00			0,00		
617	Etudes et recherches				0,00			0,00		
618	Divers				0,00			0,00		
623	Information, publications, relations publiques				0,00			0,00		
627	Services bancaires et assimilés				0,00			0,00		
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)				0,00			0,00		
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)				0,00			0,00		
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE										
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires				0,00			0,00		
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire				0,00			0,00		
654	Pertes sur créances irrécouvrables				0,00			0,00		
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				0,00			0,00		
657	Subventions				0,00			0,00		
658	Charges diverses de gestion courante				0,00			0,00		
CHARGES FINANCIERES										
66	Charges financières				0,00			0,00		
CHARGES EXCEPTIONNELLES										
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				0,00			0,00		
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)				0,00			0,00		
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				0,00			0,00		
678	Autres charges exceptionnelles				0,00			0,00		
GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE DOTATIONS AU										
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00			0,00		
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0,00			0,00		
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation				0,00			0,00		
6816	Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00			0,00		
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants				0,00			0,00		
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0,00			0,00		
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0,00			0,00		
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires				0,00			0,00		
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0,00			0,00		
68742	Dotations aux provisions règlementées pour renouvellement des immobilisations				0,00			0,00		
687461	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)				0,00			0,00		
687462	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68748	Autres				0,00			0,00		
6876	Dotations aux provisions pour dépréciations exceptionnelles				0,00			0,00		
6891	Reports en fonds reportés (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00			0,00		
6894	Engagements à réaliser sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)				0,00			0,00		

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00					
6896	Reports en fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)				0,00			0,00		
TOTAL GROUPE III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES CHARGES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
RESULTAT COMPTABLE (excédent)		0,00	0,00				0,00			0,00
002	**Déficit de la section d'exploitation reporté**				0,00			0,00		
005	**Amortissements comptables excédentaires différés**				0,00			0,00		
TOTAL GENERAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		**Réel accepté 2024**	**Budget exécutoire 2025**	**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)				0,00		0,00		
731224 / 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF (prix de journée)				0,00		0,00		
732	Produits à la charge de l'Etat				0,00		0,00		
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)				0,00		0,00		
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF				0,00		0,00		
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)				0,00		0,00		
738	Produits à la charge d'autres financeurs				0,00		0,00		
TOTAL GROUPE I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION									
70	Produits sauf 7082				0,00		0,00		
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				0,00		0,00		
75	Autres produits de gestion courante				0,00		0,00		
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				0,00		0,00		
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical				0,00		0,00		
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				0,00		0,00		
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales				0,00		0,00		
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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON									
76	Produits financiers				0,00		0,00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				0,00		0,00		
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)				0,00		0,00		
775	Produits de cessions d'éléments d'actif				0,00		0,00		
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice				0,00		0,00		
778	Autres produits exceptionnels				0,00		0,00		
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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES PRODUITS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
RESULTAT COMPTABLE (déficit)		0,00	0,00			0,00			0,00
001	**Excédent de la section d'exploitation reporté**				0,00		0,00		
003	**Amortissements comptables excédentaires différés**				0,00		0,00		
TOTAL GENERAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation en TISF

	GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	Réel accepté 2024	Budget exécutoire 2025	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)	
601	Achats stockés de matières premières et de fournitures				0,00			0,00		
602	Achats stockés - autres approvisionnements				0,00			0,00		
603	Variation des stocks				0,00			0,00		
606	Achats non stockés de matières et fournitures				0,00			0,00		
607	Achats de marchandises				0,00			0,00		
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement				0,00			0,00		
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)				0,00			0,00		
SERVICES EXTERIEURS										
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical				0,00			0,00		
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social				0,00			0,00		
6118	Sous-traitance: autres prestations de service				0,00			0,00		
AUTRES SERVICES EXTERIEURS										
6241	Transports de biens				0,00			0,00		
6242	Transports d'usagers				0,00			0,00		
6247	Transports collectifs du personnel				0,00			0,00		
6248	Transports divers				0,00			0,00		
625	Déplacements, missions et réceptions				0,00			0,00		
626	Frais postaux et frais de télécommunications				0,00			0,00		
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur				0,00			0,00		
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur				0,00			0,00		
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur				0,00			0,00		
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur				0,00			0,00		
6287	Remboursement de frais				0,00			0,00		
6288	Autres prestations				0,00			0,00		
TOTAL GROUPE I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL									
621	Personnel extérieur à l'établissement				0,00			0,00		
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires				0,00			0,00		
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)				0,00			0,00		
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)				0,00			0,00		
641	Rémunération du personnel non médical				0,00			0,00		
642	Rémunération du personnel médical				0,00			0,00		
643	Rémunération du personnel handicapé				0,00			0,00		
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance				0,00			0,00		
646	Personnes handicapées				0,00			0,00		
647	Autres charges sociales				0,00			0,00		
648	Autres charges de personnel				0,00			0,00		
TOTAL GROUPE II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Dont montant des provisionnements pour congés à payer sur l'exercice, y compris charges sociales et fiscales afférentes				0,00			0,00		
	GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE									
612	Redevances de crédit bail				0,00			0,00		
6132	Locations immobilières				0,00			0,00		
6135	Locations mobilières				0,00			0,00		
614	Charges locatives et de co-propriété				0,00			0,00		
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers				0,00			0,00		
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers				0,00			0,00		
6156	Maintenance				0,00			0,00		
616	Primes d'assurances				0,00			0,00		
617	Etudes et recherches				0,00			0,00		
618	Divers				0,00			0,00		
623	Information, publications, relations publiques				0,00			0,00		
627	Services bancaires et assimilés				0,00			0,00		
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)				0,00			0,00		
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)				0,00			0,00		
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE										
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires				0,00			0,00		
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire				0,00			0,00		
654	Pertes sur créances irrécouvrables				0,00			0,00		
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				0,00			0,00		
657	Subventions				0,00			0,00		
658	Charges diverses de gestion courante				0,00			0,00		
CHARGES FINANCIERES										
66	Charges financières				0,00			0,00		
CHARGES EXCEPTIONNELLES										
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				0,00			0,00		
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)				0,00			0,00		
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				0,00			0,00		
678	Autres charges exceptionnelles				0,00			0,00		
	GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE DOTATIONS AU									
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00			0,00		
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0,00			0,00		
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation				0,00			0,00		
6816	Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00			0,00		
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants				0,00			0,00		
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0,00			0,00		
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0,00			0,00		
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires				0,00			0,00		
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0,00			0,00		
68742	Dotations aux provisions règlementées pour renouvellement des immobilisations				0,00			0,00		
687461	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)				0,00			0,00		
687462	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68748	Autres				0,00			0,00		
6876	Dotations aux provisions pour dépréciations exceptionnelles				0,00			0,00		
6891	Reports en fonds reportés (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00			0,00		
6894	Engagements à réaliser sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)				0,00			0,00		

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00					
6896	Reports en fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)				0,00			0,00		
TOTAL GROUPE III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES CHARGES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
RESULTAT COMPTABLE (excédent)		0,00	0,00				0,00			0,00
002	**Déficit de la section d'exploitation reporté**				0,00			0,00		
005	**Amortissements comptables excédentaires différés**				0,00			0,00		
TOTAL GENERAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		**Réel accepté 2024**	**Budget exécutoire 2025**	**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)				0,00		0,00		
731224 / 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF (prix de journée)				0,00		0,00		
732	Produits à la charge de l'Etat				0,00		0,00		
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)				0,00		0,00		
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF				0,00		0,00		
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)				0,00		0,00		
738	Produits à la charge d'autres financeurs				0,00		0,00		
TOTAL GROUPE I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION									
70	Produits sauf 7082				0,00		0,00		
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				0,00		0,00		
75	Autres produits de gestion courante				0,00		0,00		
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				0,00		0,00		
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical				0,00		0,00		
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				0,00		0,00		
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales				0,00		0,00		
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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON									
76	Produits financiers				0,00		0,00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				0,00		0,00		
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)				0,00		0,00		
775	Produits de cessions d'éléments d'actif				0,00		0,00		
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice				0,00		0,00		
778	Autres produits exceptionnels				0,00		0,00		
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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES PRODUITS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
RESULTAT COMPTABLE (déficit)		0,00	0,00			0,00			0,00
001	**Excédent de la section d'exploitation reporté**				0,00		0,00		
003	**Amortissements comptables excédentaires différés**				0,00		0,00		
TOTAL GENERAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation en encadrement

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réel accepté 2024	Budget exécutoire 2025	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)	
601	Achats stockés de matières premières et de fournitures				0,00			0,00		
602	Achats stockés - autres approvisionnements				0,00			0,00		
603	Variation des stocks				0,00			0,00		
606	Achats non stockés de matières et fournitures				0,00			0,00		
607	Achats de marchandises				0,00			0,00		
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement				0,00			0,00		
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)				0,00			0,00		
SERVICES EXTERIEURS										
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical				0,00			0,00		
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social				0,00			0,00		
6118	Sous-traitance: autres prestations de service				0,00			0,00		
AUTRES SERVICES EXTERIEURS										
6241	Transports de biens				0,00			0,00		
6242	Transports d'usagers				0,00			0,00		
6247	Transports collectifs du personnel				0,00			0,00		
6248	Transports divers				0,00			0,00		
625	Déplacements, missions et réceptions				0,00			0,00		
626	Frais postaux et frais de télécommunications				0,00			0,00		
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur				0,00			0,00		
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur				0,00			0,00		
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur				0,00			0,00		
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur				0,00			0,00		
6287	Remboursement de frais				0,00			0,00		
6288	Autres prestations				0,00			0,00		
TOTAL GROUPE I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL										
621	Personnel extérieur à l'établissement				0,00			0,00		
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires				0,00			0,00		
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)				0,00			0,00		
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)				0,00			0,00		
641	Rémunération du personnel non médical				0,00			0,00		
642	Rémunération du personnel médical				0,00			0,00		
643	Rémunération du personnel handicapé				0,00			0,00		
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance				0,00			0,00		
646	Personnes handicapées				0,00			0,00		
647	Autres charges sociales				0,00			0,00		
648	Autres charges de personnel				0,00			0,00		
TOTAL GROUPE II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Dont montant des provisionnements pour congés à payer sur l'exercice, y compris charges sociales et fiscales afférentes				0,00			0,00		
GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE										
612	Redevances de crédit bail				0,00			0,00		
6132	Locations immobilières				0,00			0,00		
6135	Locations mobilières				0,00			0,00		
614	Charges locatives et de co-propriété				0,00			0,00		
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers				0,00			0,00		
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers				0,00			0,00		
6156	Maintenance				0,00			0,00		
616	Primes d'assurances				0,00			0,00		
617	Etudes et recherches				0,00			0,00		
618	Divers				0,00			0,00		
623	Information, publications, relations publiques				0,00			0,00		
627	Services bancaires et assimilés				0,00			0,00		
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)				0,00			0,00		
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)				0,00			0,00		
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE										
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires				0,00			0,00		
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire				0,00			0,00		
654	Pertes sur créances irrécouvrables				0,00			0,00		
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				0,00			0,00		
657	Subventions				0,00			0,00		
658	Charges diverses de gestion courante				0,00			0,00		
CHARGES FINANCIERES										
66	Charges financières				0,00			0,00		
CHARGES EXCEPTIONNELLES										
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				0,00			0,00		
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)				0,00			0,00		
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				0,00			0,00		
678	Autres charges exceptionnelles				0,00			0,00		
GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE DOTATIONS AU										
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00			0,00		
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0,00			0,00		
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation				0,00			0,00		
6816	Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00			0,00		
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants				0,00			0,00		
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0,00			0,00		
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0,00			0,00		
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires				0,00			0,00		
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0,00			0,00		
68742	Dotations aux provisions règlementées pour renouvellement des immobilisations				0,00			0,00		
687461	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)				0,00			0,00		
687462	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68748	Autres				0,00			0,00		
6876	Dotations aux provisions pour dépréciations exceptionnelles				0,00			0,00		
6891	Reports en fonds reportés (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00			0,00		
6894	Engagements à réaliser sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)				0,00			0,00		

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00					
6896	Reports en fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)				0,00			0,00		
TOTAL GROUPE III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES CHARGES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
RESULTAT COMPTABLE (excédent)		0,00	0,00				0,00			0,00
002	**Déficit de la section d'exploitation reporté**				0,00			0,00		
005	**Amortissements comptables excédentaires différés**				0,00			0,00		
TOTAL GENERAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		**Réel accepté 2024**	**Budget exécutoire 2025**	**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)				0,00		0,00		
731224 / 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF (prix de journée)				0,00		0,00		
732	Produits à la charge de l'Etat				0,00		0,00		
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)				0,00		0,00		
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF				0,00		0,00		
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)				0,00		0,00		
738	Produits à la charge d'autres financeurs				0,00		0,00		
TOTAL GROUPE I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION									
70	Produits sauf 7082				0,00		0,00		
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				0,00		0,00		
75	Autres produits de gestion courante				0,00		0,00		
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				0,00		0,00		
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical				0,00		0,00		
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				0,00		0,00		
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales				0,00		0,00		
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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON									
76	Produits financiers				0,00		0,00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				0,00		0,00		
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)				0,00		0,00		
775	Produits de cessions d'éléments d'actif				0,00		0,00		
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice				0,00		0,00		
778	Autres produits exceptionnels				0,00		0,00		
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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES PRODUITS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
RESULTAT COMPTABLE (déficit)		0,00	0,00			0,00			0,00
001	**Excédent de la section d'exploitation reporté**				0,00		0,00		
003	**Amortissements comptables excédentaires différés**				0,00		0,00		
TOTAL GENERAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation en structure

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réel accepté 2024	Budget exécutoire 2025	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)	
601	Achats stockés de matières premières et de fournitures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
602	Achats stockés - autres approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
603	Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
606	Achats non stockés de matières et fournitures	8 727,70	10 450,00	0,00	10 450,00	0,00	8 413,29	-2 036,71	-19,49%	0,00
607	Achats de marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
SERVICES EXTERIEURS										
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6118	Sous-traitance: autres prestations de service	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
AUTRES SERVICES EXTERIEURS										
6241	Transports de biens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6242	Transports d'usagers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6247	Transports collectifs du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6248	Transports divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
625	Déplacements, missions et réceptions	45 281,92	52 000,00	0,00	52 000,00	0,00	39 490,97	-12 509,03	-24,06%	0,00
626	Frais postaux et frais de télécommunications	21 504,86	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	18 417,07	-3 582,93	-16,29%	0,00
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	14 136,50	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	-2 000,00	-100,00%	0,00
6287	Remboursement de frais	58 214,94	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	60 753,75	10 753,75	21,51%	0,00
6288	Autres prestations	61,44	350,00	0,00	350,00	0,00	0,00	-350,00	-100,00%	0,00
TOTAL GROUPE I		147 927,36	136 800,00	0,00	136 800,00	0,00	127 075,08	-9 724,92	-7,11%	0,00
GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL										
621	Personnel extérieur à l'établissement	180 929,76	179 681,00	0,00	179 681,00	0,00	182 329,64	2 648,64	1,47%	0,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	50 643,88	66 537,00	0,00	66 537,00	0,00	42 746,75	-23 790,25	-35,75%	0,00
641	Rémunération du personnel non médical	2 465 965,75	2 082 389,00	0,00	2 082 389,00	0,00	2 269 634,30	187 245,30	8,99%	0,00
642	Rémunération du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
643	Rémunération du personnel handicapé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	431 532,45	285 203,00	0,00	285 203,00	0,00	339 207,51	54 004,51	18,94%	0,00
646	Personnes handicapées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
647	Autres charges sociales	149 155,73	115 000,00	0,00	115 000,00	0,00	55 544,12	-59 455,88	-51,70%	0,00
648	Autres charges de personnel	1 610,27	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	8 495,59	1 495,59	21,37%	0,00
TOTAL GROUPE II		3 279 837,84	2 735 810,00	0,00	2 735 810,00	0,00	2 897 957,91	162 147,91	5,93%	0,00
	Dont montant des provisionnements pour congés à payer sur l'exercice, y compris charges sociales et fiscales afférentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE										
612	Redevances de crédit bail	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
6135	Locations mobilières	1 648,32	5 200,00	0,00	5 200,00	0,00	1 648,32	-3 551,68	-68,30%	0,00
614	Charges locatives et de co-propriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	300,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	-800,00	-100,00%	0,00
6156	Maintenance	1 000,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	583,40	-916,60	-61,11%	0,00
616	Primes d'assurances	4 489,46	4 800,00	0,00	4 800,00	0,00	3 128,00	-1 672,00	-34,83%	0,00
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
618	Divers	38 571,52	41 000,00	0,00	41 000,00	0,00	38 846,06	-2 153,94	-5,25%	0,00
623	Information, publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
627	Services bancaires et assimilés	269,61	400,00	0,00	400,00	0,00	457,80	57,80	14,45%	0,00
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE										
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
654	Pertes sur créances irrécouvrables	3 118,53	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	995,95	-4,05	-0,40%	0,00
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
657	Subventions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
CHARGES FINANCIERES										
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES										
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	3 208,68	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	-3 000,00	-100,00%	0,00
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
678	Autres charges exceptionnelles	66,00	100,00	0,00	100,00	0,00	220,77	120,77	120,77%	0,00
GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE DOTATIONS AU										
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	8 251,13	7 348,00	0,00	7 348,00	0,00	7 347,01	-0,99	-0,01%	0,00
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 880,00	112 880,00		0,00
6816	Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68742	Dotations aux provisions règlementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
687461	Dotations aux provisions réglementées : 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
687462	Dotations aux provisions réglementées : 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
68748	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6876	Dotations aux provisions pour dépréciations exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6891	Reports en fonds reportés (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6894	Engagements à réaliser sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
6896	Reports en fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE III		60 923,25	65 148,00	0,00	65 148,00	0,00	166 107,31	100 959,31	154,97%	0,00
TOTAL DES CHARGES		3 488 688,45	2 937 758,00	0,00	2 937 758,00	0,00	3 191 140,30	253 382,30	8,63%	0,00
RESULTAT COMPTABLE (excédent)		0,00	1 113 672,02				3 113 672,02			0,00
002	**Déficit de la section d'exploitation reporté**	372 596,45	1 113 672,02	0,00	1 113 672,02	0,00	1 113 672,02	0,00	0,00%	0,00
005	**Amortissements comptables excédentaires différés**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GENERAL		3 861 284,90	4 051 430,02	0,00	4 051 430,02	0,00	4 304 812,32	253 382,30	6,25%	0,00

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		**Réel accepté 2024**	**Budget exécutoire 2025**	**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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
731224 / 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF (prix de journée)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
732	Produits à la charge de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	989 345,45	1 785 105,02	0,00	1 785 105,02	1 196 833,10	-588 271,92	-32,95%	0,00
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	666 453,70	0,00	0,00	0,00	622 412,01	622 412,01		0,00
738	Produits à la charge d'autres financeurs	121 950,23	0,00	0,00	0,00	102 331,90	102 331,90		0,00
TOTAL GROUPE I		1 777 749,38	1 785 105,02	0,00	1 785 105,02	1 921 577,01	136 471,99	7,65%	0,00

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

70	Produits sauf 7082	100 047,60	66 000,00	0,00	66 000,00	67 719,92	1 719,92	2,61%	0,00
70821	Forfaits journaliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70828	Autres participations forfaitaires des usagers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
71	Production stockée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
72	Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation et participations	1 471 138,21	400 000,00	0,00	400 000,00	227 595,91	-172 404,09	-43,10%	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	184,50	184,50		0,00
603	Variation des stocks (en recettes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00		0,00
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	32 764,96	0,00	0,00	0,00	28 777,40	28 777,40		0,00
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE II		1 603 950,77	466 000,00	0,00	466 000,00	324 277,73	-141 722,27	-30,41%	0,00

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON

76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 883,88	1 798 125,00	0,00	1 798 125,00	3 947 023,34	2 148 898,34	119,51%	0,00
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
775	Produits de cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	2 200,00	2 200,00	0,00	2 200,00	2 200,00	0,00	0,00%	0,00
778	Autres produits exceptionnels	45,32	0,00	0,00	0,00	109 734,24	109 734,24		0,00
AUTRES PRODUITS									
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à rentorcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
787461	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
787462	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78748	Autres reprises (sur provisions réglementées)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7891	Utilisations de fonds reportés (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7894	Utilisations de fonds dédiés sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7895	Utilisations de fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7896	Utilisations de fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
79	Transfert de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE III		15 129,20	1 800 325,00	0,00	1 800 325,00	4 058 957,58	2 258 632,58	125,46%	0,00
TOTAL DES PRODUITS		3 396 829,35	4 051 430,02	0,00	4 051 430,02	6 304 812,32	2 253 382,30	55,62%	0,00
RESULTAT COMPTABLE (déficit)		91 859,10	0,00			0,00			0,00
001	**Excédent de la section d'exploitation reporté**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
003	**Amortissements comptables excédentaires différés**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GENERAL		3 396 829,35	4 051 430,02	0,00	4 051 430,02	6 304 812,32	2 253 382,30	55,62%	0,00

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

5.2.1.Tableau de répartition des charges

Numéro du compte	Libellé	Montant total du compte	Clef de répartition (nature)	Unité de répartition 1		Unité de répartition 2		Unité de répartition 3	
				%	Montant	%	Montant	%	Montant

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

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	ETP AD	ETP AVS	ETP TISF	ETP Encadrement	ETP Structure	Nombre d'ETP		
	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2)						(5) = (1) + (3)	(6)	(7) = (5) - (6)
DIRECTION / ENCADREMENT	**3**	**5**	**1,760**	**8**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**1,760**	**0,000**	**4,760**	**5,167**	**-0,41**
Dont emplois temporaires				***0***						***0,000***		***0,00***
Directeur				0						0,000		0,00
Médecin directeur				0						0,000		0,00
Directeur-adjoint				0						0,000		0,00
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				0						0,000		0,00
Chef de service autre (administratif, etc.)				0						0,000		0,00
Chef d'atelier				0						0,000		0,00
Attaché de direction, économe				0						0,000		0,00
Cadre de santé de la filière infirmière				0						0,000		0,00
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				0						0,000		0,00
Cadre de service éducatif et social				0						0,000		0,00
Responsable et coordonnateur de secteur	3	5	1,760	8				1,760		4,760	5,167	-0,41
Autres cadres (direction)				0						0,000		0,00
Autres cadres (encadrement de proximité)				0						0,000		0,00
ADMINISTRATION / GESTION	**1**	**3**	**1,460**	**4**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**1,460**	**2,460**	**4,563**	**-2,10**
Dont emplois temporaires				***0***						***0,000***		***0,00***
Agent administratif	1	3	1,460	4					1,460	2,460	4,563	-2,10
Comptable				0						0,000		0,00
Autre personnel administratif et de gestion				0						0,000		0,00
SERVICES GENERAUX	**0**	**0**	**0,000**	**0**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***0***						***0,000***		***0,00***
Agent de service général				0						0,000		0,00
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)				0						0,000		0,00
Ouvrier qualifié				0						0,000		0,00
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)				0						0,000		0,00
Autre personnel services généraux				0						0,000		0,00
RESTAURATION	**0**	**0**	**0,000**	**0**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***0***						***0,000***		***0,00***
Chef cuisinier				0						0,000		0,00
Cuisinier				0						0,000		0,00
Autre personnel de restauration				0						0,000		0,00
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	**17**	**73**	**43,230**	**90**	**43,230**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**60,230**	**72,125**	**-11,90**
Dont emplois temporaires				***0***						***0,000***		***0,00***
Enseignant (enseignement primaire)				0						0,000		0,00
Enseignant (enseignement secondaire)				0						0,000		0,00
Enseignant (enseignement supérieur)				0						0,000		0,00
Professeur EPS				0						0,000		0,00
Moniteur EPS				0						0,000		0,00
Accompagnant éducatif et social				0						0,000		0,00
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation				0						0,000		*0,00*
Aide médico-psychologique				0						0,000		0,00
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation				0						0,000		*0,00*
Animateur social				0						0,000		0,00
Assistant de service social/assistant social spécialisé				0						0,000		0,00
Assistant maternel				0						0,000		0,00
Auxiliaire de vie sociale				0						0,000		0,00
Conseiller en économie sociale et familiale				0						0,000		0,00

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

Educateur jeunes enfants				0						0,000		0,00
Educateur technique ou spécialisé				0						0,000		0,00
Encadrant éducatif de nuit				0						0,000		0,00
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales				0						0,000		0,00
Moniteur d'atelier				0						0,000		0,00
Moniteur éducateur				0						0,000		0,00
Moniteur enseignement ménager				0						0,000		0,00
Moniteur jardin d'enfants				0						0,000		0,00
Personnel d'aide à domicile	17	73	43,230	90	43,230					60,230	72,125	-11,90
Psychologue/neuropsychologue				0						0,000		0,00
Responsable ou encadrant technique d'atelier				0						0,000		0,00
Technicien de l'intervention sociale et familiale				0						0,000		0,00
Technicien en compensation sensorielle				0						0,000		0,00
Travailleur familial				0						0,000		0,00
Agent de service affecté aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service de repas				0						0,000		0,00
Autre personnel socio-éducatif				0						0,000		0,00
Personnel socio-éducatif en cours de formation				0						0,000		0,00
Assistant(e) familial(e)				0						0,000		0,00
PARAMEDICAL	**0**	**0**	**0,000**	**0**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***0***						***0,000***		***0,00***
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation				***0***						***0,000***		***0,00***
Aide soignant				0						0,000		0,00
Audioprothésiste				0						0,000		0,00
Diététicien				0						0,000		0,00
Ergothérapeute				0						0,000		0,00
Infirmier D.E.				0						0,000		0,00
Infirmier psychiatrique				0						0,000		0,00
Masseur-kinésithérapeute				0						0,000		0,00
Orthophoniste				0						0,000		0,00
Orthoptiste				0						0,000		0,00
Pédicure-podologue				0						0,000		0,00
Personnel médicotechnique de la rééducation				0						0,000		0,00
Psychomotricien				0						0,000		0,00
Puériculteur				0						0,000		0,00
Sage-femme				0						0,000		0,00
Autre personnel paramédical				0						0,000		0,00
Personnel paramédical en formation				0						0,000		0,00
MEDICAL	**0**	**0**	**0,000**	**0**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,00**
Dont emplois temporaires				***0***						***0,000***		***0,00***
Médecin pédiatre				0						0,000		0,00
Médecin psychiatre				0						0,000		0,00
Médecin rééducation fonctionnelle				0						0,000		0,00
Médecin autre spécialité				0						0,000		0,00
Médecin généraliste				0						0,000		0,00
Pharmacien				0						0,000		0,00
Préparateur en pharmacie				0						0,000		0,00
Autre				0						0,000		0,00
AUTRES FONCTIONS				**0**						**0,000**		**0,00**
Dont emplois temporaires				***0***						***0,000***		***0,00***
TOTAL	**21**	**81**	**46,450**	**102**	**43,230**	**0,000**	**0,000**	**1,760**	**1,460**	**67,450**	**81,855**	**-14,41**

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

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

Catégorie	ETP	Budget exécutoire	CA AD	CA AVS	CA TISF	CA Encadrement	CA Structure	CA	Ecart
		(1)						(2)	(3) = (2) - (1)
DIRECTION / ENCADREMENT	**4,76**	**248 895,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**253 109,55**	**0,00**	**253 109,55**	**4 214,05**
Dont emplois temporaires	***0,00***							***0,00***	***0,00***
Directeur	0,00							0,00	0,00
Médecin directeur	0,00							0,00	0,00
Directeur-adjoint	0,00							0,00	0,00
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical	0,00							0,00	0,00
Chef de service autre (administratif, etc.)	0,00							0,00	0,00
Chef d'atelier	0,00							0,00	0,00
Attaché de direction, économe	0,00							0,00	0,00
Cadre de santé de la filière infirmière	0,00							0,00	0,00
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de	0,00							0,00	0,00
Cadre de service éducatif et social	0,00							0,00	0,00
Responsable et coordonnateur de secteur	4,76	248895,50				253109,55		253109,55	4 214,05
Autres cadres (direction)	0,00							0,00	0,00
Autres cadres (encadrement de proximité)	0,00							0,00	0,00
ADMINISTRATION / GESTION	**2,46**	**80 266,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**109 198,61**	**109 198,61**	**28 932,22**
Dont emplois temporaires	***0,00***							***0,00***	***0,00***
Agent administratif	2,46	80266,39					109198,61	109198,61	28 932,22
Comptable	0,00							0,00	0,00
Autre personnel administratif et de gestion	0,00							0,00	0,00
SERVICES GENERAUX	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***0,00***							***0,00***	***0,00***
Agent de service général	0,00							0,00	0,00
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)	0,00							0,00	0,00
Ouvrier qualifié	0,00							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	0,00
Autre personnel services généraux	0,00							0,00	0,00
RESTAURATION	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***0,00***							***0,00***	***0,00***
Chef cuisinier	0,00							0,00	0,00
Cuisinier	0,00							0,00	0,00
Autre personnel de restauration	0,00							0,00	0,00
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	**60,23**	**2 402 288,58**	**2 277 970,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 277 970,65**	**-124 317,93**
Dont emplois temporaires	***0,00***							***0,00***	***0,00***
Enseignant (enseignement primaire)	0,00							0,00	0,00
Enseignant (enseignement secondaire)	0,00							0,00	0,00
Enseignant (enseignement supérieur)	0,00							0,00	0,00
Professeur EPS	0,00							0,00	0,00
Moniteur EPS	0,00							0,00	0,00
Accompagnant éducatif et social	0,00							0,00	0,00
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation	*0,00*							0,00	*0,00*
Aide médico-psychologique	0,00							0,00	0,00
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation	*0,00*							0,00	*0,00*
Animateur social	0,00							0,00	0,00
Assistant de service social/assistant social spécialisé	0,00							0,00	0,00
Assistant maternel	0,00							0,00	0,00
Auxiliaire de vie sociale	0,00							0,00	0,00
Conseiller en économie sociale et familiale	0,00							0,00	0,00
Educateur jeunes enfants	0,00							0,00	0,00
Educateur technique ou spécialisé	0,00							0,00	0,00
Encadrant éducatif de nuit	0,00							0,00	0,00
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales	0,00							0,00	0,00
Moniteur d'atelier	0,00							0,00	0,00
Moniteur éducateur	0,00							0,00	0,00
Moniteur enseignement ménager	0,00							0,00	0,00
Moniteur jardin d'enfants	0,00							0,00	0,00
Personnel d'aide à domicile	60,23	2402288,58	2277970,65					2277970,65	-124 317,93
Psychologue/neuropsychologue	0,00							0,00	0,00
Responsable ou encadrant technique d'atelier	0,00							0,00	0,00
Technicien de l'intervention sociale et familiale	0,00							0,00	0,00
Technicien en compensation sensorielle	0,00							0,00	0,00
Travailleur familial	0,00							0,00	0,00
Agent de service affecté aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service de	0,00							0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

Autre personnel socio-éducatif	0,00							0,00	0,00
Personnel socio-éducatif en cours de formation	0,00							0,00	0,00
Assistant(e) familial(e)	0,00							0,00	0,00
PARAMEDICAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***0,00***							***0,00***	***0,00***
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation	***0,00***							***0,00***	***0,00***
Aide soignant	0,00							0,00	0,00
Audioprothésiste	0,00							0,00	0,00
Diététicien	0,00							0,00	0,00
Ergothérapeute	0,00							0,00	0,00
Infirmier D.E.	0,00							0,00	0,00
Infirmier psychiatrique	0,00							0,00	0,00
Masseur-kinésithérapeute	0,00							0,00	0,00
Orthophoniste	0,00							0,00	0,00
Orthoptiste	0,00							0,00	0,00
Pédicure-podologue	0,00							0,00	0,00
Personnel médicotechnique de la rééducation	0,00							0,00	0,00
Psychomotricien	0,00							0,00	0,00
Puériculteur	0,00							0,00	0,00
Sage-femme	0,00							0,00	0,00
Autre personnel paramédical	0,00							0,00	0,00
Personnel paramédical en formation	0,00							0,00	0,00
MEDICAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***0,00***							***0,00***	***0,00***
Médecin pédiatre	0,00							0,00	0,00
Médecin psychiatre	0,00							0,00	0,00
Médecin rééducation fonctionnelle	0,00							0,00	0,00
Médecin autre spécialité	0,00							0,00	0,00
Médecin généraliste	0,00							0,00	0,00
Pharmacien	0,00							0,00	0,00
Préparateur en pharmacie	0,00							0,00	0,00
Autre	0,00							0,00	0,00
AUTRES FONCTIONS	**0,00**							**0,00**	**0,00**
Dont emplois temporaires	***0,00***							***0,00***	***0,00***
TOTAL	**67,45**	**2 731 450,46**	**2 277 970,65**	**0,00**	**0,00**	**253 109,55**	**109 198,61**	**2 640 278,81**	**-91 171,66**

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

Tableau des effectifs avec application de l'avenant

Catégorie	Nombre d'agents à temps plein	Temps partiel		Nombre d'agents
		Nombre d'agents	Nombre d'ETP	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2)
Intervenant Employé Degré 1 Aide à domicile				0
Intervenant Employé Degré 2 Auxiliaire de vie sociale				0
Intervenant Employé Degré 1 Hors Aide à domicile				0
Intervenant Employé Degré 2 Hors Auxiliaire de vie sociale				0
Intervenant Technicien Degré 1 TISF				0
Intervenant Technicien Degré 1 Hors TISF				0
Intervenant Technicien Degré 2				0
Intervenant Cadre Degré 1				0
Intervenant Cadre Degré 2				0
Support Employé Degré 1				0
Support Employé Degré 2				0
Support Technicien Degré 1				0
Support Technicien Degré 2				0
Support Cadre Degré 1				0
Support Cadre Degré 2				0
TOTAL	**0**	**0**	**0,000**	**0**

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

Total						Nombre d'ETP au précédent compte administratif	Ecart
ETP AD	ETP AVS	ETP TISF	ETP Encadrement	ETP Structure	Nombre d'ETP		
					(5) = (1) + (3)	(6)	(7) = (5) - (6)
					0,000		0,000
					0,000		0,000
					0,000		0,000
					0,000		0,000
					0,000		0,000
					0,000		0,000
					0,000		0,000
					0,000		0,000
					0,000		0,000
					0,000		0,000
					0,000		0,000
					0,000		0,000
					0,000		0,000
					0,000		0,000
					0,000		0,000
					0,000		0,000
0,000	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

Tableau des rémunérations avec application de l'avenant

Catégorie	ETP	Budget exécutoire (1)	CA AD	CA AVS
Intervenant Employé Degré 1 Aide à domicile	0,000			
Intervenant Employé Degré 2 Auxiliaire de vie sociale	0,000			
Intervenant Employé Degré 1 Hors Aide à domicile	0,000			
Intervenant Employé Degré 2 Hors Auxiliaire de vie sociale	0,000			
Intervenant Technicien Degré 1 TISF	0,000			
Intervenant Technicien Degré 1 Hors TISF	0,000			
Intervenant Technicien Degré 2	0,000			
Intervenant Cadre Degré 1	0,000			
Intervenant Cadre Degré 2	0,000			
Support Employé Degré 1	0,000			
Support Employé Degré 2	4,760			
Support Technicien Degré 1	0,000			
Support Technicien Degré 2	0,000			
Support Cadre Degré 1	2,460			
Support Cadre Degré 2	0,000			
TOTAL	**0,000**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

CA TISF	CA Encadrement	CA Structure	CA	Ecart
			(2)	(3) = (2) - (1)
			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
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

Autres rémunérations et avantages

5.3.3. Tableau des rémunérations : autres rémunérations et avantages

Nature des rémunérations	Budget N	Réel N	Ecart
	(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
Emplois aidés (*)			0,00
Enseignants (*)			0,00
Remplacements (*)			0,00
Avantages en nature			0,00
Autre (à préciser)			0,00
Autre (à préciser)			0,00
Autre (à préciser)			0,00

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

5.3.4 Tableau de calcul des appointements Nombre de points

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

Indicateur (facultatif)	Postes	ETP	Date d'entrée		Coefficient	ancienneté		Points indiciaires	Primes ou indemnités en points (*)	Total mensuel en points	Nombre de mois	Total annuel en points	Total annuel de l'année précédente	(a) - (b)
			dans l'établissement	dans l'emploi	de base ou groupe	année	% ou échelon							
														0,00
														0,00
														0,00

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

Indicateur (facultatif)	Postes	ETP	Date d'entrée		Coefficient	ancienneté		Points indiciaires	Primes ou indemnités en points (*)	Total mensuel en points	Nombre de mois	Total annuel en points (a)	Total annuel de l'année précédente	Ecart (a) - (b)
			dans l'établissement	dans l'emploi	de base ou groupe	année	% ou échelon							
														0,00
														0,00
														0,00

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

Indicateur (facultatif)	Postes	ETP	Date d'entrée		Coefficient	ancienneté		Points indiciaires	Primes ou indemnités en points (*)	Total mensuel en points	Nombre de mois	Total annuel en points (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b)
			dans l'établissement	dans l'emploi	de base ou groupe	année	% ou échelon							
														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
														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

(*) Les primes ou indemnités en numéraires doivent être converties en points (soit le montant divisé par la valeur du point d'indice sur l'année)

5.3.5 Tableau de calcul des appointements Valorisation en euros Valeur moyenne du point

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

Indicateur (facultatif)	Postes	ETP	Total annuel en point (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a)-(b)	Valorisation en Euros de (a)	Indemnités évaluées en pourcentage	Autres primes et indemnités en Euros	Rémunération annuelle totale de l'année (a)	Rémunération annuelle de l'année précédente (b)	Ecart (a)-(b)
											0,00
											0,00
											0,00

Indicateur (facultatif)	Postes	ETP	Total annuel en point (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a)-(b)	Valorisation en Euros de (a)	Indemnités évaluées en pourcentage	Autres primes et indemnités en Euros	Rémunération annuelle totale de l'année (c)	Rémunération annuelle totale de l'année précédente (d)	Ecart (c)-(d)
											0,00
											0,00
											0,00

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

Indicateur (facultatif)	Postes	ETP	Total annuel en point (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a)-(b)	Valorisation en Euros de (a)	Indemnités évaluées en pourcentage	Autres primes et indemnités en Euros	Rémunération annuelle totale de l'année (c)	Rémunération annuelle de l'année précédente (d)	Ecart (c) - (d)
											0,00
											0,00
											0,00

5.3.6. Tableau d'analyse du Glissement Vieillissement Technicité (G V T)

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

Indicateur (facultatif)	Postes	ETP	total annuel en points (a)	total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b) = (C)	écart en points Vieillissement ancienneté (V)	écart en points technicité (T)	écart en points glissement promotions(G 1)	écart en points glissement (G 2) à préciser	écart en points glissement (G 3) à préciser	Contrôle cohérence des écarts C = V+T+G1+G2+G3
											0,00
											0,00
											0,00

Indicateur (facultatif)	Postes	ETP	total annuel en points (a)	total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b) = (C)	écart en points Vieillessement ancienneté (V)	écart en points technicité (T)	écart en points glissement promotions(G 1)	écart en p glissem (G 2) à p	Contrôle glissement (G 3) à préciser	Contrôle cohérence des écarts C = V+T+G2+G3
											0,00
											0,00
											0,00

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

Indicateur (facultatif)	Postes	ETP	total annuel en points (a)	total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a) - (b) = (C)	écart en points Vieillessement ancienneté (V)	écart en points technicité (T)	écart en points glissement promotions(G 1)	écart en points glissement (G 2) à préciser	écart en points glissement (G 3) à préciser	Contrôle cohérence des écarts C = V+T+G1+G2+G3
											0,00
											0,00
											0,00

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

5.3.7. Tableau des indicateurs de personnel

		Réel N-1	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart entre (c) et (a)	Ecart entre (c) et (b)
		(a)	(b)	(c)		
	Nombre total annuel de points (points indiciaires + primes et indemnités)				0	0
	Valeur moyenne du point				0,00	0,00
	Taux de charges sociales	0,26	0,22	0,19	-0,06	-0,03
(1)	**Total des dépenses de personnel** (621+631+633+64)	3 279 837,84	2 735 810,00	2 897 957,91	-381 879,93	162 147,91
(2)	**Recettes atténuatives de personnel**	32 764,96	0,00	28 777,40	-3 987,56	28 777,40
(1)-(2)	**Total net**	3 247 072,88	2 735 810,00	2 869 180,51	-377 892,37	133 370,51

Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables

	Année N -2	Année N -1	Année N
Nombre de personnes promouvables			
Nombre de personnes promues			
Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables			

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

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

6.1a Rappel des soldes des comptes de réserve de compensation avant affectation des résultats (ESSMS privés):	N° de compte	Compte	Solde au 1er janvier
Réserve de compensation des déficits	**1068562**	Réserves de compensation des déficits	0,00
Excédents affectés à la compensation des charges d'amortissement	**1068572**	Réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00

6.1b Détermination et affectation du résultat (ESSMS privés)	N° de compte (1)	Compte	Solde au 1er janvier
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	**1205 ou 1295**	Excédent de l'exercice des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	
		Déficit de l'exercice des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée (sans signe "-")	

Reports à nouveau des exercices antérieurs (2):	N° de compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs (hors gestion non contrôlée)	**11502**	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF		
	11503	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		
	115902	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) - Autres ESSMS relevant du I de l'article L. 312-1 du CASF (sans signe "-")		

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

AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :

Affectation en report à nouveau	**11502** (2)	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF		
	11503 (2)	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		
	115902	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) - Autres ESSMS relevant du I de l'article L. 312-1 du CASF (sans signe "-")		
	115921 (4)	Amortissements comptables excédentaires différés		
	115922 (4)	Dépenses pour congés payés		
	115923 (4)	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45		
	115928 (4)	Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs		
	11591 ou 1195 (3)	Report à nouveau constitué de charges rejetées des activités sociales et médico-sociales (dépenses refusées par l'autorité de tarification) (sans signe "-")		
Affectation en réserves	**106852**	Excédents et réserves affectés à l'investissement		
	1068552	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		
	1068562 (5)	Réserves de compensation des déficits		
	1068572	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)			**0,00**	**0,00**
		Affectation complète (zone de contrôle)	**Ok**	**Ok**

(1) Ou comptes ad hoc pour les activités sociales et médico-sociales sous gestion non contrôlée (notamment budget commercial et de production d'un ESAT)
(2) Notamment, en application des articles R. 314-106 (dotations globales de financement) et R. 314-113 (prix de journée) du CASF
(3) Compte 11591, dans l'attente de la décision du juge de la tarification, puis 1195 (en gestion non contrôlée) après décision du juge de la tarification ou en cas de non saisine du juge de la tarification.
(4) Mouvements débiteurs (précédés du signe "-" correspondant aux augmentations sur l'exercice des dépenses dont la prise en compte est différée) et créditeurs (correspondant aux diminutions sur l'exercice des dépenses dont la prise en compte est différée) - Compte 11592 : Affectation en report à nouveau de charges dont la prise en compte est différée (dépenses non opposables aux tiers financeurs)
(5) Précédé du signe "-" en cas de reprise sur ces réserves

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

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):	N° de compte	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)	N° de compte	Compte	Montant
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	12	Excédent	3 113 672,02
		Déficit (sans signe "-")	

Reports à nouveau des exercices antérieurs (1) :	N° de compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	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 "-")	1 113 672,02	

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)		(Résultat administratif)	2 000 000,00	0,00

AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :

Affectation en reports à nouveau	110	Report à nouveau (solde créditeur)	2 000 000,00	
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles		
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		
	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		
Affectations en réserves	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)			2 000 000,00	0,00
		Affectation complète (zone de contrôle)	Ok	Ok

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 non
(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 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

Bilan comptable propre à un ESSMS géré par un organisme privé

Biens

ACTIF	31 décembre N			31 déc. N-1
	Montant brut	Amortissement Dépréciation	Montant net	Montant net
Capital souscrit - non appelé			0,00 €	
Actif immobilisé				
Dont actif immobilisé avec clause de réserve de propriété			0,00 €	
Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Frais d'établissement			0,00 €	
- Frais de recherche et de développement			0,00 €	
- Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires			0,00 €	
- Fonds commercial (1)			0,00 €	
- Autres immobilisations incorporelles			0,00 €	
- Immobilisations incorporelles en cours			0,00 €	
- Avances et acomptes			0,00 €	
Immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Terrains			0,00 €	
- Constructions			0,00 €	
- Installations techniques, matériel et outillage industriels			0,00 €	
- Autres immobilisations corporelles			0,00 €	
- Immobilisations corporelles en cours			0,00 €	
- Avances et acomptes			0,00 €	
Immobilisations financières (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Participations évaluées par équivalence			0,00 €	
- Autres participations			0,00 €	
- Créances rattachées à des participations			0,00 €	
- Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			0,00 €	
- Autres titres immobilisés			0,00 €	
- Prêts			0,00 €	
- Autres immobilisations financières			0,00 €	
TOTAL I	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Actif circulant				
Stocks et en-cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont stocks et en-cours avec clause de réserve de propriété			0,00 €	
- Matières premières et autres approvisionnements			0,00 €	
- En-cours de production (biens)			0,00 €	
- En-cours de production (services)			0,00 €	
- Produits intermédiaires et finis			0,00 €	
- Marchandises			0,00 €	
Avances et acomptes versés sur commandes			0,00 €	
Créances (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Créances clients et comptes rattachés (4)			0,00 €	
Dont créances clients avec clause de réserve de propriété			0,00 €	
- Autres créances			0,00 €	
- Capital souscrit - appelé, non versé			0,00 €	
Valeurs mobilières de placement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Actions propres			0,00 €	
- Autres titres			0,00 €	
Instruments de trésorerie			0,00 €	
Disponibilités			0,00 €	
Charges constatées d'avance (2)			0,00 €	
TOTAL II	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Charges à répartir sur plusieurs exercices **(III)**			0,00 €	
Primes de remboursement des emprunts **(IV)**			0,00 €	
Ecart de conversion (actif) **(V)**			0,00 €	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

(1) : Dont droit au bail
(2) : Dont à moins d'un an (brut)
(3) : Créances / Dont à moins d'un an (montant brut) :
(3) : Créances / Dont à plus d'un an (montant brut) :
(4) : Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles

PASSIF	31 déc. N	31 déc. N-1
Capitaux propres		
Capital (1)		
Dont Capital versé		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecarts d'équivalence		
Réserves :	0,00 €	0,00 €
- Réserves (hors réserves des ESSMS sous gestion contrôlée) :	0,00 €	0,00 €
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
- Réserves de compensation des déficits		
Report à nouveau	0,00 €	0,00 €
- Report à nouveau hors activités sociales ou médico-sociales		
- Report à nouveau des activités sociales ou médico-sociales non contrôlées		
- Report à nouveau des activités sociales ou médico-sociales sous gestion contrôlée (hors charges rejetées ou neutralisées)		
- Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs		
- Charges des activités sociales et médico-sociales dont la prise en compte est différée		
Résultat de l'exercice, hors activités sociales ou médico-sociales		
Résultat de l'exercice des activités sociales ou médico-sociales non contrôlées		
Résultat de l'exercice des activités sociales ou médico-sociales sous gestion contrôlée (2)		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	0,00 €	0,00 €
- Provisions réglementées relatives aux immobilisations		
- Provisions réglementées relatives aux autres éléments de l'actif		
- Amortissements dérogatoires		
- Autres provisions réglementées		
TOTAL I	**0,00 €**	**0,00 €**
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL I bis	**0,00 €**	**0,00 €**
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL II	**0,00 €**	**0,00 €**
Dettes (3)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (4)		
Emprunts et dettes financières diverses (5)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (6)		
Dettes sociales et fiscales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes (7)		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL III	**0,00 €**	**0,00 €**
Ecart de conversion (passif) **(IV)**		
TOTAL GENERAL (I+I bis+II+III+IV)	**0,00 €**	**0,00 €**

(1) : Y compris capital souscrit non appelé
(2) : Dont résultats sous gestion contrôlée / compte 1205 :
(2) : Dont résultats sous gestion contrôlée / compte 1295 :
(3) : Dont à plus d'un an
(4) : Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(5) : En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement
(5) : Dont emprunts participatifs
(6) : Dettes fournisseurs et comptes rattachés / Dont à moins d'un an :
(6) : Dettes fournisseurs et comptes rattachés / Dont à plus d'un an :
(7) : Dont fonds des majeurs protégés

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

ACTIF	31 décembre N			31 déc. N-1
	Montant brut	Amortissement Dépréciation	Montant net	Montant net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Frais d'établissement			0,00 €	
- Autres immobilisations incorporelles			0,00 €	
- Immobilisations incorporelles en cours			0,00 €	
Immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Terrains			0,00 €	
- Constructions			0,00 €	
- Installations techniques, matériel et outillage			0,00 €	
- Autres immobilisations corporelles			0,00 €	
- Immobilisations corporelles en cours			0,00 €	
Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Participations et créances rattachées à des participations			0,00 €	
- Autres titres immobilisés			0,00 €	
- Prêts			0,00 €	
- Autres immobilisations financières			0,00 €	
TOTAL I	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Comptes de liaison (1)			0,00 €	
TOTAL II	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Actif circulant				
Stocks et en-cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Matières premières et fournitures			0,00 €	
- Autres approvisionnements			0,00 €	
- En-cours de production (biens et services)			0,00 €	
- Stocks de produits et de marchandises			0,00 €	
- Autres stocks			0,00 €	
Fournisseurs débiteurs			0,00 €	
Dont avances et acomptes versés sur commandes			0,00 €	
Créances (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Créances redevables et comptes rattachés (3)			0,00 €	
- Autres créances			0,00 €	
Valeurs mobilières de placement			0,00 €	
Disponibilités			0,00 €	
Charges constatées d'avance			0,00 €	
TOTAL III	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Charges à répartir sur plusieurs exercices **(IV)**			0,00 €	
Primes de remboursement des obligations **(V)**			0,00 €	
Ecart de conversion (actif) **(VI)**			0,00 €	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

PASSIF	31 déc. N	31 déc. N-1
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Dont écarts de réévaluation sur biens avec droit de reprise		
Réserves	0,00 €	0,00 €
- Réserves (hors réserves des ESSMS sous gestion contrôlée)		
- Excédents et réserves affectés à l'investissement		
- Réserves de compensation des déficits		
- Réserves de compensation des charges d'amortissement		
- Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
- Autres réserves		
Report à nouveau	0,00 €	0,00 €
- Report à nouveau hors activités sociales ou médico-sociales		
- Report à nouveau des activités sociales ou médico-sociales non contrôlées		
- Report à nouveau des activités sociales ou médico-sociales sous gestion contrôlée (hors charges rejetées ou neutralisées)		
- Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs		
- Charges des activités sociales et médico-sociales dont la prise en compte est différée		
Résultat hors activités sociales ou médico-sociales		
Résultat des activités sociales ou médico-sociales non contrôlées		
Résultat des activités sociales ou médico-sociales sous gestion contrôlée (1)		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	0,00 €	0,00 €
- Provisions réglementées pour couverture du besoin en fonds de roulement		
- Provisions réglementées relatives aux immobilisations		
- Provisions réglementées relatives aux autres éléments de l'actif		
- Amortissements dérogatoires		
- Autres provisions réglementées		
Droits de l'affectant ou du remettant		
TOTAL I	**0,00 €**	**0,00 €**
Comptes de liaison		
TOTAL II	**0,00 €**	**0,00 €**
Provisions pour risques		
Autres provisions		
Fonds dédiés ou reportés		
TOTAL III	**0,00 €**	**0,00 €**
Dettes		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Redevables créditeurs		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)		
Dettes sociales et fiscales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes (5)		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	**0,00 €**	**0,00 €**
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL V	**0,00 €**	**0,00 €**
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**0,00 €**	**0,00 €**

(1) : Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements ou services concernés.

(2) : Créances / Dont à moins d'un an (montant brut) :
(2) : Créances / Dont à plus d'un an (montant brut) :

(3) : Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

(1) : Dont résultats sous gestion contrôlée / compte 1205 :
(1) : Dont résultats sous gestion contrôlée / compte 1295 :

(2) : Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.
(3) : En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.
(4) : Dettes fournisseurs et comptes rattachés / Dont à moins d'un an :
(4) : Dettes fournisseurs et comptes rattachés / Dont à plus d'un an :
(5) : Dont fonds des majeurs protégés.

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

ANNEXE 8 : CADRE NORMALISÉ DE PRÉSENTATION DU BILAN FINANCIER D'UN ÉTABLISSEMENT OU SERVICE SOCIAL OU MÉDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

BIENS	N-1	N	FINANCEMENTS	N-1	N
Biens stables			**Financements stables**		
Immobilisations incorporelles brutes	74 214,31	74 214,31	Apports, dotations, réserves et fonds propres	40 957,56	41 112,78
Immobilisations corporelles brutes :	128 773,54 €	131 126,36 €	Excédents affectés à l'investissement	4 591,35	4 591,35
- Terrains			Subventions d'investissement	4 400,00	2 200,00
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions			Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage	861,12	861,12	Fonds dédiés à l'investisement (2)		
- Autres immobilisations corporelles	127 912,42	130 265,24	Provisions réglementées sur plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Emprunts et dettes financières (à plus d'un an à l'origine)		
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)			Dépôts et cautionnements reçus		
			Amortissements des immobilisations corporelles :	111 493,55 €	118 840,56 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions		
			- Installations techniques, matériel et outillage	861,12	861,12
			- Autres immobilisations corporelles	110 632,43	117 979,44
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles	74 214,31	74 214,31
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Dépréciation des immobilisations		
Autres			Autres (6)		
Compte de liaison investissement (2)			Compte de liaison investissement (2) (7)		
Total II	**202 987,85 €**	**205 340,67 €**	**Total I**	**235 656,77 €**	**240 959,00 €**
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)**	**32 668,92 €**	**35 618,33 €**
Actifs stables d'exploitation			**Financements stables d'exploitation**		
Report à nouveau déficitaire (3)	3 130 159,80	3 222 018,90	Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (3)	91 859,10		Réserves de compensation des déficits		
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)		3 113 672,02
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)		
			Provisions pour risques et charges		112 880,00
			Fonds dédiés dédiés à l'exploitation (2)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable) (2)		
Total IV	**3 222 018,90 €**	**3 222 018,90 €**	**Total III**	**0,00 €**	**3 226 552,02 €**
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	**3 222 018,90 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)**	**0,00 €**	**4 533,12 €**
Fonds de roulement net global négatif	**3 189 349,98 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement net global positif**	**0,00 €**	**40 151,45 €**
Valeurs d'exploitation			**Dettes d'exploitation**		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	3 092,41	130 770,69
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	302 083,64	328 121,18	Dettes sociales et fiscales	27 313,13	
Créances diverses d'exploitation	327,60		Dettes diverses d'exploitation		27 542,80
Créances irrécouvrables en non-valeur (4)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		
Autres	249 642,12	1 600 323,07	Autres	3 711 520,41	1 798 538,54
Compte de liaison d'exploitation (2)			Compte de liaison d'exploitation (2)		
Total VI	**552 053,36 €**	**1 928 444,25 €**	**Total V**	**3 741 925,95 €**	**1 956 852,03 €**
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Excédent de financement d'exploitation (VI-V)**	**3 189 872,59 €**	**28 407,78 €**
Liquidités			**Financements à court terme**		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités	522,61	839,31	Fonds des majeurs protégés		
Autres		67 719,92	Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie (2)			Compte de liaison trésorerie (2)		
Total VIII	**522,61 €**	**68 559,23 €**	**Total VII**	**0,00 €**	**0,00 €**
Trésorerie positive (VIII-VII)	**522,61 €**	**68 559,23 €**	**Trésorerie négative (VIII-VII)**	**0,00 €**	**0,00 €**
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	**3 977 582,72 €**	**5 424 363,05 €**	**TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)**	**3 977 582,72 €**	**5 424 363,05 €**

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

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

Heures interventions

	Réalisé 2025			
	Aide à domicile	Auxiliaire de Vie Sociale	TISF	Global
Nombre d'heures d'interventions	62 257,75	0,00	0,00	62 257,75
Absences payées				
Trajet	4 895,33	0,00	0,00	4 895,33
Congés Familiaux	105,00	0,00	0,00	105,00
Délégation	632,50	0,00	0,00	632,50
CHSCT	0,00	0,00	0,00	0,00
Femmes Enceintes	0,00	0,00	0,00	0,00
Enfants Malades	261,80	0,00	0,00	261,80
Visites Médicales	12,58	0,00	0,00	12,58
Organisation du Travail	2 478,23	0,00	0,00	2 478,23
Temps Mort	54,25	0,00	0,00	54,25
Congés Ancienneté	0,00	0,00	0,00	0,00
Congés de Fractionnement	0,00	0,00	0,00	0,00
Accident du Travail	2 634,80	0,00	0,00	2 634,80
Maladie	24 172,28	0,00	0,00	24 172,28
Maternité	463,96	0,00	0,00	463,96
Congés Formation	1 717,06	0,00	0,00	1 717,06
Autres heures non facturables	105,00	0,00	0,00	105,00
Total hors congés payés non facturables	**37 532,81**	**0,00**	**0,00**	**37 532,81**
Congés Payés	14 857,28	0,00	0,00	14 857,28
Total heures non facturables	**52 390,09**	**0,00**	**0,00**	**52 390,09**
Taux de facturation	**54,30%**	**0,00%**	**0,00%**	**54,30%**

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

Heures par financeurs

	REALISE			
	Aide à domicile	Auxiliaire de Vie Sociale	TISF	Global
TOTAL DES HEURES D'INTERVENTIONS	**62 257,75**	**0,00**	**0,00**	**62 257,75**
Nombre heures facturation APA Département	39 744,00	0,00	0,00	39 744,00
Nombre autres heures facturation Département	3 014,25	0,00	0,00	3 014,25
Nombre heures facturation PCH Département	4 966,00	0,00	0,00	4 966,00
Nombre heures facturation CAF	0,00	0,00	0,00	0,00
Nombre heures facturation CNAV	777,00	0,00	0,00	777,00
Nombre heures facturation CRAM	3 944,00	0,00	0,00	3 944,00
Nombre heures facturation Mutuelles	143,50	0,00	0,00	143,50
Nombre heures facturation MSA	0,00	0,00	0,00	0,00
Nombre heures facturation Bénéficiaires	9 664,50	0,00	0,00	9 664,50
Nombre heures facturation (autres)	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres heures facturation	**4,50**	**0,00**	**0,00**	**4,50**
Part des heures APA Département	**63,84%**	**0,00%**	**0,00%**	**63,84%**
Part des heures Département	**76,66%**	**0,00%**	**0,00%**	**76,66%**

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_010-DE

Tableau de répartition des personnes âgées dépendantes par GIR

	Réalisé 2025		
	Aide à domicile	Auxiliaire de vie sociale	Global
Nombre de personnes âgées dépendance par GIR			
Nombre de personnes âgées dépendance GIR 1	1		1
Nombre de personnes âgées dépendance GIR 2	42		42
Nombre de personnes âgées dépendance GIR 3	70		70
Nombre de personnes âgées dépendance GIR 4	158		158
Nombre de personnes âgées dépendance GIR 5	0		0
Nombre de personnes âgées dépendance GIR 6	362		362
Total	633	0	633
Production en point GIR 1	1000	0	1000
Production en point GIR 2	35280	0	35280
Production en point GIR 3	46200	0	46200
Production en point GIR 4	66360	0	66360
Production en point GIR 5	0	0	0
Production en point GIR 6	25340	0	25340
Total	174180	0	174180
GIR moyen pondéré	275,17	0,00	275,17
Nombre d'heures de facturation par GIR			
Nombre d'heures de facturation GIR 1			0
Nombre d'heures de facturation GIR 2			0
Nombre d'heures de facturation GIR 3			0
Nombre d'heures de facturation GIR 4			0
Total	0	0	0

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026
Délibération n° Del-2026-011

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 2 page(s), 1 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Monsieur Lucas PEYRE, Vice-Président délégué**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Olivier BIANCHI, Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Compte administratif 2025 - MJPM

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

Les réalisations de l'exercice 2025 de ce service s'établissent aux montants suivants :

TUTELLES	Dépenses	Recettes	Résultat de l'exercice	Résultat antérieur repris	résultat cumulé
Section d'investissement MJPM					
Réalisation de l'exercice		31 418,05	31 418,05	68 338,87	99 756,92
Reports sur 2026					
Section d'exploitation					
Réalisations 2024	542 246,43	626 959,65	84 713,22	39 897,09	124 610,31
Prévisionnel 2025	808 820,45	713 784,16	-95 036,29	95 036,29	0,00
Réalisations 2025	**606 730,30**	**651 029,00**	**44 298,70**	**95 036,29**	**139 334,99**

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

Il est proposé au Conseil d'Administration pour ce qui concerne le service « MJPM » :

- d'affecter les résultats dégagés de la manière suivante :

  - L'excédent à hauteur de 139 334.99 € au compte 002 - reprise en section d'exploitation 2027

- d'approuver le compte administratif 2025 du service « MJPM » tel qu'il est présenté dans le tableau ci-dessus,

- de proposer aux autorités de tarification d'affecter les résultats d'exploitation tels que déterminés ci-dessus,

- de conserver le solde positif de 99 756.92 € en section d'investissement au titre de l'exercice 2026.

Madame BRIAT, Vice-Présidente, ne prend part au vote.

VOTE

En exercice	14	POUR	8
Présents	9	CONTRE	0
Procurations	1	ABSTENSION	0
Pris part au vote	8		

Le conseil adopte à la majorité cette délibération.

Le Président de séance,



Lucas PEYRE

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

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

N° FINESS / Nom de l'établissement ou du service	630786424	CCAS Clermont Ferrand / MJPM	
Adresse :	1 Rue Saint-vincent-de-paul 63000 Clermont-Ferrand 63000 Clermont-Ferrand		
Nom du Directeur ou de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement:	MAUPOINT Véronique		
Date de la dernière autorisation :		**Département / Région**	63 - Auvergne-Rhône-Alpes
Organisme gestionnaire :	CCAS Clermont Ferrand / MJPM		
Téléphone / FAX / Adresse mail de l'établissement ou du service	04.73.98.07.60		**as-clermont-ferrand.fr**
Catégorie d'établissement ou de service:	340		
Autorité en charge de la tarification :	MJPM		
Convention collective majoritaire de travail :			
Capacité autorisée :			
Capacité installée :			
Date d'arrivée des documents :			

Eléments du budget exécutoire	
Effectifs en nb d'ETP prévus au BE	
Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)	
Excédent incorporé N-2	

Amplitude d'ouverture de l'ESSMS sur l'année (en jours)			
	BE		**CA**
Prévue :		Réalisée :	

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

1. Activité de l'établissement 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						
Semi-internat						
Internat						
Nombre séances						
Autre						
Autre						
TOTAL						

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

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

1. Activité des services mandataires à la protection juridique des majeurs et services délégués aux prestations familiales

	Exercice N-3	Exercice N-2	Exercice N-1	Activité prévisionnelle - Exercice N	Taux d'Evolution (%)	Activité réalisée - Exercice N	Taux d'Evolution (%)
			(1)	(2)	[(2)-(1)]/(1)]	(3)	[(3)-(1)]/(1)]
Nombre de mesures au 31/12	249	245	238	275	16%		0%
Nombre de points	36454	36208	35552	37000	4%		0%
Nombre d'ETP au 31/12	9,7	9,6	9,5	10,7	13%		0%
Poids moyen de la mesure	12,42	12,15	12,24		0%		0%
Valeur du point service	14,30	14,95	15,25	18,68	22%		0%
Nombre de points par ETP	3777,61	3771,67	3754,00		0%		0%
Nombre de mesures en moyenne par ETP	28,70	28,76	28,52		0%		0%

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

2. Accueil des plus de 20 ans au titre de l'art. L242-4 du CASF

Nombre de journées prévues et réalisées	Activité prévisionnelle N actualisée au 31 janvier N							Activité réalisée N						
	TOTAL N-1	+ 20 ans orientés ESAT	+ 20 ans orientés MAS		+ 20 ans orientés en FAM ou SAMSAH	+ 20 ans orientés en foyer (autre que FAM) ou SAVS	Autres (1)	TOTAL N	+ 20 ans orientés ESAT	+ 20 ans orientés MAS		+ 20 ans orientés en FAM ou SAMSAH	+ 20 ans orientés en foyer (autre que FAM) ou SAVS	Autres (1)
			Nombre total	Dont titulaires CMU-C						Nombre total	Dont titulaires CMU-C			
	(de 1 à 5)	**(1)**	**(2)**		**(3)**	**(4)**	**(5)**	**(de 5 à 9)**	**(5)**	**(6)**		**(7)**	**(8)**	**(9)**
Externat														
Semi-internat														
Internat														
Autre (à préciser)														
Autre (à préciser)														
TOTAL en journées	0	0	0		0	0	0	0	0	0		0	0	0

(1): Dont doubles orientations et orientations ne précisant pas la catégorie d'ESSMS pour adultes handicapés

Montant total des tarifs facturés aux conseils départementaux au titre de l'année N - €

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

3. Tableau récapitulatif de l'exécution budgétaire

	Dépenses - Charges			Recettes - Produits		
Totaux	**Budget exécutoire N**	**Réel N**	**Ecart**	**Budget exécutoire N**	**Réel N**	**Ecart**
SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ETABLISSEMENT						
Total (1)	112718,02	31418,05		112718,02	31418,05	
SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL						
Total (2)	801459,45	606730,3		706423,16	651029	
SECTIONS D'EXPLOITATION - BUDGETS ANNEXES						
Total (3)						
Reprise de résultat (4)				95036,29	95036,29	
Total général (2)+(3)+(4)	801459,45	606730,3	0	801459,45	746065,29	0

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

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

	Autorisé dans le cadre du plan de financement		Réalisé en N	
	Coût	Date de réalisation	**Coût**	Date de réalisation
Nature de l'opération :				
TOTAL	0		0	

	Plan de financement (tranche annuelle réalisée)			
	Autofinancement	**Subvention**	**Emprunt**	**Autres (1)**
Autorisé dans le cadre du plan				
Réalisé				
Ecart	0	0	0	0

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

C1 - Public

4.2.1. Section d'investissement : emplois

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

		Budget initial	Crédits complémen-taires ou virements	Total	Réel	Ecart Montant	Ecart %
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports		(1)	(2)	**(3) = (1)+(2)**	**(4)**	**(5) = (4)-(3)**	**(6) = (5)/(3)**
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) Fonds propres et réserves (ESSMS privés)			0		0	0%
1161 ESSMS publics/115921 ESSMS privés	Amortissements comptables excédentaires différés			0		0	0%
13	Subventions d'investissement			0		0	0%
Reprises							
14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)			0		0	0%
15	Provisions			0		0	0%
Remboursement des dettes financières							
16	Emprunts et dettes assimilées			0		0	0%
17	Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)			0		0	0%
Comptes de liaison investissement							
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (1)			0		0	0%
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés seulement)							
19	Fonds dédiés ou reportés			0		0	0%
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé							
20	Immobilisations incorporelles	15000		15000		-15000	-100%
21	Immobilisations corporelles	500	20262,15	20762,15		-20762,15	-100%
22	Immobilisations mises en concession (1)			0		0	0%
23	Immobilisations en cours			0		0	0%
26	Participations et créances rattachées à des participations			0		0	0%
27	Autres immobilisations financières			0		0	0%
Autres							
28	Amortissements des immobilisations (reprises)			0		0	0%
29	Dépréciation des immobilisations (reprises)			0		0	0%
39	Dépréciation de stocks et en-cours			0		0	0%
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			0		0	0%
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)			0		0	0%
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)			0		0	0%
001	**Résultat d'investissement cumulé antérieur (déficit)**			0		0	0%
004	**Amortissements comptables excédentaires différés**			0		0	0%
003	**Excédent d'investissement**		**76955,87**	76955,87	**31418,05**	-45537,82	-59%
	TOTAL GENERAL	**15500**	**97218,02**	112718,02	**31418,05**	-81299,97	-72%

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

4.2.2. Section d'investissement : ressources

		Budget initial	Crédits complémentaires ou	Total	Réel	Montant	%
Augmentation des fonds propres		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) Fonds propres et réserves (ESSMS privés)		20000	20000	**20000**	**0**	0%
1161 ESSMS publics/115921 ESSMS privés	Amortissements comptables excédentaires différés			0		**0**	0%
13	Subventions d'investissement			0		**0**	0%
Dotations aux provisions							
14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées			0		**0**	0%
15	Provisions		*20262,15*	20262,15	*7361*	*-12901,15*	-64%
Augmentation des dettes financières							
16	Emprunts et dettes assimilées	11383	-11383	0		**0**	0%
17	Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)			0		**0**	0%
Compte de liaison investissement							
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (1)			0		**0**	0%
Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés seulement)							
19	Fonds dédiés ou reportés			0		**0**	0%
Immobilisations (sorties)							
20	Immobilisations incorporelles			0		**0**	0%
21	Immobilisations corporelles			0		**0**	0%
22	Immobilisations mises en concession (1)			0		**0**	0%
23	Immobilisations en cours			0		**0**	0%
26	Participations et créances rattachées à des participations			0		**0**	0%
27	Autres immobilisations financières			0		**0**	0%
Autres							
28	Amortissements des immobilisations (dotations)	4117		4117	**4057,05**	**-59,95**	-1%
29	Dépréciation des immobilisations (dotations)			0		**0**	0%
39	Dépréciation de stocks et en-cours			0		*0*	0%
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)			0		0	0%
49	Dépréciation des comptes de tiers (dotations)			0		*0*	0%
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)			0		*0*	0%
001	**Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)**		68338,87	68338,87		**-68338,87**	-100%
004	Amortissements comptables excédentaires différés			0		**0**	0%
007	**Déficit d'investissement (2)**			0		**0**	0%
	TOTAL GENERAL	15500	97218,02	112718,02	31418,05	-81299,97	-72%

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

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

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

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

(2) Hors réserve de trésorerie (c/10685) et réserves de compensation (c/10686 et c/10687)

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

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	Ecarts Montant	Ecarts %
		(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (4) - (5)	(7) = (6) - (3)	(8) = (7) / (3)
Remboursement des dettes financières									
161	Emprunts obligataires convertibles (ESSMS privés)			0			0	0	0%
162	Obligations représentatives de passifs nets remis en fiducie (ESSMS privés)			0			0	0	0%
163	Autres emprunts obligataires (ESSMS privés)/ Emprunts obligataires (ESSMS publics)			0			0	0	0%
164	Emprunts auprès des établissements de crédit			0			0	0	0%
165	Dépôts et cautionnements reçus			0			0	0	0%
166	Participation des salariés aux résultats (ESSMS privés)/ Refinancement de la dette (ESSMS publics)			0			0	0	0%
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières			0			0	0	0%
168	Autres emprunts et dettes assimilées			0			0	0	0%
169	Primes de remboursement des obligations			0			0	0	0%
16	**TOTAL**	0	0	0	0	0	0	0	0%
Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)									
171	Dettes rattachées à des participations (groupe)			0			0	0	0%
174	Dettes rattachées à des participations (hors groupe)			0			0	0	0%
178	Dettes rattachées à des sociétés en participation			0			0	0	0%
17	**TOTAL**	0	0	0	0	0	0	0	0%
Comptes de liaison (en emplois) (1)									
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ESSMS privés)			0			0	0	0%
18	**TOTAL**	0	0	0	0	0	0	0	0%
Fonds dédiés (ESSMS privés)									
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations			0			0	0	0%
192	Fonds dédiés sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS			0			0	0	0%
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation			0			0	0	0%
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes			0			0	0	0%
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public			0			0	0	0%
19	**TOTAL**	0	0	0	0	0	0	0	0%

Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

201	Frais d'établissement			0			0	0	0%
203	Frais d'étude, de recherche, de développement et frais d'insertion			0			0	0	0%
204	Contribution aux investissements communs des GHT			0			0	0	0%
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	15000		15000			0	-15000	-100%
208	Autres immobilisations incorporelles			0			0	0	0%
20	**TOTAL**	15000	0	15000	0	0	0	-15000	-100%

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

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

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

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Montant	%
		(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (4) - (5)	(7) = (6) - (3)	(8) = (7) / (3)
211	Terrains			0			0	0	0%
212	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0			0	0	0%
213	Constructions sur sol propre			0			0	0	0%
214	Constructions sur sol d'autrui			0			0	0	0%
215	Installations, matériel et outillage techniques			0			0	0	0%
216	Collections, œuvres d'art			0			0	0	0%
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers			0			0	0	0%
2182	Matériel de transport			0			0	0	0%
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	500		500			0	-500	-100%
2184	Mobilier			0			0	0	0%
2185	Cheptel			0			0	0	0%
2188	Autres immobilisations corporelles		20262,15	20262,15			0	-20262,15	-100%
21	**TOTAL**	500	20262,15	20762,15	0	0	0	-20762,15	-100%
221	Terrains (1)			0			0	0	0%
222	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure (1)			0			0	0	0%
223	Constructions sur sol propre (1)			0			0	0	0%
224	Constructions sur sol d'autrui (1)			0			0	0	0%
225	Installations, matériel et outillage techniques (1)			0			0	0	0%
226	Collections, œuvres d'art (1)			0			0	0	0%
228	Autres immobilisations corporelles (1)			0			0	0	0%
229	Droits de l'affectant (1)			0			0	0	0%
22	**TOTAL (1)**	0	0	0	0	0	0	0	0%
2312	Terrains, agencements et aménagements de terrains			0			0	0	0%
2313	Constructions sur sol propre			0			0	0	0%
2314	Constructions sur sol d'autrui			0			0	0	0%
2315	Installations, matériel et outillage techniques			0			0	0	0%
2318	Autres immobilisations corporelles			0			0	0	0%
232	Immobilisations incorporelles en cours			0			0	0	0%
235	Immobilisations en cours - Part investissement PPP (partenariat public privé)			0			0	0	0%
237	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles			0			0	0	0%
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles			0			0	0	0%
23	**TOTAL**	0	0	0	0	0	0	0	0%

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

Cpublic

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecarts	
								Montant	%
		(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (4) - (5)	(7) = (6) - (3)	(8) = (7) / (3)
Remboursement des dettes financières									
26	Participations et créances rattachées à des participations			0			0	0	0%
26	**TOTAL**	0	0	0	0	0	0	0	0%
271	Titres immobilisés (droit de propriété)			0			0	0	0%
272	Titres immobilisés (droit de créance)			0			0	0	0%
273	Comptes de placement (long terme)			0			0	0	0%
274	Prêts			0			0	0	0%
275	Dépôts et cautionnements versés			0			0	0	0%
2761	Créances diverses			0			0	0	0%
2768	Intérêts courus			0			0	0	0%
27	**TOTAL**	0	0	0	0	0	0	0	0%
Amortissements des immobilisations (reprises)									
280	Amortissements des immobilisations incorporelles			0			0	0	0%
2811	Amortissements des terrains de gisement			0			0	0	0%
2812	Amortissements des agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0			0	0	0%
2813	Amortissements des constructions sur sol propre			0			0	0	0%
2814	Amortissements des constructions sur sol d'autrui			0			0	0	0%
2815	Amortissements des installations, matériel et outillage techniques			0			0	0	0%
2818	Amortissements des autres immobilisations corporelles			0			0	0	0%
282	Amortissements des immobilisations reçues en affectation			0			0	0	0%
28	**TOTAL**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

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

	Dépréciation des immobilisations (reprises)	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecarts	
								Montant	%
		(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (4) - (5)	(7) = (6) - (3)	(8) = (7) / (3)
290	Dépréciation des immobilisations incorporelles			0			0	0	0%
291	Dépréciation des immobilisations corporelles			0			0	0	0%
292	Dépréciation des immobilisations reçues en affectation			0			0	0	0%
293	Dépréciation des immobilisations en cours			0			0	0	0%
296	Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations			0			0	0	0%
297	Dépréciation des autres immobilisations financières			0			0	0	0%
29	**TOTAL**	0	0	0	0	0	0	0	0%
39	Dépréciation des stocks et en-cours			0			0	0	0%
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			0			0	0	0%
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)			0			0	0	0%
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)			0			0	0	0%
001	**Résultat d'investissement reporté (déficit)**			0			0	0	0%
004	**Amortissements comptables excédentaires différés**			0			0	0	0%
003	**Excédent d'investissement**		**76955,87**	76955,87		**31418,05**	-31418,05	-108373,92	-141%
	TOTAL GENERAL	**15500**	**97218,02**	**112718,02**	**0**	**31418,05**	**-31418,05**	**-144136,07**	-128%

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

4.2.2.1. Section d'investissement : tableau des ressources

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net		
Augmentation des fonds propres		(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (4) - (5)	(7) = (6) - (3)	(8)=(7)/(3)
101	Capital (ESSMS privés)			0			0	0	0%
102	Fonds propres sans droit de reprise (ESSMS privés) /Apports (ESSMS publics)			0			0	0	0%
103	Fonds propres avec droit de reprise (ESSMS privés / Plan de relance FCTVA (ESSMS publics(1))			0			0	0	0%
104	Primes liées au capital social (ESSMS privés)			0			0	0	0%
105	Ecarts de réévaluation (ESSMS privés)			0			0	0	0%
106	Réserves (2)		20000	20000	20000		20000	0	0%
107	Ecart d'équivalence (ESSMS privés)			0			0	0	0%
108	Dotations consomptibles (ESSMS privés)			0			0	0	0%
109	Actionnaires : capital souscrit - non appelé (ESSMS privés)			0			0	0	0%
10	**TOTAL**	0	20000	20000	20000	0	20000	0	0%
1161 ESSMS publics/ 115921 ESSMS privés 1161/115921	Amortissements comptables excédentaires différés			0			0	0	0%
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0%
131	Subventions d'investissement transférables			0			0	0	0%
138	Autres subventions d'investissement (établissements privés)			0			0	0	0%
139	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat			0			0	0	0%
13	**TOTAL**	0	0	0	0	0	0	0	0%
Provisions									
1411	Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - Dotation par recours à l'emprunt			0			0	0	0%
142	Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			0			0	0	0%
143	Provisions réglementées relatives aux stocks (ESSMS privés)			0			0	0	0%
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)			0			0	0	0%
145	Amortissements dérogatoires			0			0	0	0%
146	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)			0			0	0	0%
147	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)			0			0	0	0%
148	Autres provisions réglementées			0			0	0	0%
1483	Provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)			0			0	0	0%
14861	dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)			0			0	0	0%
14862	dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)			0			0	0	0%
14	**TOTAL**	0	0	0	0	0	0	0	0%
151	Provisions pour risques			0			0	0	0%
152	Provisions pour charges sur legs ou donations (ESSMS privés)/Provisions pour risques et charges sur emprunts (ESSMS publics)			0			0	0	0%
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (ESSMS privés)			0			0	0	0%
154	Provisions pour restructurations (ESSMS privés)			0			0	0	0%
155	Provisions pour impôts (ESSMS privés)			0			0	0	0%
156	Provisions pour renouvellement des immobilisations (entreprises concessionnaires) (ESSMS privés)			0			0	0	0%
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices			0			0	0	0%
158	Autres provisions pour charges		20262,15	20262,15	7361		7361	-12901,15	-64%
15	**TOTAL**	0	20262,15	20262,15	7361	0	7361	-12901,15	-64%

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

(2) Hors réserve de trésorerie (c/10685) et réserves de compensation (c/10686 et c/10687)

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-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	Montant	%
Augmentation des dettes financières		(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (4) - (5)	(7) = (6) - (3)	(8) = (7) / (3)
161	Emprunts obligataires convertibles (ESSMS privés)			0			0	0	0%
162	Obligations représentatives de passifs nets remis en fiducie (ESSMS privés)			0			0	0	0%
163	Autres emprunts obligataires (ESSMS privés)/ Emprunts obligataires (ESSMS publics)			0			0	0	0%
164	Emprunts auprès des établissements de crédit	11383	-11383	0			0	0	0%
165	Dépôts et cautionnements reçus			0			0	0	0%
166	Participation des salariés aux résultats (ESSMS privés)/ Refinancement de la dette (ESSMS publics)			0			0	0	0%
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières			0			0	0	0%
168	Autres emprunts et dettes assimilées			0			0	0	0%
169	Primes de remboursement des obligations			0			0	0	0%
16	**TOTAL**	11383	-11383	0	0	0	0	0	0%
Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)									
171	Dettes rattachées à des participations (groupe)			0			0	0	0%
174	Dettes rattachées à des participations (hors groupe)			0			0	0	0%
178	Dettes rattachées à des sociétés en participation			0			0	0	0%
17	**TOTAL**	0	0	0	0	0	0	0	0%
Comptes de liaison (en ressources) (1)									
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ESSMS privés)			0			0	0	0%
18	**TOTAL**	0	0	0	0	0	0	0	0%
Fonds dédiés (ESSMS privés)									
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations			0			0	0	0%
192	Fonds dédiés sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS			0			0	0	0%
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation			0			0	0	0%
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes			0			0	0	0%
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public			0			0	0	0%
19	**TOTAL**	0	0	0	0	0	0	0	0%
Immobilisations (sorties)									
201	Frais d'établissement			0			0	0	0%
203	Frais d'étude, de recherche, de développement et frais d'insertion			0			0	0	0%
204	Contribution aux investissements communs des GHT			0			0	0	0%
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires			0			0	0	0%
208	Autres immobilisations incorporelles			0			0	0	0%
20	**TOTAL**	0	0	0	0	0	0	0	0%

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

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

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

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

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

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

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

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-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	Ecarts Montant	Ecarts %
Amortissements des immobilisations (dotations)		(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (4) - (5)	(7) = (6) - (3)	(8) = (7) / (3)
280	Amortissements des immobilisations incorporelles			0			0	0	0%
2811	Amortissements des terrains de gisement			0			0	0	0%
2812	Amortissements des agencements et des aménagements des terrains, plantations à demeure			0			0	0	0%
2813	Amortissements des constructions sur sol propre			0			0	0	0%
2814	Amortissements des constructions sur sol d'autrui			0			0	0	0%
2815	Amortissements des installations techniques, matériel et outillage			0			0	0	0%
2818	Amortissements des autres immobilisations corporelles	4117		4117	4057,05		4057,05	-59,95	-1%
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation (ESSMS publics)			0			0	0	0%
28	**TOTAL**	4117	0	4117	4057,05	0	4057,05	-59,95	-1%
Dépréciation des immobilisations (dotations)									
290	Dépréciation des immobilisations incorporelles			0			0	0	0%
291	Dépréciation des immobilisations corporelles			0			0	0	0%
292	Dépréciation des immobilisations reçues en affectation			0			0	0	0%
293	Dépréciation des immobilisations en cours			0			0	0	0%
296	Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations			0			0	0	0%
297	Dépréciation des autres immobilisations financières			0			0	0	0%
29	**TOTAL**	0	0	0	0	0	0	0	0%
Autres									
39	Dépréciation de stocks et en-cours			0			0	0	0%
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)			0			0	0	0%
49	Dépréciations des comptes de tiers (dotations)			0			0	0	0%
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)			0			0	0	0%
001	**Résultats d'investissement reporté (excédent)**		**68338,87**	68338,87			0	-68338,87	-100%
004	**Amortissements comptables excédentaires différés**			0			0	0	0%
007	**Déficit d'investissement (1)**			0			0	0	0%
	TOTAL GENERAL	15500	97218,02	112718,02	31418,05	0	31418,05	-81299,97	-72%

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

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

4.3.1. Tableau des amortissements

		Amortissements cumulés au 31 décembre N-1	Dotations de l'exercice	Diminutions résultant des sorties de l'exercice	Amortissements cumulés au 31 décembre N
		(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
Amortissements des immobilisations incorporelles					
2801	Frais d'établissement				0
2803	Frais d'études, de recherche et de développement, et frais d'insertion				0
2804	Contribution aux investissements communs des GHT				0
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	8444,62			8444,62
2808	Autres immobilisations incorporelles				0
Amortissements des immobilisations corporelles					
2811	Amortissement des terrains de gisement				0
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure				0
2813	Constructions sur sol propre				0
2814	Constructions sur sol d'autrui				0
2815	Installations, matériel et outillage techniques				0
2818	Autres immobilisations corporelles	22894,21	4057,05		26951,26
	dont : Matériel de transport				0
	Matériel de bureau	8443,51			8443,51
	Matériel informatique				0
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation				0
	TOTAL GENERAL	31338,83	4057,05	0	35395,88

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

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

		Montant au 31 décembre N-1	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31 décembre N
		(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
Réserves de compensation					
10686 (ESSMS privés) /10686 (ESSMS publics)	Réserve de compensation des déficits d'exploitation	60277,08	11190,05		71467,13
10687 (ESSMS privés) /10687 (ESSMS publics)	Réserve de compensation des charges d'amortissement				0
Provisions réglementées					
141	Provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement				0
142	Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0
143	Provisions réglementées relatives aux stocks (ESSMS privés)				0
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)				0
145	Amortissements dérogatoires				0
146	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)				0
147	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)				0
148	Autres provisions réglementées				0
1483	dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)				0
14861	dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)				0
14862	dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)				0
Provisions					
151	Provisions pour risques				0
152	Provisions pour charges sur legs ou donations (ESSMS privés)/Provisions pour risques et charges sur emprunts (ESSMS publics)				0
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (ESSMS privés)				0
154	Provisions pour restructurations (ESSMS privés)				0
155	Provisions pour impôts (ESSMS privés)				0
156	Provisions pour renouvellement des immobilisations (entreprises concessionnaires) (ESSMS privés)				0
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices				0
158	Autres provisions pour charges	17403,06	7361		24764,06
Dépréciations					
29	Dépréciation des immobilisations				0
39	Dépréciation des stocks et en-cours				0
49	Dépréciation des comptes de tiers				0
59	Dépréciation des comptes financiers				0
Fonds dédiés (établissements privés uniquement)					
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations				0
192	Fonds dédiés sur concours publics des entitées gestionnaires d'ESSMS				0
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation				0
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes				0
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public				0
	TOTAL GENERAL	77680,14	18551,05	0	96231,19

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

4.3.3.1 Tableau des emprunts en cours (établissements et services sociaux et médico-sociaux - ESSMS privés)

Organisme prêteur	Date de souscription	Durée (années)	Taux %	Capital emprunté	Dette en fin d'exercice précédent		Remboursement du capital de l'année N	Montant des intérêts de l'année N
					Capital	Intérêt		
TOTAL				0	0	0	0	0

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-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		
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice N (4)
C/163 Emprunts obligataires				
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	0	0	0	0
C/ 1641 Emprunts en euros				0
C/ 1643 Emprunts en devises				0
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie				0
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0	0	0	0
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé				0
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières				0
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)	0	0	0	0
C/1681 Autres emprunts				0
C/1687 Autres dettes				0
TOTAL	0	0	0	0

(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

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 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

4.3.3.2.2. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (1/2) - ESSMS publics

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT															NIVEAU DE RISQUE			
	Numéro de contrat	Établis-sement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consoli-dation du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Devise	Modalités de rembour-sement du capital	Périodicité de rembour-sement du capital	Rembour-sement anticipé (oui / non)	Montant des pénalités de rembour-sement anticipé	Couverture (oui / non)	Niveau de risque	Si risque > 2A		
																	Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul de la phase structurée
				1	2	3	4	5			6	7			8	9	10	11	12
C/163 Emprunts obligataires																			
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit					0									0					
C/ 1641 Emprunts en euros																			
C/ 1643 Emprunts en devises																			
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie																			
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières					0									0					
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé																			
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières																			
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées					0									0					
C/1681 Autres emprunts																			
C/1687 Autres dettes																			
TOTAL					0									0					

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

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

4.3.3.2.3. 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/N										
	Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé		Couverture	Capital restant dû	
	Echéance de l'exercice – capital	Echéance de l'exercice – intérêts					Montant remboursé en N	Valorisation du coût de sortie au 31/12/N		Au 31/12/N	Au 31/12/N-1
			1	2	3	4	5	6	7		
C/163 Emprunts obligataires											
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	0	0					0	0	0	0	0
C/ 1641 Emprunts en euros											
C/ 1643 Emprunts en devises											
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie											
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0	0					0	0	0	0	0
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé											
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées	0	0					0	0	0	0	0
C/1681 Autres emprunts											
C/1687 Autres dettes											
TOTAL	0	0					0	0	0	0	0

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 : Inscrire le montant des pénalités de remboursement anticipé payé en N

7 : En cas d'opération de couverture, indiquer le montant couvert

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

4.3.3.2.4. 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 N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
					Remboursement du tirage	Intérêts	
						1	
C/519 crédit de trésorerie			0	0	0	0	0
C/5193 lignes de crédit de trésorerie			0	0	0	0	0
C/ 51931 Lignes de crédit de trésorerie							
C/ 51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt							

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

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

4.3.3.2.5. 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	Ecarts d'indices zone euro	Indices hors zone euro ou écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecarts d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

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

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

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

(page 1/2)

Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12/N	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 (change ou taux)	Capital restant dû couvert au 31/12/N	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)											
….											
Taux variable simple (total)											
…											
Taux complexe (total)											
…											
Total	0							0			

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)		
	Taux payé				Taux reçu				Niveau de l'option (en taux)	Primes (en taux)	
	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts payés sur l'exercice	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts reçus sur l'exercice		reçues	payées
1	2	3	4		2	3	4				
Taux fixe (total)											
….											
Taux variable simple (total)											
…											
Taux complexe (total)											
…											
Total				0				0		0	0

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

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

4.3.3.2.7. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'année N - ESSMS publics

N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat refinancé	Date de refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)		Taux (2)						Capital restant dû à la date de refinancement (5)		Profil d'amortissement (6)		Pénalités de sortie payées		
									Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié									
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gissler")	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gissler")	Contrat initial	Contrat refinancé (7)	Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Total	Dont autofinan-cé	Dont capitalisé
Total															0	0			0	0	0

1: Durée résiduelle au 31/12/N
2: Taux à la date de refinancement ou de renégociation
3: F: fixe; V: variable simple; C: complexe (c'est-à-dire 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 entière du calcul du taux; si le taux est complexe, indiquer la formule de la phase structurée
5: Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus au titre du contrat initial et refinancé peuvent être différents
6: AC: amortissement constant, P: progressif; D: dégressif; F: in fine; V: variable.
7: Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation)

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

4.3.3.2.8. Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Catégories d'emprunts	Échéancier						
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	Total
Emprunts non structurés (cotés 1A)	0	0	0	0	0	0	0
- capital							0
- intérêts							0
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)	0	0	0	0	0	0	0
- capital							0
- intérêts							0
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)	0	0	0	0	0	0	0
- capital							0
- intérêts							0
Emprunts structurés - Hors Charte "Gissler" (6H)	0	0	0	0	0	0	0
- capital							0
- intérêts							0
Total toutes catégories	0	0	0	0	0	0	0
- capital	0	0	0	0	0	0	0
- intérêts	0	0	0	0	0	0	0

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

		Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (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)	
ACHATS										
601	Achats stockés de matières premières et de fournitures	0	0		0		0	0	0%	
602	Achats stockés - autres approvisionnements	0	0		0		0	0	0%	
603	Variation des stocks	0	0		0		0	0	0%	
606	Achats non stockés de matières et fournitures	1368,94	4700		4700		964,04	-3735,96	-79%	
607	Achats de marchandises	0	0		0		0	0	0%	
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0	0		0		0	0	0%	
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0	0		0		0	0	0%	
SERVICES EXTERIEURS										
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	0	0		0		0	0	0%	
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0	0		0		0	0	0%	
6118	Sous-traitance: autres prestations de service	0	0		0		0	0	0%	
AUTRES SERVICES EXTERIEURS										
6241	Transports de biens	0	0		0		0	0	0%	
6242	Transports d'usagers	0	0		0		0	0	0%	
6247	Transports collectifs du personnel	0	0		0		0	0	0%	
6248	Transports divers	0	0		0		0	0	0%	
625	Déplacements, missions et réceptions	3061,2	2200		2200		3335,72	1135,72	52%	
626	Frais postaux et frais de télécommunications	0	8200		8200		0	-8200	-100%	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	0	0		0		0	0	0%	
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	0	0		0		0	0	0%	
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	0	0		0		0	0	0%	
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0	15000		15000		0	-15000	-100%	
6287	Remboursement de frais	25297,91	17000		17000		27871,93	10871,93	64%	
6288	Autres prestations	0	150		150		0	-150	-100%	
	TOTAL GROUPE I	**29728,05**	**47250**	**0**	**47250**	**0**	**32171,69**	**-15078,31**	-32%	

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

		Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (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) = (5-4)/(4)	
621	Personnel extérieur à l'établissement	18880,06	67258,14		67258,14		54978,59	-12279,55	-18%	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0	0		0		0	0	0%	
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0	0		0		0	0	0%	
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	9564,15	11131		11131		9264,87	-1866,13	-17%	
641	Rémunération du personnel non médical	334299,73	418051		418051		344331,98	-73719,02	-18%	
642	Rémunération du personnel médical	0	0		0		0	0	0%	
643	Rémunération du personnel handicapé	0	0		0		0	0	0%	
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	136769,12	171248		171248		147533,81	-23714,19	-14%	
646	Personnes handicapées	0	0		0		0	0	0%	
647	Autres charges sociales	0	3500		3500		0	-3500	-100%	
648	Autres charges de personnel	193,19	35067,6		35067,6		803,88	-34263,72	-98%	
	TOTAL GROUPE II	**499706,25**	**706255,74**	**0**	706255,74	**0**	**556913,13**	-149342,61	-21%	
	Dont montant des provisionnements pour congés à payer sur l'exercice, y compris charges sociales et fiscales afférentes				0			0	0%	

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (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) = (5-4)/(4)	
612	Redevances de crédit bail	0	0		0		0	0	0%	
6132	Locations immobilières	0	0		0		0	0	0%	
6135	Locations mobilières	1001,28	3901,15		3901,15		1001,28	-2899,87	-74%	
614	Charges locatives et de co-propriété	0	0		0		0	0	0%	
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	4200	10000		10000		0	-10000	-100%	
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	0	250		250		0	-250	-100%	
6156	Maintenance	395,86	23775,56		23775,56		2282,15	-21493,41	-90%	
616	Primes d'assurances	755,91	810		810		795	-15	-2%	
617	Etudes et recherches	0	0		0		0	0	0%	
618	Divers	3472,83	4100		4100		1724,4	-2375,6	-58%	
623	Information, publications, relations publiques	0	0		0		0	0	0%	
627	Services bancaires et assimilés	0	0		0		0	0	0%	
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0	0		0		0	0	0%	
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0	0		0		0	0	0%	
	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE									
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0	0		0		0	0	0%	
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0	0		0		0	0	0%	
654	Pertes sur créances irrécouvrables	285,56	1000		1000		424,6	-575,4	-58%	
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0	0		0		0	0	0%	
657	Aides financières	0	0		0		0	0	0%	
658	Charges diverses de gestion courante	0	0		0		0	0	0%	
	CHARGES FINANCIERES									
66	Charges financières	0	0		0		0	0	0%	
	CHARGES EXCEPTIONNELLES									
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	0		0		0	0	0%	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	33,9	0		0		0	0	0%	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0	0		0		0	0	0%	
678	Autres charges exceptionnelles	0	0		0		0	0	0%	

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE (SUITE)

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

		Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées	Ecart Montant	Ecart %	
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2)+(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (5-4)/(4)	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	2666,79	4117		4117		4057,05	-59,95	-1%	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0	0		0		0	0	0%	
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	0	0		0		7361	7361	#DIV/0!	
6816	Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles	0	0		0		0	0	0%	
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0	0		0		0	0	0%	
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0	0		0		0	0	0%	
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0	0		0		0	0	0%	
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0	0		0		0	0	0%	
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0	0		0		0	0	0%	
68742	Dotations aux provisions règlementées pour renouvellement des immobilisations	0	0		0		0	0	0%	
687461	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)	0	0		0		0	0	0%	
687462	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)	0	0		0		0	0	0%	
68748	Autres	0	0		0		0	0	0%	
6876	Dotations aux provisions pour dépréciations exceptionnelles	0	0		0		0	0	0%	
6891	Reports en fonds reportés (ESSMS privés)	0	0		0		0	0	0%	
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0	0		0		0	0	0%	
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0	0		0		0	0	0%	
6894	Engagements à réaliser sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)	0	0		0		0	0	0%	
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0	0		0		0	0	0%	
6896	Reports en fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)	0	0		0		0	0	0%	
	TOTAL GROUPE III	**12812,13**	**47953,71**	**0**	47953,71	**0**	**17645,48**	-30308,23	-63%	
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	**542246,43**	**801459,45**	**0**	**801459,45**	**0**	**606730,3**	**-194729,15**	**-24%**	
	RESULTAT COMPTABLE DE L'EXERCICE (EXCEDENT)									
		RAN N-1	**RAN N**				**RAN N**			**RAN N**
002	Déficit de la section d'exploitation reporté									
005	Amortissements comptables excédentaires différés									
	TOTAL GENERAL	**542 246,43 €**	**801 459,45 €**	**0,00 €**	**801 459,45 €**	**0,00 €**	**606 730,30 €**	**-194 729,15 €**	**-24%**	

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

5.1.2 Produits de la section d'exploitation

		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 %	
	GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION	(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)	0	0		0	0	0	0%	
731224 et 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF (prix de journée)	0	0		0	0	0	0%	
732	Produits à la charge de l'Etat	529589,5	624423,16		624423,16	544076,48	-80346,68	-13%	
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	1593,55	0		0	1873,27	1873,27	#DIV/0!	
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF	0	0		0	0	0	0%	
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	0	0		0	40295,91	40295,91	#DIV/0!	
738	Produits à la charge d'autres financeurs	**0**	**0**		0	0	0	0%	
	TOTAL GROUPE I	531183	624423,16	0	624423,16	586245,66	-38177,5	-6%	0
	GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION								
70	Produits sauf 7082	0	0		0	0	0	0%	
70821	Forfaits journaliers	0	0		0	0	0	0%	
70822	Participations prévues au 4° alinéa de l'article L.242-4 du code de l'action sociale et des familles	0	0		0	0	0	0%	
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0	0		0	0	0	0%	
70828	Autres participations forfaitaires des usagers	90304,89	82000		82000	45703,84	-36296,16	-44%	
71	Production stockée	0	0		0	0	0	0%	
72	Production immobilisée	0	0		0	0	0	0%	
74	Subventions d'exploitation et participations	0	0		0	7361	7361	#DIV/0!	
75	Autres produits de gestion courante	0	0		0	0	0	0%	
603	Variation des stocks (en recettes)	0	0		0	0	0	0%	
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0	0		0	0	0	0%	
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0	0		0	0	0	0%	
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0	0		0	0	0	0%	
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	45,74	0		0	11703,5	11703,5	#DIV/0!	
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0	0		0	0	0	0%	
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0	0		0	0	0	0%	
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0	0		0	0	0	0%	
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0	0		0	0	0	0%	
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	0	0		0	0	0	0%	
	TOTAL GROUPE II	90350,63	82000	0	82000	64768,34	-17231,66	-21%	0

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

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

	GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	Recettes réalisées	Ecart Montant	Ecart En %	Retenu par l'autorité de tarification
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2)+(3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (5-4)/4	
76	Produits financiers	0			0	0	0	0%	
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5410			0	0	0	0%	
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	0			0	0	0	0%	
775	Produits de cessions d'éléments d'actif	0			0	**0**	0	0%	
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0			0	**0**	0	0%	
778	Autres produits exceptionnels	16			0	15	15	#DIV/0!	
AUTRES PRODUITS									
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)	0			0	0	0	0%	
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0			0	0	0	0%	
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0			0	0	0	0%	
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0			0	0	0	0%	
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0			0	0	0	0%	
787461	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)	0			0	0	0	0%	
787462	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)	0			0	0	0	0%	
78748	Autres reprises (sur provisions réglementées)	0			0	0	0	0%	
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0			0	0	0	0%	
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)	0			0	0	0	0%	
79	Transfert de charges	0			0	0	0	0%	
	TOTAL GROUPE III	**5426**	**0**	**0**	**0**	**15**	**15**	**#DIV/0!**	**0**
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	**626959,7**	**706423,16**	**0**	**706423,16**	**651029,00**	**-55394,16**	**-8%**	**0**
	RESULTAT COMPTABLE DE L'EXERCICE (DEFICIT)								
		RAN N-1	**RAN N**			**RAN N**			**RAN N**
002	Excédent de la section d'exploitation reporté (1)	39897,09	95036,29		95 036,29 €	95036,29	0,00 €		
005	Amortissements comptables excédentaires différés				0,00 €		0,00 €		
	TOTAL GENERAL	**666856,7**	**801459,45**	**0**	**706423,16**	**746065,29**	**-55394,16**	**-8%**	**0**

(1) inscrire la part des excédents antérieurs repris pour l'équilibre du budget ainsi que la part des réserves de compensation des charges d'amortissement reprises sur l'exercice en compensation de charges d'amortissement de l'exercice

C1 - Public

5.2.1. Tableau de répartition des charges

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

Numéro du compte	Libellé	Montant total du compte	Clef de répartition (nature)	Unité de répartition 1		Unité de re			
				%	Montant	%	Montant	%	Montant
				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%		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%		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%	
				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%	
Total des charges		0		0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-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 - - TOTAL 1		1	0,12	1	0,12	0,2	-0,08
Administration / Gestion - - - TOTAL 2	1	5	3,35	6	4,35	3,42	0,93
Services généraux - - - TOTAL 3				0	0		0
Restauration - - - - TOTAL 4				0	0		0
Socio-éducatif - - - - - - TOTAL 5	1	6	3,72	7	4,72	2,85	1,87
Paramédical - - - - - - - TOTAL 6				0	0		0

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

Médical - - - - - TOTAL 7				0	0		0
Autres fonctions - - - - TOTAL 8				0	0		0
TOTAL GENERAL	2	12	7,19	14	9,19	6,47	2,72

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

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 *- (salarié 1)* *- (salarié 2)* *- ...* **TOTAL 1**		72717,45793	11427,98	-61289,47793
Administration / Gestion - - **TOTAL 2**		206200,1379	194178,91	-12021,22788
Services généraux - - **TOTAL 3**				0
Restauration - - **TOTAL 4**				0
Socio-éducatif - - - **TOTAL 5**		303095,7508	290383,62	-12712,13081
Paramédical - - **TOTAL 6**				0
Médical - - **TOTAL 7**				0
Autres fonctions - - **TOTAL 8**				0
TOTAL GENERAL		582013,3466	495990,51	-86022,83662

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

5.3.2. Tableau des rémunérations
Autres rémunérations et avantages

Nature des rémunérations	Budget N	Réel N	Ecart N
	(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
Emplois aidés (*)			0
Enseignants (*)			0
Remplacements (*)	40033,62828		-40033,62828
Avantages en nature			0
Autres (à préciser)			0
Autres (à préciser)			0
Autres (à préciser)			0

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

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

5.3.4. Tableau de calcul des appointements - Nombre de points

Postes	ETP	Dates d'entrée		Coefficient de base ou groupe	Ancienneté		Points indiciaires	Primes ou indemnités en points (*)	Total mensuel en points	Nombre de mois	Total annuel en points (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a)-(b)
		Dans l'établis-sement	Dans l'emploi		année	% ou échelon							
	44								0		0		0
									0		0		0
									0		0		0

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

5.3.5. Tableau de calcul des appointements : Valorisation en euros

Valeur moyenne du point

Postes	ETP	Total annuel en points (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a)-(b)	Valorisation en euros de (a)	Indemnités évaluées en pourcentage	Autres primes et indemnités en euros	Rémunération annuelle totale de l'année (c)	Rémunération annuelle totale de l'année précédente (d)	Ecart (c) - (d)
				0				0		0
				0				0		0
				0				0		0

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

5.3.6. Tableau d'analyse du Glissement Vieillissement Technicité (GVT)

Postes	ETP	Total annuel en points (a)	Total annuel de l'année précédente (b)	Ecart (a)-(b) = (C)	Ecart en points Vieillissement ancienneté (V)	Ecart en points technicité (T)	Ecart en points glissement promotion (G1)	Ecart en points glissement autre (G2)	Ecart en points glissement à préciser (G3)	Contrôle cohérence des écarts C = V+T+G1+G2+G3
				0						0
				0						0
				0						0

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

5.3.7. Tableau des indicateurs de personnel

		Réel N-1	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart entre (c) et (a)	Ecart entre (c) et (b)
		(a)	(b)			
	Nombre total annuel de points (points indiciaires + primes et indemnités)	0		0	0	0
	Valeur moyenne du point				0	0
	Taux de charges sociales				0	0
(1)	**Total des dépenses de personnel** (621+631+633+64)	491859,64	0	0	-491859,64	0
(2)	**Recettes atténuatives de personnel**				0	0
(1)-(2)	**Total net**	491859,64	0	0	-491859,64	0

Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables

	Année N-2	Année N-1	Année N
Nombre de personnes promouvables			
Nombre de personnes promues			
Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables	0,00%	0,00%	0,00%

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

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

6.1a Rappel des soldes des comptes de réserve de compensation avant affectation des résultats (ESSMS privés):

	N° de compte	Compte	Solde au 1er janvier
Réserve de compensation des déficits	**1068562**	Réserves de compensation des déficits	
Excédents affectés à la compensation des charges d'amortissement	**1068572**	Réserves de compensation des charges d'amortissement	

6.1b Détermination et affectation du résultat (ESSMS privés)

	N° de compte (1)	Compte	Solde au 1er janvier
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	**1205 ou 1295**	Excédent de l'exercice des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	
		Déficit de l'exercice des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée (sans signe "-")	

Reports à nouveau des exercices antérieurs (2):

	N° de compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs (hors gestion non contrôlée)	**11502**	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF		
	11503	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		
	115902	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) - Autres ESSMS relevant du I de l'article L. 312-1 du CASF (sans signe "-")		
A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)		**(Résultat administratif)**	- €	- €

AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :

Affectation en reports à nouveau	**11502**	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF		
	11503	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		
	115902	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) - Autres ESSMS relevant du I de l'article L. 312-1 du CASF (sans signe "-")		
	115921 (3)	Amortissements comptables excédentaires différés		
	115922 (3)	Dépenses pour congés payés		
	115923 (3)	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45		
	115928 (3)	Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs		
	115912 ou 1195 (4)	Report à nouveau constitué de charges rejetées des activités sociales et médico-sociales (dépenses refusées par l'autorité de tarification)		

AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF (SUITE):

Affectation en réserves	**1068522**	Excédents et réserves affectés à l'investissement		
	1068552	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		
	1068562 (5)	Réserves de compensation des déficits		
	1068572	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)			- €	- €
		Affectation complète (zone de contrôle)	VRAI	VRAI

(1) Ou comptes ad hoc pour les activités sociales et médico-sociales sous gestion non contrôlée (notamment budget commercial et de production d'un ESAT)
(2): Notamment, en application des articles R. 314-106 (dotations globales de financement) et R. 314-113 (prix de journée) du CASF

(3): Mouvements débiteurs (précédés du signe "-" - correspondant aux augmentations sur l'exercice des dépenses dont la prise en compte est différée) et créditeurs (correspondant aux diminutions sur l'exercice des dépenses dont la prise en compte est différée) - Compte 11592 : Affectation en report à nouveau de charges dont la prise en compte est différée (dépenses non opposables aux tiers financeurs)

(4) Compte 11591, dans l'attente de la décision du juge de la tarification, puis 1195 (en gestion non contrôlée) après décision du juge de la tarification ou en cas de non saisine du juge de la tarification.
(5) Précédé du signe "-" en cas de reprise sur ces réserves

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

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):

	N° de compte	Compte	Solde au 1er janvier
Réserve de compensation des déficits	**10686**	Compensation des déficits	71 467 €
Excédents affectés à la compensation des charges d'amortissement	**10687**	Compensation des charges d'amortissement	

6.1b Détermination et affectation du résultat (ESSMS publics)

	N° de compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	**12**	Excédent	44 298,70 €	
		Déficit (sans signe "-")		
Reports à nouveau des exercices antérieurs (1) :				
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	**110**	Report à nouveau (solde créditeur)	95036,29	
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles		
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		
A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)		**(Résultat administratif)**	139 334,99 €	- €

AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :

Affectation en reports à nouveau	**110**	Report à nouveau (solde créditeur)	139 334,99 €	
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles		
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		
	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		

AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF (SUITE):

Affectations en réserves	**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)			139 334,99 €	- €
		Affectation complète (zone de contrôle)	VRAI	VRAI

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 non opposables aux tiers financeurs (affectation en report à nouveau de charges dont la prise en compte est différée)

(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

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

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

N° FINESS

DEPARTEMENT

GESTIONNAIRE

Statut majoritaire du personnel

DONNEES D'ACTIVITE

Dénomination de l'activité	Nombre de journées (ou séances) retenu	Effectif en nb d'ETP prévus au budget exécutoire	Nb de places autorisées et financées	Nombre de jours d'ouverture
Externat				
Semi internat				
Internat				
Nbre de séances				

DONNEES BUDGETAIRES

Dépenses d'exploitation						Dépenses autorisées pour l'exercice	Déficit incorporé N-2	Base de calcul des tarifs en charges	Recettes d'exploitation						Base de calcul des tarifs en produits	Base totale de calcul des tarifs
Groupe 1 : charges afférentes à l'exploitation courante	Groupe 2 : charges afférentes au personnel	Groupe 3 : charges afférentes à la structure	Dont charges financées par crédits non reconductibles affectés par structure						Groupe 1 : Produits de la tarification (compte 73)	Groupe 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation	dont forfaits journaliers compte 70821	Groupe 3 : Produits financiers et produits non encaissables	Somme des recettes atténuatives	Excédent incorporé de l'année N-2		
			Groupe 1	Groupe 2	Groupe 3											

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_011-DE

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

N° FINESS

DEPARTEMENT

GESTIONNAIRE

Statut majoritaire du personnel

DONNEES D'ACTIVITE

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

DONNEES BUDGETAIRES

Dépenses d'exploitation						Provisions figurant au CA proposé	Dépenses autorisées pour l'exercice	Déficit incorporé N-2	Base de calcul des tarifs en charges	Recettes d'exploitation						Base de calcul des tarifs en produits	Base totale de calcul des tarifs	Résultat d'exploitation à affecter
Groupe 1 : charges afférentes à l'exploitation courante	Groupe 2 : charges afférentes au personnel	Groupe 3 : charges afférentes à la structure	Dont charges financées par crédits non reconductibles affectés par structure							Groupe 1 : Produits de la tarification (compte 73)	Groupe 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation	dont forfaits journaliers compte 70821	Groupe 3 : Produits financiers et produits non encaissables	Somme des recettes atténuatives	Excédent incorporé de l'année N-2			
			Groupe 1	Groupe 2	Groupe 3													

C1 - Public

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_012-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026
Délibération n° Del-2026-012

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 2 page(s), 1 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Monsieur Lucas PEYRE, Vice-Président délégué**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Olivier BIANCHI, Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Compte administratif 2025 - LHSS

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

Les réalisations de l'exercice 2025 de ce service s'établissent aux montants suivants :

LHSS	Dépenses	Recettes	Résultat de l'exercice	Résultat antérieur repris	résultat cumulé
Section d'investissement					
Réalisation de l'exercice	16 870,00	21 340,28	4 470,28	168 087,08	172 557,36
Reports sur 2026					
Section de fonctionnement					
Réalisations 2024	265 327,90	255 435,28	-9 892,62	51 641,87	41 749,25
Prévisionnel 2025	301 233,00	301 233,00	0,00		0,00
Réalisations 2025	**248 901,03**	**300 034,57**	**51 133,54**		**51 133,54**

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_012-DE

Il est proposé au Conseil d'Administration pour ce qui concerne les Lits Halte Soins Santé (LHSS) de la manière suivante :

- d'affecter l'excédent de 51 133.54 € au compte 002 - reprise en section d'exploitation 2026,

- d'approuver le compte administratif 2025 des « LHSS » tel qu'il est présenté dans le tableau ci-dessus,

- de proposer aux autorités de tarification d'affecter le résultat d'exploitation tel que déterminé ci-dessus,

- de conserver le solde positif de 172 557.36 € en section d'investissement au titre de l'exercice 2026.

Madame BRIAT, Vice-Présidente, ne prend part au vote.

VOTE

En exercice	14	POUR	8
Présents	9	CONTRE	0
Procurations	1	ABSTENSION	0
Pris part au vote	8		

Le conseil adopte à la majorité cette délibération.

Le Président de séance,



Lucas PEYRE

Envoyé en préfecture le 16/03/2026
Reçu en préfecture le 16/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_012-DE

ANNEXE 8 : CADRE NORMALISÉ DE PRÉSENTATION DU BILAN FINANCIER D'UN ÉTABLISSEMENT OU SERVICE SOCIAL OU MÉDICO-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 : 630012334 — LHSS CCAS CLERMONT-FERRAND

BIENS	N-1	N	FINANCEMENTS	N-1	N
Biens stables			**Financements stables**		
Immobilisations incorporelles brutes	1 668,00 €	1 668,00 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	150 230,08 €	150 263,67 €
Immobilisations corporelles brutes :	388 307,64 €	388 705,64 €	Excédents affectés à l'investissement	50 999,79 €	50 999,79 €
- Terrains			Subventions d'investissement	78 708,00 €	73 086,00 €
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions	366 112,03 €	366 112,03 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage			Fonds dédiés à l'investisement (2)		
- Autres immobilisations corporelles	22 195,61 €	22 593,61 €	Provisions réglementées sur plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Emprunts et dettes financières (à plus d'un an à l'origine)	150 500,00 €	139 750,00 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)			Dépôts et cautionnements reçus		
			Amortissements des immobilisations corporelles :	127 624,85 €	147 314,54 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions	109 963,74 €	128 334,38 €
			- Installations techniques, matériel et outillage		
			- Autres immobilisations corporelles	17 661,11 €	18 980,16 €
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles		417,00 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Dépréciation des immobilisations		
Autres		100,00 €	Autres (6)		
Compte de liaison investissement (2)			Compte de liaison investissement (2) (7)		
Total II	**389 975,64 €**	**390 473,64 €**	**Total I**	**558 062,72 €**	**561 831,00 €**
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)**	**168 087,08 €**	**171 357,36 €**
Actifs stables d'exploitation			**Financements stables d'exploitation**		
Report à nouveau déficitaire (3)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (3)			Réserves de compensation des déficits	83 253,70 €	83 253,70 €
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)		51 133,54 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	41 749,25 €	41 749,25 €
			Provisions pour risques et charges		1 200,00 €
			Fonds dédiés dédiés à l'exploitation (2)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable) (2)		
Total IV	**0,00 €**	**0,00 €**	**Total III**	**125 002,95 €**	**177 336,49 €**
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)**	**125 002,95 €**	**177 336,49 €**
Fonds de roulement net global négatif	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement net global positif**	**293 090,03 €**	**348 693,85 €**
Valeurs d'exploitation			**Dettes d'exploitation**		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	120,00 €	46 633,61 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	60,00 €		Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation		4 470,00 €	Dettes diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables en non-valeur (4)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		
Autres	298 772,03 €	390 857,46 €	Autres	5 622,00 €	
Compte de liaison d'exploitation (2)			Compte de liaison d'exploitation (2)		
Total VI	**298 832,03 €**	**395 327,46 €**	**Total V**	**5 742,00 €**	**46 633,61 €**
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	**293 090,03 €**	**348 693,85 €**	**Excédent de financement d'exploitation (VI-V)**	**0,00 €**	**0,00 €**
Liquidités			**Financements à court terme**		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités			Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie (2)			Compte de liaison trésorerie (2)		
Total VIII	**0,00 €**	**0,00 €**	**Total VII**	**0,00 €**	**0,00 €**
Trésorerie positive (VIII-VII)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Trésorerie négative (VIII-VII)**	**0,00 €**	**0,00 €**
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	**688 807,67 €**	**785 801,10 €**	**TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)**	**688 807,67 €**	**785 801,10 €**

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

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

CCAS CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE CLERMONT FERRAND

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026
Délibération n° Del-2026-013

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 3 page(s), 1 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Monsieur Lucas PEYRE, Administrateur**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Olivier BIANCHI, Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Etat réalisé des recettes et des dépenses (ERRD) 2025 - Etablissements d'hébergement pour personnes âgées

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

Les réalisations de l'exercice 2025 « Établissements d'Hébergement pour Personnes Âgées » (EHPA) s'établissent aux montants suivants :

FONCTIONNEMENT

EHPA	Dépenses	Recettes	Résultat de l'exercice	Résultat cumulé
Réalisations 2024	27 304 243,81	26 131 717,45	-1 172 526,36	-1 172 526,36
Prévisionnel 2025	28 847 317,50	25 966 540,55	-2 880 776,95	-2 880 776,95
Section Hébergement 2025	12 840 152,52	12 321 905,89	-518 246,63	-518 246,63
Section Dépendance 2025	4 179 034,31	3 963 240,67	-215 793,64	-215 793,64
Section Soin 2025	10 578 063,08	12 479 070,42	1 901 007,34	1 901 007,34
Réalisations 2025	27 597 249,91	28 764 216,98	1 166 967,07	1 166 967,07

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

INVESTISSEMENT

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres-Intitulés	TFP
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	3 192 453.22 €
Titre 1 - Augmentation des fonds propres	123 463.62 €
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	160 270.00 €
Titre 3 - Autres ressources	40 885.42 €
TOTAL DES RESSOURCES	3 517 072.26 €
PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	
TOTAL	3 517 072.26 €

EMPLOIS

Titres-Intitulés	TFP
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	
Titre 1 – Remboursement des dettes financières	678 688.31 €
Titre 2 - Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	525 779.81 €
Titre 3 - Autres emplois	
TOTAL DES EMPLOIS	1 204 468.12 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	2 312 604.14 €
TOTAL	3 517 072.26 €

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG)

FRNG au 1er janvier 2025	**-4 223 257.24 €**
Variation du fonds de roulement	2 312 604.14 €
FNRG au 31 décembre 2025	**- 1 910 653.10 €**

Il est proposé au Conseil d'Administration :

- en ce qui concerne la section d'exploitation, d'affecter le résultat de l'exercice de la manière suivante :

  La totalité de l'excédent d'un montant de 1 166 967.07 € est affecté à l'apurement des déficits antérieurs soit un montant cumulé de 6 099 676.52 €.

- d'approuver l'ERRD 2025 « Établissements d'Hébergement pour Personnes Âgées » (EHPA) tel qu'il est présenté dans les tableaux ci-dessus.

Madame BRIAT, Vice-Présidente, se retire de la séance et ne prend part au vote.

VOTE

En exercice	14	**POUR**	**8**
Présents	9	**CONTRE**	**0**
Procurations	1	**ABSTENSION**	**0**
Pris part au vote	8		

Le conseil adopte à la majorité cette délibération.

Le Président de séance,



Lucas PEYRE

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

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) : 630786424

Organisme gestionnaire : CCAS de Clermont-Ferrand

Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie
EHPAD LES HORTENSIAS	3 Rue Berteaux, 63000, Clermont-Ferrand	630008258	EHPAD-AJA
RESIDENCE AUTONOMIE VIPLE	37 RUE ANTOINE BELLET 63100 CLERMONT-FE	630783371	Autres ESSMS
EHPAD VARENNE	100 RUE FONTGIEVE 63000 CLERMONT-FERRA	630012086	EHPAD-AJA
EHPAD LES SOURCES	11 RUE SAINT RAMES 63000 CLERMONT-FERR	630790467	EHPAD-AJA
RESIDENCE AUTONOMIE VARENNE	100 RUE FONTGIEVE 63000 CLERMONT-FERRA	630786184	Autres ESSMS
EHPAD LES JARDINS DE LA CHARME	26 RUE JACQUES MAGNIER 63100 CLERMONT-	630010163	EHPAD-AJA
EHPAD LE MOULIN	11 RUE SAINT RAMES 63000 CLERMONT-FERR	630009405	EHPAD-AJA
EHPAD LES MELEZES	120 RUE ABBE PREVOST 63100 CLERMONT-FE	630787067	EHPAD-AJA
SSIAD	1 RUE SAINT VINCENT DE PAUL 63000 CLERMC	630785921	Autres ESSMS

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Identification des activités sans numéro FINESS

Liste des activités sans FINESS Etablissement relevant du périmètre de l'ERRD

Identifiant (*)	Dénomination du CR sans n° FINESS	Adresse	N° FINESS ET de rattachement	Catégorie
SF_000001	ACCUEIL DE JOUR LES HORTENSIAS	3 RUE BERTEAUX 63000 CLERMONT-FERRAND	630008258	CR rattaché à un EHPAD

(*) Veuillez saisir un identifiant de votre choix comprenant 6 caractères (sans caractères spéciaux, tirets, accents…).

Nous vous invitons à compléter le tableau de l'onglet "Id_CR_SF" selon le même ordonnancement chaque année, afin qu'un même numéro d'identification soit toujours attribué à la même activité.

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Raison sociale :	EHPAD LES HORTENSIAS
FINESS ET :	630008258

Annexe 9H : Répartition des charges relatives au personnel salarié dans les EHPAD, PUV et AJ

Partie à remplir par les EHPAD ayant de l'expérimentation forfait global unique

PERSONNEL	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2025 (1)	Nombre d'ETP rémunérés	Hébergement en ETP rémunérés	Dépendance en ETP rémunérés	Soins en ETP rémunérés	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Prévisionnel (1)	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Réel	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"	Soins et entretien de l'autonomie en ETP	Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales Imputation à la section "Soins et entretien de l'autonomie"	Nombre d'ETP travaillés Réel
DIRECTION - ADMINISTRATION				**100%**										
		3,00	1,76	1,76		0,00	146 996,25 €	90 299,68 €	90 299,68 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	2,00	0,96	0,96		0,00	108 915,84 €	59 707,43 €	59 707,43 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	1,00	0,80	0,80		0,00	38 080,41 €	30 592,25 €	30 592,25 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Directeur	P	1,00	0,56	0,56			78 659,64 €	40 027,96 €	40 027,96 €					
Directeur	T													
Médecin directeur	P													
Médecin directeur	T													
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	P													
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	T													
Agent administratif et personnel de bureau	P	1,00	0,40	0,40			30 256,20 €	19 679,47 €	19 679,47 €					
Agent administratif et personnel de bureau	T	1,00	0,80	0,80			38 080,41 €	30 592,25 €	30 592,25 €					
Autre personnel de direction ou d'administration	P													
Autre personnel de direction ou d'administration	T													
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				**100%**										
		6,00	5,82	5,82		0,00	290 975,09 €	273 459,87 €	36 127,49 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	6,00	4,53	4,53		0,00	290 975,09 €	236 412,79 €	36 127,49 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	1,29	1,29		0,00	0,00 €	37 047,08 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Ouvrier professionnel	P													
Ouvrier professionnel	T													
Agent de service général	P	1,00	0,50	0,50			53 550,42 €	36 127,49 €	36 127,49 €					
Agent de service général	T													
Diététicien	P													
Diététicien	T													
Autre personnel de cuisine - services généraux	P	5,00	4,02	4,02			237 424,67 €	200 285,30 €						
Autre personnel de cuisine - services généraux	T		1,29	1,29				37 047,08 €						
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				**100%**										
		1,80	1,60	1,60		0,00	80 462,48 €	76 593,50 €	76 593,50 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	1,80	1,00	1,00		0,00	80 462,48 €	45 364,66 €	45 364,66 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,60	0,60		0,00	0,00 €	31 228,84 €	31 228,84 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Animateur social	P	1,80	1,00	1,00			80 462,48 €	45 364,66 €	45 364,66 €					
Animateur social	T		0,60	0,60				31 228,84 €	31 228,84 €					
Autre personnel d'animation - service social	P													
Autre personnel d'animation - service social	T													
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas				**0%**	**0%**							**0%**		
		22,56	26,20	0,00	0,00	0,00	1 019 390,15 €	1 200 669,83 €	840 468,88 €	360 200,95 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	19,96	17,70	0,00	0,00	0,00	921 636,77 €	844 924,14 €	591 446,90 €	253 477,24 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	2,60	8,50	0,00	0,00	0,00	97 753,38 €	355 745,69 €	249 021,98 €	106 723,71 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Agent social	P	19,96	17,70				921 636,77 €	844 924,14 €	591 446,90 €	253 477,24 €				
Agent social	T	2,60	8,50				97 753,38 €	355 745,69 €	249 021,98 €	106 723,71 €				
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX					**30%**	**70%**						**100%**		
		24,86	24,49		7,35	17,15	1 287 115,82 €	1 309 316,90 €		392 795,07 €	916 521,83 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	21,86	18,06		5,42	12,64	1 143 292,78 €	975 899,50 €		292 769,85 €	683 129,65 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	3,00	6,43		1,93	4,50	143 823,04 €	333 417,40 €		100 025,22 €	233 392,18 €	0,00	0,00 €	0,00
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	21,86	18,06		5,42	12,64	1 143 292,78 €	975 899,50 €		292 769,85 €	683 129,65 €			
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T	3,00	6,43		1,93	4,50	143 823,04 €	333 417,40 €		100 025,22 €	233 392,18 €			
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P													
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T													
A.M.P.	P													
A.M.P.	T													
A.E.S.	P													
A.E.S.	T													
Autre personnel	P													
Autre personnel	T													
PSYCHOLOGUES					**100%**							**100%**		
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P													

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

INFIRMIERS						**100%**						**100%**		
		6,00	5,17			5,17	372 643,91 €	343 263,75 €			343 263,75 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	6,00	4,28			4,28	372 643,91 €	277 380,76 €			277 380,76 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,89			0,89	0,00 €	65 882,99 €			65 882,99 €	0,00	0,00 €	0,00
Infirmier coordonnateur	P													
Infirmier coordonnateur	T													
Infirmier diplômé d'État	P	6,00	4,28			4,28	372 643,91 €	277 380,76 €			277 380,76 €			
Infirmier diplômé d'État	T		0,89			0,89		65 882,99 €			65 882,99 €			
Infirmier psychiatrique	P													
Infirmier psychiatrique	T													
Autre personnel infirmier	P													
Autre personnel infirmier	T													
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						**100%**						**100%**		
		0,50	0,50			0,50	19 337,44 €	19 089,65 €			19 089,65 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,50	0,50			0,50	19 337,44 €	19 089,65 €			19 089,65 €	0,00	0,00 €	0,00
Masseur-kinésithérapeute	P													
Masseur-kinésithérapeute	T													
Ergothérapeute	P													
Ergothérapeute	T	0,50	0,50			0,50	19 337,44 €	19 089,65 €			19 089,65 €			
Pédicure-Podologue	P													
Pédicure-Podologue	T													
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P													
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T													
Intervenant en activité physique adaptée	P													
Intervenant en activité physique adaptée	T													
Autre personnel paramédical	P													
Autre personnel paramédical	T													
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE						**100%**						**100%**		
		0,50	0,50			0,50	29 172,06 €	24 983,46 €			24 983,46 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,50	0,50			0,50	29 172,06 €	24 983,46 €			24 983,46 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Pharmacien	P													
Pharmacien	T													
Préparateur en pharmacie	P	0,50	0,50			0,50	29 172,06 €	24 983,46 €			24 983,46 €			
Préparateur en pharmacie	T													
MEDECIN						**100%**						**100%**		
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Médecin coordonnateur	P													
Médecin coordonnateur	T													
Médecin généraliste	P													
Médecin généraliste	T													
Gériatre	P													
Gériatre	T													
Psychiatre	P													
Psychiatre	T													
Autre médecin	P													
Autre médecin	T													
TOTAL Personnel salarié		**65,21**	**66,04**	**9,18**	**7,35**	**23,32**	**3 246 093,19 €**	**3 337 676,64 €**	**1 043 489,55 €**	**752 996,02 €**	**1 303 858,69 €**	**0,00**	**0,00 €**	**0,00**

(1) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPRD de l'année N

Vérification des ETP et des rémunérations: **Cumul des sections devrait être égal au total global en colonne E** **Cumul des sections devrait être égal au total global en colonne J** **ETP travaillés non saisis**

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Répartition des charges relatives au personnel extérieur à l'établissement (hors experts juridiques et comptables et commissaire aux comptes)

PERSONNEL		Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2025 (1)	Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP	Charges prévisionnelles relatives au personnel extérieur à l'établissement (1)	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel	IMPUTATION à la section "Hébergement"	IMPUTATION à la section "Dépendance"	IMPUTATION à la section "Soins"	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel
													entretien de l'autonomie"
DIRECTION - ADMINISTRATION				**100%**									
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Directeur	P												
Directeur	T												
Médecin directeur	P												
Médecin directeur	T												
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	P												
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	T												
Agent administratif et personnel de bureau	P												
Agent administratif et personnel de bureau	T												
Autre personnel de direction ou d'administration	P												
Autre personnel de direction ou d'administration	T												
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				**100%**									
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Ouvrier professionnel	P												
Ouvrier professionnel	T												
Agent de service général	P												
Agent de service général	T												
Diététicien	P												
Diététicien	T												
Autre personnel de cuisine - services généraux	P												
Autre personnel de cuisine - services généraux	T												
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				**100%**									
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Animateur social	P												
Animateur social	T												
Autre personnel d'animation - service social	P												
Autre personnel d'animation - service social	T												
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas													
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
	P												
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX												**100%**	
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P												
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T												
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P												
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T												
A.M.P.	P												
A.M.P.	T												
A.E.S.	P												
A.E.S.	T												
Autre personnel	P												
Autre personnel	T												
PSYCHOLOGUES					**100%**							**100%**	
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
	P												

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

INFIRMIERS						**100%**							
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Infirmier coordonnateur	P												
Infirmier coordonnateur	T												
Infirmier diplômé d'État	P												
Infirmier diplômé d'État	T												
Infirmier psychiatrique	P												
Infirmier psychiatrique	T												
Autre personnel infirmier	P												
Autre personnel infirmier	T												
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						**100%**						**100%**	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Masseur-kinésithérapeute	P												
Masseur-kinésithérapeute	T												
Ergothérapeute	P												
Ergothérapeute	T												
Pédicure-Podologue	P												
Pédicure-Podologue	T												
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P												
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T												
Intervenant en activité physique adaptée	P												
Intervenant en activité physique adaptée	T												
Autre personnel paramédical	P												
Autre personnel paramédical	T												
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE						**100%**						**100%**	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Pharmacien	P												
Pharmacien	T												
Préparateur en pharmacie	P												
Préparateur en pharmacie	T												
MEDECIN						**100%**						**100%**	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Médecin coordonnateur	P												
Médecin coordonnateur	T												
Médecin généraliste	P												
Médecin généraliste	T												
Gériatre	P												
Gériatre	T												
Psychiatre	P												
Psychiatre	T												
Autre médecin	P												
Autre médecin	T												
TOTAL Personnel extérieur		**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) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPRD de l'année N

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Raison sociale :	EHPAD LES HORTENSIAS
FINESS ET :	630008258

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			62 603,86 €
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)			62 603,86 €
6331 Versement transport			37 941,71 €
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			18 970,88 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			5 691,27 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			970 945,59 €
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	966 019,72 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	430 937,19 €
Sur totalité des salaires			430 937,19 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite			36 666,17 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			29 851,90 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			413 501,75 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			55 062,71 €
6452 Personnel médical	0,00 €	0,00%	4 925,87 €
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	4 392,78 €
Sur totalité des salaires			4 392,78 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			533,09 €
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			0,00 €
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			
6478 Divers			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			
Allégements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Dénomination du CR sans Finess :	ACCUEIL DE JOUR LES HORTENSIAS
N° Identifiant :	SF_000001
FINESS de rattachement :	630008258

Annexe 9H : Répartition des charges relatives au personnel salarié dans les EHPAD, PUV et AJ

Partie à remplir par les EHPAD relevant de l'expérimentation du forfait global unique ⇩ ⇩

Données complémentaires

PERSONNEL	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2025 (1)	Nombre d'ETP rémunérés	Hébergement en ETP rémunérés	Dépendance en ETP rémunérés	Soins en ETP rémunérés	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Prévisionnel (1)	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Réel	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"	Soins et entretien de l'autonomie en ETP	Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales Imputation à la section "Soins et entretien de l'autonomie"	Nombre d'ETP travaillés Réel
DIRECTION - ADMINISTRATION				**100%**										
		0,00	0,30	0,30		0,00	0,00 €	12 567,41 €	12 567,41 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,10	0,10		0,00	0,00 €	4 919,84 €	4 919,84 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,20	0,20		0,00	0,00 €	7 647,57 €	7 647,57 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Directeur	P													
Directeur	T													
Médecin directeur	P													
Médecin directeur	T													
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	P													
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	T													
Agent administratif et personnel de bureau	P		0,10	0,10				4 919,84 €	4 919,84 €					
Agent administratif et personnel de bureau	T		0,20	0,20				7 647,57 €	7 647,57 €					
Autre personnel de direction ou d'administration	P													
Autre personnel de direction ou d'administration	T													
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				**100%**										
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Ouvrier professionnel	P													
Ouvrier professionnel	T													
Agent de service général	P													
Agent de service général	T													
Diététicien	P													
Diététicien	T													
Autre personnel de cuisine - services généraux	P													
Autre personnel de cuisine - services généraux	T													
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				**100%**										
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Animateur social	P													
Animateur social	T													
Autre personnel d'animation - service social	P													
Autre personnel d'animation - service social	T													
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas														
		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
	P	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
	T	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
	P													
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX					**30%**	**70%**						**100%**		
		1,86	1,74		0,52	1,22	96 532,11 €	93 923,88 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	1,86	1,74		0,52	1,22	96 532,11 €	93 923,88 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	1,86	1,74		0,52	1,22	96 532,11 €	93 923,88 €						
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T													
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P													
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T													
A.M.P.	P													
A.M.P.	T													
A.E.S.	P													
A.E.S.	T													
Autre personnel	P													
Autre personnel	T													

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

PSYCHOLOGUES					**100%**									
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00	0,00 €	0,00
	P													
INFIRMIERS						**100%**								
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	23,22 €			23,22 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	23,22 €			23,22 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Infirmier coordonnateur	P		0,00					23,22 €			23,22 €			
Infirmier coordonnateur	T													
Infirmier diplômé d'État	P													
Infirmier diplômé d'État	T													
Infirmier psychiatrique	P													
Infirmier psychiatrique	T													
Autre personnel infirmier	P													
Autre personnel infirmier	T													
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						**100%**						**100%**		
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Masseur-kinésithérapeute	P													
Masseur-kinésithérapeute	T													
Ergothérapeute	P													
Ergothérapeute	T													
Pédicure-Podologue	P													
Pédicure-Podologue	T													
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P													
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T													
Intervenant en activité physique adaptée	P													
Intervenant en activité physique adaptée	T													
Autre personnel paramédical	P													
Autre personnel paramédical	T													
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE						**100%**						**100%**		
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Pharmacien	P													
Pharmacien	T													
Préparateur en pharmacie	P													
Préparateur en pharmacie	T													
MEDECIN						**100%**						**100%**		
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Médecin coordonnateur	P													
Médecin coordonnateur	T													
Médecin généraliste	P													
Médecin généraliste	T													
Gériatre	P													
Gériatre	T													
Psychiatre	P													
Psychiatre	T													
Autre médecin	P													
Autre médecin	T													
TOTAL Personnel salarié		**1,86**	**2,04**	**0,30**	**0,52**	**1,22**	**96 532,11 €**	**106 514,51 €**	**12 567,41 €**	**0,00 €**	**23,22 €**	**0,00**	**0,00 €**	**0,00**

(1) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPRD de l'année N

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Répartition des charges relatives au personnel extérieur à l'établissement (hors experts juridiques et comptables et commissaire aux comptes)

PERSONNEL		Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2025 (1)	Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP	Charges prévisionnelles relatives au personnel extérieur à l'établissement (1)	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel	IMPUTATION à la section "Hébergement"	IMPUTATION à la section "Dépendance"	IMPUTATION à la section "Soins"	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel affectées à la section "Soins et entretien de l'autonomie"	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel affectées à la section "Soins et entretien de l'autonomie"
DIRECTION - ADMINISTRATION				**100%**									
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Directeur	P												
Directeur	T												
Médecin directeur	P												
Médecin directeur	T												
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	P												
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	T												
Agent administratif et personnel de bureau	P												
Agent administratif et personnel de bureau	T												
Autre personnel de direction ou d'administration	P												
Autre personnel de direction ou d'administration	T												
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				**100%**									
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Ouvrier professionnel	P												
Ouvrier professionnel	T												
Agent de service général	P												
Agent de service général	T												
Diététicien	P												
Diététicien	T												
Autre personnel de cuisine - services généraux	P												
Autre personnel de cuisine - services généraux	T												
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				**100%**									
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Animateur social	P												
Animateur social	T												
Autre personnel d'animation - service social	P												
Autre personnel d'animation - service social	T												
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas													
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
	P												
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX												**100%**	
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P												
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T												
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P												
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T												
A.M.P.	P												
A.M.P.	T												
A.E.S.	P												
A.E.S.	T												
Autre personnel	P												
Autre personnel	T												
PSYCHOLOGUES					**100%**							**100%**	
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
	P												

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

INFIRMIERS						**100%**							
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Infirmier coordonnateur	P												
Infirmier coordonnateur	T												
Infirmier diplômé d'État	P												
Infirmier diplômé d'État	T												
Infirmier psychiatrique	P												
Infirmier psychiatrique	T												
Autre personnel infirmier	P												
Autre personnel infirmier	T												
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						**100%**						**100%**	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Masseur-kinésithérapeute	P												
Masseur-kinésithérapeute	T												
Ergothérapeute	P												
Ergothérapeute	T												
Pédicure-Podologue	P												
Pédicure-Podologue	T												
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P												
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T												
Intervenant en activité physique adaptée	P												
Intervenant en activité physique adaptée	T												
Autre personnel paramédical	P												
Autre personnel paramédical	T												
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE						**100%**						**100%**	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Pharmacien	P												
Pharmacien	T												
Préparateur en pharmacie	P												
Préparateur en pharmacie	T												
MEDECIN						**100%**						**100%**	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Médecin coordonnateur	P												
Médecin coordonnateur	T												
Médecin généraliste	P												
Médecin généraliste	T												
Gériatre	P												
Gériatre	T												
Psychiatre	P												
Psychiatre	T												
Autre médecin	P												
Autre médecin	T												
TOTAL Personnel extérieur		**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) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPRD de l'année N

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Dénomination du CR sans FINESS	ACCUEIL DE JOUR LES HORTENSIAS
N° Identifiant :	SF_000001
FINESS de rattachement :	630008258

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			1 832,38 €
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)			1 832,38 €
6331 Versement transport			1 110,55 €
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			555,33 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			166,50 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			32 154,64 €
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	32 154,64 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	9 636,26 €
Sur totalité des salaires			9 636,26 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite			223,15 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			212,09 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			19 436,27 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			2 646,87 €
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			0,00 €
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			
6478 Divers			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			
Allégements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Raison sociale :	RESIDENCE AUTONOMIE VIPLE
FINESS ET :	630783371

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

Tableau des effectifs

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	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Dont emplois temporaires					***0,00***			***0,00 €***
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, économe					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	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Dont emplois temporaires					***0,00***			***0,00 €***
Agent administratif					0,00			0,00 €
Comptable					0,00			0,00 €
Autre personnel administratif et de gestion					0,00			0,00 €
SERVICES GENERAUX	**0**	**0,00**	**1**	**0,52**	**0,52**	**0,00 €**	**21 243,02 €**	**21 243,02 €**
Dont emplois temporaires					***0,00***			***0,00 €***
Agent de service général					0,00			0,00 €
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)					0,00			0,00 €
Ouvrier qualifié			1	0,52	0,52		21 243,02 €	21 243,02 €
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 €**
Dont emplois temporaires					***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	**1**	**1,00**	**1**	**1,00**	**0,00**	**48 717,35 €**	**49 467,76 €**	**750,41 €**
Dont emplois temporaires					***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 €
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation					*0,00*			*0,00 €*
Aide médico-psychologique					0,00			0,00 €
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation					*0,00*			*0,00 €*

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Animateur social	1	1,00	1	1,00	0,00	48 717,35 €	4	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 €
Autre personnel socio-éducatif					0,00			0,00 €
Personnel socio-éducatif en cours de formation					0,00			0,00 €
PARAMEDICAL	**2**	**1,86**	**2**	**1,79**	**-0,07**	**105 085,56 €**	**102 209,34 €**	**-2 876,22 €**
Dont emplois temporaires					***0,00***			***0,00 €***
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation					***0,00***			***0,00 €***
Aide soignant	1	0,86	1	0,80	-0,06	50 030,95 €	49 190,83 €	-840,12 €
Audioprothésiste					0,00			0,00 €
Diététicien					0,00			0,00 €
Ergothérapeute					0,00			0,00 €
Infirmier D.E.	1	1,00	1	1,00	0,00	55 054,60 €	53 018,51 €	-2 036,09 €
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 €**
Dont emplois temporaires					***0,00***			***0,00 €***
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	**4**	**4,00**	**6**	**3,13**	**-0,87**	**187 544,00 €**	**148 929,52 €**	**-38 614,48 €**
Dont emplois temporaires					***0,00***			***0,00 €***
	4	4,00	6	3,13	-0,87	187 544,00 €	148 929,52 €	-38 614,48 €
TOTAL Personnel salarié	**7**	**6,86**	**10**	**6,44**	**-0,42**	**341 346,90 €**	**321 849,64 €**	**-19 497,26 €**

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

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

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	M… de la prestation
DIRECTION / ENCADREMENT	**0,00**	**0,00**		**0,00 €**
Dont emplois temporaires				
Directeur				
Médecin directeur				
Directeur-adjoint				
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				
Chef de service autre (administratif, etc.)				
Chef d'atelier				
Attaché de direction, économe				
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	**0,00**	**0,00**		**0,00 €**
Dont emplois temporaires				
Agent administratif				
Comptable				
Autre personnel administratif et de gestion				
SERVICES GENERAUX	**0,00**	**0,00**		**0,00 €**
Dont emplois temporaires				
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 €**
Dont emplois temporaires				
Chef cuisinier				
Cuisinier				
Autre personnel de restauration				
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	**0,00**	**0,00**		**0,00 €**
Dont emplois temporaires				
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				

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Travailleur familial				
Autre personnel socio-éducatif				
Personnel socio-éducatif en cours de formation				
PARAMEDICAL	**0,00**	**0,00**		
Dont emplois temporaires				
Aide soignant				
Audioprothésiste				
Diététicien				
Ergothérapeute				
Infirmier D.E.				
Infirmier psychiatrique				
Masseur-kinésithérapeute				
Orthophoniste				
Orthoptiste				
Pédicure-podologue				
Personnel médicotechnique de la rééducation				
Psychomotricien				
Puériculteur				
Sage-femme				
Autre personnel paramédical				
Personnel paramédical en formation				
MEDICAL	**0,00**	**0,00**		**0,00 €**
Dont emplois temporaires				
Médecin pédiatre				
Médecin psychiatre				
Médecin rééducation fonctionnelle				
Médecin autre spécialité				
Médecin généraliste				
Pharmacien				
Autre				
AUTRES FONCTIONS	**0,00**	**0,00**		**0,00 €**
Dont emplois temporaires				
TOTAL Personnel extérieur	**0,00**	**0,00**		**0,00 €**

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Raison sociale :	RESIDENCE AUTONOMIE VIPLE
FINESS ET :	630783371

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			6 351,44 €
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)			6 351,44 €
6331 Versement transport			3 849,46 €
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			1 924,66 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			577,32 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			100 589,56 €
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	100 589,56 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	40 769,64 €
Sur totalité des salaires			40 769,64 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite			2 480,35 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			2 387,82 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			47 719,15 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			7 232,60 €
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			0,00 €
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			
6478 Divers			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			
Allégements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Raison sociale :	EHPAD VARENNE
FINESS ET :	630012086

Annexe 9H : Répartition des charges relatives au personnel salarié dans les EHPAD, PUV et AJ

Partie à remplir par les EHPAD ayant de l'expérimentation forfait global unique

PERSONNEL	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2025 (1)	Nombre d'ETP rémunérés	Hébergement en ETP rémunérés	Dépendance en ETP rémunérés	Soins en ETP rémunérés	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Prévisionnel (1)	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Réel	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"	Soins et entretien de l'autonomie en ETP	Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales Imputation à la section "Soins et entretien de l'autonomie"	Nombre d'ETP travaillés Réel
DIRECTION - ADMINISTRATION				**100%**										
		2,01	1,25	1,25		0,00	106 662,81 €	75 787,16 €	75 787,16 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	2,01	1,25	1,25		0,00	106 662,81 €	75 787,16 €	75 787,16 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Directeur	P	1,00	0,70	0,70			52 192,54 €	43 038,35 €	43 038,35 €					
Directeur	T													
Médecin directeur	P													
Médecin directeur	T													
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	P													
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	T													
Agent administratif et personnel de bureau	P	1,01	0,56	0,56			54 470,27 €	32 748,81 €	32 748,81 €					
Agent administratif et personnel de bureau	T													
Autre personnel de direction ou d'administration	P													
Autre personnel de direction ou d'administration	T													
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				**100%**										
		0,00	0,55	0,55		0,00	0,00 €	24 538,91 €	24 538,91 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,55	0,55		0,00	0,00 €	24 538,91 €	24 538,91 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Ouvrier professionnel	P													
Ouvrier professionnel	T													
Agent de service général	P		0,55	0,55				24 538,91 €	24 538,91 €					
Agent de service général	T													
Diététicien	P													
Diététicien	T													
Autre personnel de cuisine - services généraux	P													
Autre personnel de cuisine - services généraux	T													
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				**100%**										
		1,00	1,00	1,00		0,00	43 238,27 €	44 393,19 €	44 393,19 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	1,00	1,00	1,00		0,00	43 238,27 €	44 393,19 €	44 393,19 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Animateur social	P	1,00	1,00	1,00			43 238,27 €	44 393,19 €	44 393,19 €					
Animateur social	T													
Autre personnel d'animation - service social	P													
Autre personnel d'animation - service social	T													
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas				**70%**	**30%**							**0%**		
		19,00	20,82	14,57	6,25	0,00	806 170,12 €	928 592,15 €	650 014,51 €	278 577,65 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	16,00	10,95	7,67	3,29	0,00	692 504,42 €	511 281,66 €	357 897,16 €	153 384,50 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	3,00	9,87	6,91	2,96	0,00	113 665,71 €	417 310,49 €	292 117,34 €	125 193,15 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Agent social	P	16,00	10,95	7,67	3,29		692 504,42 €	511 281,66 €	357 897,16 €	153 384,50 €				
Agent social	T	3,00	9,87	6,91	2,96		113 665,71 €	417 310,49 €	292 117,34 €	125 193,15 €				
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX					**30%**	**70%**						**100%**		
		11,57	9,54		2,86	6,68	576 348,16 €	526 286,42 €		157 885,93 €	368 400,49 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	9,57	7,49		2,25	5,24	480 268,94 €	421 651,71 €		126 495,51 €	295 156,20 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	2,00	2,06		0,62	1,44	96 079,22 €	104 634,71 €		31 390,41 €	73 244,30 €	0,00	0,00 €	0,00
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	9,57	7,49		2,25	5,24	480 268,94 €	421 651,71 €		126 495,51 €	295 156,20 €			
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T	2,00	2,06		0,62	1,44	96 079,22 €	104 634,71 €		31 390,41 €	73 244,30 €			
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P													
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T													
A.M.P.	P													
A.M.P.	T													
A.E.S.	P													
A.E.S.	T													
Autre personnel	P													
Autre personnel	T													
PSYCHOLOGUES					**100%**							**100%**		
		0,00	0,19		0,19	0,00	0,00 €	27 949,23 €		27 949,23 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,19		0,19	0,00	0,00 €	27 949,23 €		27 949,23 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P		0,19		0,19			27 949,23 €		27 949,23 €				

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

INFIRMIERS						**100%**						**100%**		
		5,00	4,63			4,63	293 956,84 €	303 854,29 €			303 854,29 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	4,00	1,97			1,97	238 156,81 €	128 969,45 €			128 969,45 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	1,00	2,66			2,66	55 800,03 €	174 884,84 €			174 884,84 €	0,00	0,00 €	0,00
Infirmier coordonnateur	P													
Infirmier coordonnateur	T													
Infirmier diplômé d'État	P	4,00	1,97			1,97	238 156,81 €	128 969,45 €			128 969,45 €			
Infirmier diplômé d'État	T	1,00	2,66			2,66	55 800,03 €	174 884,84 €			174 884,84 €			
Infirmier psychiatrique	P													
Infirmier psychiatrique	T													
Autre personnel infirmier	P													
Autre personnel infirmier	T													
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						**100%**						**100%**		
		0,50	0,50			0,50	19 337,44 €	19 088,87 €			19 088,87 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,50	0,50			0,50	19 337,44 €	19 088,87 €			19 088,87 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Masseur-kinésithérapeute	P													
Masseur-kinésithérapeute	T													
Ergothérapeute	P	0,50	0,50			0,50	19 337,44 €	19 088,87 €			19 088,87 €			
Ergothérapeute	T													
Pédicure-Podologue	P													
Pédicure-Podologue	T													
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P													
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T													
Intervenant en activité physique adaptée	P													
Intervenant en activité physique adaptée	T													
Autre personnel paramédical	P													
Autre personnel paramédical	T													
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE						**100%**						**100%**		
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Pharmacien	P													
Pharmacien	T													
Préparateur en pharmacie	P													
Préparateur en pharmacie	T													
MEDECIN						**100%**						**100%**		
		0,33	0,23			0,23	55 270,26 €	54 007,85 €			54 007,85 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,33	0,23			0,23	55 270,26 €	54 007,85 €			54 007,85 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Médecin coordonnateur	P	0,33	0,23			0,23	55 270,26 €	54 007,85 €			54 007,85 €			
Médecin coordonnateur	T													
Médecin généraliste	P													
Médecin généraliste	T													
Gériatre	P													
Gériatre	T													
Psychiatre	P													
Psychiatre	T													
Autre médecin	P													
Autre médecin	T													
TOTAL Personnel salarié		**39,42**	**38,72**	**17,38**	**9,30**	**12,04**	**1 900 983,89 €**	**2 004 498,07 €**	**794 733,77 €**	**464 412,80 €**	**745 351,50 €**	**0,00**	**0,00 €**	**0,00**

(1) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPRD de l'année N

ETP travaillés non saisis

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Répartition des charges relatives au personnel extérieur à l'établissement (hors experts juridiques et comptables et commissaire aux comptes)

PERSONNEL		Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2025 (1)	Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP	Charges prévisionnelles relatives au personnel extérieur à l'établissement (1)	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel	IMPUTATION à la section "Hébergement"	IMPUTATION à la section "Dépendance"	IMPUTATION à la section "Soins"	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel
													entretien de l'autonomie"
DIRECTION - ADMINISTRATION				**100%**									
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Directeur	P												
Directeur	T												
Médecin directeur	P												
Médecin directeur	T												
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	P												
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	T												
Agent administratif et personnel de bureau	P												
Agent administratif et personnel de bureau	T												
Autre personnel de direction ou d'administration	P												
Autre personnel de direction ou d'administration	T												
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				**100%**									
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Ouvrier professionnel	P												
Ouvrier professionnel	T												
Agent de service général	P												
Agent de service général	T												
Diététicien	P												
Diététicien	T												
Autre personnel de cuisine - services généraux	P												
Autre personnel de cuisine - services généraux	T												
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				**100%**									
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Animateur social	P												
Animateur social	T												
Autre personnel d'animation - service social	P												
Autre personnel d'animation - service social	T												
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas													
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
	P												
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX												**100%**	
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P												
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T												
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P												
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T												
A.M.P.	P												
A.M.P.	T												
A.E.S.	P												
A.E.S.	T												
Autre personnel	P												
Autre personnel	T												
PSYCHOLOGUES					**100%**							**100%**	
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
	P												

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

INFIRMIERS						**100%**							
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Infirmier coordonnateur	P												
Infirmier coordonnateur	T												
Infirmier diplômé d'État	P												
Infirmier diplômé d'État	T												
Infirmier psychiatrique	P												
Infirmier psychiatrique	T												
Autre personnel infirmier	P												
Autre personnel infirmier	T												
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						**100%**						**100%**	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Masseur-kinésithérapeute	P												
Masseur-kinésithérapeute	T												
Ergothérapeute	P												
Ergothérapeute	T												
Pédicure-Podologue	P												
Pédicure-Podologue	T												
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P												
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T												
Intervenant en activité physique adaptée	P												
Intervenant en activité physique adaptée	T												
Autre personnel paramédical	P												
Autre personnel paramédical	T												
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE						**100%**						**100%**	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Pharmacien	P												
Pharmacien	T												
Préparateur en pharmacie	P												
Préparateur en pharmacie	T												
MEDECIN						**100%**						**100%**	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Médecin coordonnateur	P												
Médecin coordonnateur	T												
Médecin généraliste	P												
Médecin généraliste	T												
Gériatre	P												
Gériatre	T												
Psychiatre	P												
Psychiatre	T												
Autre médecin	P												
Autre médecin	T												
TOTAL Personnel extérieur		**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) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPRD de l'année N

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Raison sociale :	EHPAD VARENNE
FINESS ET :	630012086

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			40 843,36 €
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)			40 843,36 €
6331 Versement transport			24 749,26 €
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			12 381,84 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			3 712,26 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			599 434,64 €
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	583 851,27 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	310 430,79 €
Sur totalité des salaires			310 430,79 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite			28 283,14 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			27 078,39 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			191 874,65 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			26 184,30 €
6452 Personnel médical	0,00 €	0,00%	15 583,37 €
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	10 908,67 €
Sur totalité des salaires			10 908,67 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			3 180,90 €
64524 Cotisations à l'ASSEDIC			1 493,80 €
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			0,00 €
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			
6478 Divers			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			
Allégements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Raison sociale :	EHPAD LES SOURCES
FINESS ET :	630790467

Annexe 9H : Répartition des charges relatives au personnel salarié dans les EHPAD, PUV et AJ

Partie à remplir par les EHPAD ayant de l'expérimentation forfait global unique

PERSONNEL	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2025 (1)	Nombre d'ETP rémunérés	Hébergement en ETP rémunérés	Dépendance en ETP rémunérés	Soins en ETP rémunérés	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Prévisionnel (1)	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Réel	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"	Soins et entretien de l'autonomie en ETP	Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales Imputation à la section "Soins et entretien de l'autonomie"	Nombre d'ETP travaillés Réel
DIRECTION - ADMINISTRATION				**100%**										
		3,00	3,31	3,31		0,00	161 336,97 €	197 981,46 €	197 981,46 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	3,00	2,65	2,65		0,00	161 336,97 €	172 890,38 €	172 890,38 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,66	0,66		0,00	0,00 €	25 091,08 €	25 091,08 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Directeur	P	1,00	1,00	1,00			78 659,64 €	79 810,46 €	79 810,46 €					
Directeur	T													
Médecin directeur	P													
Médecin directeur	T													
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	P													
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	T													
Agent administratif et personnel de bureau	P	2,00	1,65	1,65			82 677,33 €	93 079,92 €	93 079,92 €					
Agent administratif et personnel de bureau	T		0,66	0,66				25 091,08 €	25 091,08 €					
Autre personnel de direction ou d'administration	P													
Autre personnel de direction ou d'administration	T													
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				**100%**										
		5,75	5,78	5,78		0,00	270 068,82 €	273 767,30 €	273 767,30 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	5,75	5,78	5,78		0,00	270 068,82 €	273 767,30 €	273 767,30 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Ouvrier professionnel	P													
Ouvrier professionnel	T													
Agent de service général	P	0,75	0,78	0,78			36 999,95 €	39 167,90 €	39 167,90 €					
Agent de service général	T													
Diététicien	P													
Diététicien	T													
Autre personnel de cuisine - services généraux	P	5,00	5,00	5,00			233 068,87 €	234 599,40 €	234 599,40 €					
Autre personnel de cuisine - services généraux	T													
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				**100%**										
		1,00	1,00	1,00		0,00	43 393,89 €	44 232,18 €	44 232,18 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	1,00	1,00	1,00		0,00	43 393,89 €	44 232,18 €	44 232,18 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Animateur social	P	1,00	1,00	1,00			43 393,89 €	44 232,18 €	44 232,18 €					
Animateur social	T													
Autre personnel d'animation - service social	P													
Autre personnel d'animation - service social	T													
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas				**70%**	**30%**							**0%**		
		19,50	21,59	15,11	6,48	0,00	878 380,38 €	989 125,76 €	692 388,03 €	296 737,73 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	18,00	12,19	8,53	3,66	0,00	822 256,51 €	589 513,38 €	412 659,37 €	176 854,01 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	1,50	9,40	6,58	2,82	0,00	56 123,87 €	399 612,38 €	279 728,67 €	119 883,71 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	18,00	12,19	8,53	3,66		822 256,51 €	589 513,38 €	412 659,37 €	176 854,01 €				
	T	1,50	9,40	6,58	2,82		56 123,87 €	399 612,38 €	279 728,67 €	119 883,71 €				
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX					**30%**	**70%**						**100%**		
		19,71	19,68		5,90	13,77	996 803,46 €	1 041 655,69 €		312 496,71 €	729 158,98 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	17,21	12,24		3,67	8,57	882 415,40 €	681 275,14 €		204 382,54 €	476 892,60 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	2,50	7,43		2,23	5,20	114 388,06 €	360 380,55 €		108 114,17 €	252 266,39 €	0,00	0,00 €	0,00
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	17,21	12,24		3,67	8,57	882 415,40 €	681 275,14 €		204 382,54 €	476 892,60 €			
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T	2,50	7,43		2,23	5,20	114 388,06 €	360 380,55 €		108 114,17 €	252 266,39 €			
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P													
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T													
A.M.P.	P													
A.M.P.	T													
A.E.S.	P													
A.E.S.	T													
Autre personnel	P													
Autre personnel	T													
PSYCHOLOGUES					**100%**							**100%**		
		0,00	0,09		0,09	0,00	0,00 €	12 897,22 €		12 897,22 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,09		0,09	0,00	0,00 €	12 897,22 €		12 897,22 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P		0,09		0,09			12 897,22 €		12 897,22 €				

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

INFIRMIERS						**100%**								
		6,00	4,28			4,28	364 960,49 €	343 769,58 €			343 769,58 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	6,00	3,51			3,51	364 960,49 €	304 132,73 €			304 132,73 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,77			0,77	0,00 €	39 636,85 €			39 636,85 €	0,00	0,00 €	0,00
Infirmier coordonnateur	P													
Infirmier coordonnateur	T													
Infirmier diplômé d'État	P	6,00	3,51			3,51	364 960,49 €	304 132,73 €			304 132,73 €			
Infirmier diplômé d'État	T		0,77			0,77		39 636,85 €			39 636,85 €			
Infirmier psychiatrique	P													
Infirmier psychiatrique	T													
Autre personnel infirmier	P													
Autre personnel infirmier	T													
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						**100%**						**100%**		
		0,50	0,35			0,35	34 060,22 €	25 083,02 €			25 083,02 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,50	0,35			0,35	34 060,22 €	25 083,02 €			25 083,02 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Masseur-kinésithérapeute	P													
Masseur-kinésithérapeute	T													
Ergothérapeute	P	0,50	0,35			0,35	34 060,22 €	25 083,02 €			25 083,02 €			
Ergothérapeute	T													
Pédicure-Podologue	P													
Pédicure-Podologue	T													
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P													
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T													
Intervenant en activité physique adaptée	P													
Intervenant en activité physique adaptée	T													
Autre personnel paramédical	P													
Autre personnel paramédical	T													
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE						**100%**						**100%**		
		0,33	0,33			0,33	24 209,91 €	19 923,69 €			19 923,69 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,33	0,33			0,33	24 209,91 €	19 923,69 €			19 923,69 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Pharmacien	P													
Pharmacien	T													
Préparateur en pharmacie	P	0,33	0,33			0,33	24 209,91 €	19 923,69 €			19 923,69 €			
Préparateur en pharmacie	T													
MEDECIN						**100%**						**100%**		
		0,25	0,25			0,25	35 659,94 €	31 388,21 €			31 388,21 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,25	0,25			0,25	35 659,94 €	31 388,21 €			31 388,21 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Médecin coordonnateur	P	0,25	0,25			0,25	35 659,94 €	31 388,21 €			31 388,21 €			
Médecin coordonnateur	T													
Médecin généraliste	P													
Médecin généraliste	T													
Gériatre	P													
Gériatre	T													
Psychiatre	P													
Psychiatre	T													
Autre médecin	P													
Autre médecin	T													
TOTAL Personnel salarié		**56,04**	**56,66**	**25,20**	**12,47**	**18,99**	**2 808 874,08 €**	**2 979 824,11 €**	**1 208 368,97 €**	**622 131,66 €**	**1 149 323,48 €**	**0,00**	**0,00 €**	**0,00**

(1) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPRD de l'année N

ETP travaillés non saisis

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Répartition des charges relatives au personnel extérieur à l'établissement (hors experts juridiques et comptables et commissaire aux comptes)

PERSONNEL		Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2025 (1)	Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP	Charges prévisionnelles relatives au personnel extérieur à l'établissement (1)	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel	IMPUTATION à la section "Hébergement"	IMPUTATION à la section "Dépendance"	IMPUTATION à la section "Soins"	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel
													entretien de l'autonomie"
DIRECTION - ADMINISTRATION				**100%**									
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Directeur	P												
Directeur	T												
Médecin directeur	P												
Médecin directeur	T												
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	P												
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	T												
Agent administratif et personnel de bureau	P												
Agent administratif et personnel de bureau	T												
Autre personnel de direction ou d'administration	P												
Autre personnel de direction ou d'administration	T												
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				**100%**									
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Ouvrier professionnel	P												
Ouvrier professionnel	T												
Agent de service général	P												
Agent de service général	T												
Diététicien	P												
Diététicien	T												
Autre personnel de cuisine - services généraux	P												
Autre personnel de cuisine - services généraux	T												
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				**100%**									
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Animateur social	P												
Animateur social	T												
Autre personnel d'animation - service social	P												
Autre personnel d'animation - service social	T												
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas													
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
	P												
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX												**100%**	
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P												
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T												
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P												
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T												
A.M.P.	P												
A.M.P.	T												
A.E.S.	P												
A.E.S.	T												
Autre personnel	P												
Autre personnel	T												
PSYCHOLOGUES					**100%**							**100%**	
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
	P												

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

INFIRMIERS						**100%**							
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Infirmier coordonnateur	P												
Infirmier coordonnateur	T												
Infirmier diplômé d'État	P												
Infirmier diplômé d'État	T												
Infirmier psychiatrique	P												
Infirmier psychiatrique	T												
Autre personnel infirmier	P												
Autre personnel infirmier	T												
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						**100%**						**100%**	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Masseur-kinésithérapeute	P												
Masseur-kinésithérapeute	T												
Ergothérapeute	P												
Ergothérapeute	T												
Pédicure-Podologue	P												
Pédicure-Podologue	T												
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P												
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T												
Intervenant en activité physique adaptée	P												
Intervenant en activité physique adaptée	T												
Autre personnel paramédical	P												
Autre personnel paramédical	T												
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE						**100%**						**100%**	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Pharmacien	P												
Pharmacien	T												
Préparateur en pharmacie	P												
Préparateur en pharmacie	T												
MEDECIN						**100%**						**100%**	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Médecin coordonnateur	P												
Médecin coordonnateur	T												
Médecin généraliste	P												
Médecin généraliste	T												
Gériatre	P												
Gériatre	T												
Psychiatre	P												
Psychiatre	T												
Autre médecin	P												
Autre médecin	T												
TOTAL Personnel extérieur		**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) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPRD de l'année N

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Raison sociale :	EHPAD LES SOURCES
FINESS ET :	630790467

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			57 283,27 €
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)			57 283,27 €
6331 Versement transport			34 717,25 €
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			17 358,27 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			5 207,75 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			871 449,41 €
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	858 174,44 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	408 563,21 €
Sur totalité des salaires			408 563,21 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite			32 567,43 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			31 416,46 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			339 430,18 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			46 197,16 €
6452 Personnel médical	0,00 €	0,00%	13 274,97 €
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	9 850,02 €
Sur totalité des salaires			9 850,02 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			2 152,62 €
64524 Cotisations à l'ASSEDIC			
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			1 272,33 €
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance			
647 Autres charges sociales			0,00 €
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			
6478 Divers			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			
Allégements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Raison sociale :	RESIDENCE AUTONOMIE VARENNE
FINESS ET :	630786184

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

Tableau des effectifs

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	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Dont emplois temporaires					***0,00***			***0,00 €***
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, économe					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	**1**	**1,00**	**1**	**0,49**	**-0,51**	**43 816,03 €**	**23 526,52 €**	**-20 289,51 €**
Dont emplois temporaires					***0,00***			***0,00 €***
Agent administratif	1	1,00	1	0,49	-0,51	43 816,03 €	23 526,52 €	-20 289,51 €
Comptable					0,00			0,00 €
Autre personnel administratif et de gestion					0,00			0,00 €
SERVICES GENERAUX	**0**	**0,00**	**1**	**0,24**	**0,24**	**0,00 €**	**10 516,77 €**	**10 516,77 €**
Dont emplois temporaires					***0,00***			***0,00 €***
Agent de service général					0,00			0,00 €
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)					0,00			0,00 €
Ouvrier qualifié			1	0,24	0,24		10 516,77 €	10 516,77 €
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 €**
Dont emplois temporaires					***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	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Dont emplois temporaires					***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 €
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation					*0,00*			*0,00 €*
Aide médico-psychologique					0,00			0,00 €
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation					*0,00*			*0,00 €*

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

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 €
Autre personnel socio-éducatif					0,00			0,00 €
Personnel socio-éducatif en cours de formation					0,00			0,00 €
PARAMEDICAL	**1**	**0,86**	**1**	**0,60**	**-0,26**	**47 642,73 €**	**37 699,63 €**	**-9 943,10 €**
Dont emplois temporaires					***0,00***			***0,00 €***
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation					***0,00***			***0,00 €***
Aide soignant					0,00			0,00 €
Audioprothésiste					0,00			0,00 €
Diététicien					0,00			0,00 €
Ergothérapeute					0,00			0,00 €
Infirmier D.E.	1	0,86	1	0,60	-0,26	47 642,73 €	37 699,63 €	-9 943,10 €
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 €**
Dont emplois temporaires					***0,00***			***0,00 €***
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	**2**	**2,00**	**2**	**2,00**	**0,00**	**92 864,28 €**	**92 372,11 €**	**-492,17 €**
Dont emplois temporaires					***0,00***			***0,00 €***
	2	2,00	2	2,00	0,00	92 864,28 €	92 372,11 €	-492,17 €
TOTAL Personnel salarié	**4**	**3,86**	**5**	**3,33**	**-0,53**	**184 323,04 €**	**164 115,03 €**	**-20 208,01 €**

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

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

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	M… de la prestation
DIRECTION / ENCADREMENT	**0,00**	**0,00**		**0,00 €**
Dont emplois temporaires				
Directeur				
Médecin directeur				
Directeur-adjoint				
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				
Chef de service autre (administratif, etc.)				
Chef d'atelier				
Attaché de direction, économe				
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	**0,00**	**0,00**		**0,00 €**
Dont emplois temporaires				
Agent administratif				
Comptable				
Autre personnel administratif et de gestion				
SERVICES GENERAUX	**0,00**	**0,00**		**0,00 €**
Dont emplois temporaires				
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 €**
Dont emplois temporaires				
Chef cuisinier				
Cuisinier				
Autre personnel de restauration				
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	**0,00**	**0,00**		**0,00 €**
Dont emplois temporaires				
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				

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Travailleur familial				
Autre personnel socio-éducatif				
Personnel socio-éducatif en cours de formation				
PARAMEDICAL	**0,00**	**0,00**		
Dont emplois temporaires				
Aide soignant				
Audioprothésiste				
Diététicien				
Ergothérapeute				
Infirmier D.E.				
Infirmier psychiatrique				
Masseur-kinésithérapeute				
Orthophoniste				
Orthoptiste				
Pédicure-podologue				
Personnel médicotechnique de la rééducation				
Psychomotricien				
Puériculteur				
Sage-femme				
Autre personnel paramédical				
Personnel paramédical en formation				
MEDICAL	**0,00**	**0,00**		**0,00 €**
Dont emplois temporaires				
Médecin pédiatre				
Médecin psychiatre				
Médecin rééducation fonctionnelle				
Médecin autre spécialité				
Médecin généraliste				
Pharmacien				
Autre				
AUTRES FONCTIONS	**0,00**	**0,00**		**0,00 €**
Dont emplois temporaires				
TOTAL Personnel extérieur	**0,00**	**0,00**		**0,00 €**

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Raison sociale :	RESIDENCE AUTONOMIE VARENNE
FINESS ET :	630786184

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			2 910,15 €
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)			2 910,15 €
6331 Versement transport			1 763,69 €
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			881,80 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			264,66 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			50 007,43 €
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	50 007,43 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	13 783,04 €
Sur totalité des salaires			13 783,04 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite			
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			31 666,55 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			4 557,84 €
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			0,00 €
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			
6478 Divers			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			
Allégements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Raison sociale :	EHPAD LES JARDINS DE LA CHARME
FINESS ET :	630010163

Annexe 9H : Répartition des charges relatives au personnel salarié dans les EHPAD, PUV et AJ

Partie à remplir par les EHPAD ayant de l'expérimentation forfait global unique au

complémentaires

PERSONNEL	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2025 (1)	Nombre d'ETP rémunérés	Hébergement en ETP rémunérés	Dépendance en ETP rémunérés	Soins en ETP rémunérés	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Prévisionnel (1)	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Réel	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"	Soins et entretien de l'autonomie en ETP	Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales Imputation à la section "Soins et entretien de l'autonomie"	Nombre d'ETP travaillés Réel
DIRECTION - ADMINISTRATION				**100%**										
		2,00	1,99	1,99		0,00	122 853,84 €	130 312,11 €	130 312,11 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	2,00	1,99	1,99		0,00	122 853,84 €	130 312,11 €	130 312,11 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Directeur	P	1,00	1,00	1,00			76 264,68 €	82 084,85 €	82 084,85 €					
Directeur	T													
Médecin directeur	P													
Médecin directeur	T													
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	P													
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	T													
Agent administratif et personnel de bureau	P	1,00	0,99	0,99			46 589,16 €	48 227,26 €	48 227,26 €					
Agent administratif et personnel de bureau	T													
Autre personnel de direction ou d'administration	P													
Autre personnel de direction ou d'administration	T													
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				**100%**										
		6,00	6,29	6,29		0,00	276 328,85 €	286 895,55 €	286 895,55 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	6,00	4,59	4,59		0,00	276 328,85 €	213 287,06 €	213 287,06 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	1,70	1,70		0,00	0,00 €	73 608,49 €	73 608,49 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Ouvrier professionnel	P													
Ouvrier professionnel	T													
Agent de service général	P	1,00	0,41	0,41			43 513,89 €	18 617,57 €	18 617,57 €					
Agent de service général	T													
Diététicien	P													
Diététicien	T													
Autre personnel de cuisine - services généraux	P	5,00	4,17	4,17			232 814,96 €	194 669,49 €	194 669,49 €					
Autre personnel de cuisine - services généraux	T		1,70	1,70				73 608,49 €	73 608,49 €					
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				**100%**										
		1,50	1,49	1,49		0,00	68 202,72 €	66 975,38 €	66 975,38 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	1,50	1,49	1,49		0,00	68 202,72 €	66 975,38 €	66 975,38 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Animateur social	P	1,50	1,49	1,49			68 202,72 €	66 975,38 €	66 975,38 €					
Animateur social	T													
Autre personnel d'animation - service social	P													
Autre personnel d'animation - service social	T													
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas				**70%**	**30%**							**0%**		
		24,00	26,71	18,70	8,01	0,00	1 084 911,68 €	1 243 484,83 €	870 439,38 €	373 045,45 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	20,00	18,32	12,82	5,50	0,00	924 791,42 €	879 787,36 €	615 851,15 €	263 936,21 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	4,00	8,39	5,87	2,52	0,00	160 120,26 €	363 697,47 €	254 588,23 €	109 109,24 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Agent social	P	20,00	18,32	12,82	5,50		924 791,42 €	879 787,36 €	615 851,15 €	263 936,21 €				
Agent social	T	4,00	8,39	5,87	2,52		160 120,26 €	363 697,47 €	254 588,23 €	109 109,24 €				
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX					**30%**	**70%**						**100%**		
		27,86	23,02		6,91	16,11	1 410 473,24 €	1 271 909,08 €		381 572,72 €	890 336,36 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	22,86	17,50		5,25	12,25	1 168 209,71 €	984 827,41 €		295 448,22 €	689 379,19 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	5,00	5,52		1,66	3,87	242 263,53 €	287 081,67 €		86 124,50 €	200 957,17 €	0,00	0,00 €	0,00
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	22,86	17,50		5,25	12,25	1 168 209,71 €	984 827,41 €		295 448,22 €	689 379,19 €			
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T	5,00	5,52		1,66	3,87	242 263,53 €	287 081,67 €		86 124,50 €	200 957,17 €			
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P													
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T													
A.M.P.	P													
A.M.P.	T													
A.E.S.	P													
A.E.S.	T													
Autre personnel	P													
Autre personnel	T													
PSYCHOLOGUES					**100%**							**100%**		
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P													

INFIRMIERS						**100%**								
		6,00	5,82			5,82	355 383,31 €	352 185,98 €			352 185,98 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	6,00	5,00			5,00	355 383,31 €	302 794,20 €			302 794,20 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,82			0,82	0,00 €	49 391,78 €			49 391,78 €	0,00	0,00 €	0,00
Infirmier coordonnateur	P													
Infirmier coordonnateur	T													
Infirmier diplômé d'État	P	6,00	5,00			5,00	355 383,31 €	302 794,20 €			302 794,20 €			
Infirmier diplômé d'État	T		0,82			0,82		49 391,78 €			49 391,78 €			
Infirmier psychiatrique	P													
Infirmier psychiatrique	T													
Autre personnel infirmier	P													
Autre personnel infirmier	T													
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						**100%**						**100%**		
		0,86	0,81			0,81	52 088,34 €	57 909,14 €			57 909,14 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,86	0,81			0,81	52 088,34 €	57 909,14 €			57 909,14 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Masseur-kinésithérapeute	P													
Masseur-kinésithérapeute	T													
Ergothérapeute	P	0,86	0,81			0,81	52 088,34 €	57 909,14 €			57 909,14 €			
Ergothérapeute	T													
Pédicure-Podologue	P													
Pédicure-Podologue	T													
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P													
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T													
Intervenant en activité physique adaptée	P													
Intervenant en activité physique adaptée	T													
Autre personnel paramédical	P													
Autre personnel paramédical	T													
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE						**100%**						**100%**		
		0,66	0,81			0,81	54 557,74 €	60 578,57 €			60 578,57 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,66	0,67			0,67	54 557,74 €	47 671,31 €			47 671,31 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,14			0,14	0,00 €	12 907,26 €			12 907,26 €	0,00	0,00 €	0,00
Pharmacien	P	0,33	0,33			0,33	30 443,34 €	27 143,27 €			27 143,27 €			
Pharmacien	T		0,14			0,14		12 839,37 €			12 839,37 €			
Préparateur en pharmacie	P	0,33	0,34			0,34	24 114,40 €	20 528,04 €			20 528,04 €			
Préparateur en pharmacie	T		0,00			0,00		67,89 €			67,89 €			
MEDECIN						**100%**						**100%**		
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Médecin coordonnateur	P													
Médecin coordonnateur	T													
Médecin généraliste	P													
Médecin généraliste	T													
Gériatre	P													
Gériatre	T													
Psychiatre	P													
Psychiatre	T													
Autre médecin	P													
Autre médecin	T													
TOTAL Personnel salarié		**68,88**	**66,95**	**28,47**	**14,92**	**23,56**	**3 424 799,72 €**	**3 470 250,64 €**	**1 354 622,42 €**	**754 618,17 €**	**1 361 010,05 €**	**0,00**	**0,00 €**	**0,00**

(1) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPRD de l'année N

ETP travaillés non saisis

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Répartition des charges relatives au personnel extérieur à l'établissement (hors experts juridiques et comptables et commissaire aux comptes)

PERSONNEL		Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2025 (1)	Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP	Charges prévisionnelles relatives au personnel extérieur à l'établissement (1)	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel	IMPUTATION à la section "Hébergement"	IMPUTATION à la section "Dépendance"	IMPUTATION à la section "Soins"	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel
													entretien de l'autonomie"
DIRECTION - ADMINISTRATION				**100%**									
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Directeur	P												
Directeur	T												
Médecin directeur	P												
Médecin directeur	T												
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	P												
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	T												
Agent administratif et personnel de bureau	P												
Agent administratif et personnel de bureau	T												
Autre personnel de direction ou d'administration	P												
Autre personnel de direction ou d'administration	T												
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				**100%**									
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Ouvrier professionnel	P												
Ouvrier professionnel	T												
Agent de service général	P												
Agent de service général	T												
Diététicien	P												
Diététicien	T												
Autre personnel de cuisine - services généraux	P												
Autre personnel de cuisine - services généraux	T												
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				**100%**									
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Animateur social	P												
Animateur social	T												
Autre personnel d'animation - service social	P												
Autre personnel d'animation - service social	T												
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas													
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
	P												
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX												**100%**	
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P												
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T												
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P												
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T												
A.M.P.	P												
A.M.P.	T												
A.E.S.	P												
A.E.S.	T												
Autre personnel	P												
Autre personnel	T												
PSYCHOLOGUES					**100%**							**100%**	
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
	P												

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

INFIRMIERS						**100%**							
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Infirmier coordonnateur	P												
Infirmier coordonnateur	T												
Infirmier diplômé d'État	P												
Infirmier diplômé d'État	T												
Infirmier psychiatrique	P												
Infirmier psychiatrique	T												
Autre personnel infirmier	P												
Autre personnel infirmier	T												
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						**100%**						**100%**	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Masseur-kinésithérapeute	P												
Masseur-kinésithérapeute	T												
Ergothérapeute	P												
Ergothérapeute	T												
Pédicure-Podologue	P												
Pédicure-Podologue	T												
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P												
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T												
Intervenant en activité physique adaptée	P												
Intervenant en activité physique adaptée	T												
Autre personnel paramédical	P												
Autre personnel paramédical	T												
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE						**100%**						**100%**	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Pharmacien	P												
Pharmacien	T												
Préparateur en pharmacie	P												
Préparateur en pharmacie	T												
MEDECIN						**100%**						**100%**	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Médecin coordonnateur	P												
Médecin coordonnateur	T												
Médecin généraliste	P												
Médecin généraliste	T												
Gériatre	P												
Gériatre	T												
Psychiatre	P												
Psychiatre	T												
Autre médecin	P												
Autre médecin	T												
TOTAL Personnel extérieur		**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) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPRD de l'année N

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Raison sociale :	EHPAD LES JARDINS DE LA CHARME
FINESS ET :	630010163

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			64 535,49 €
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)			64 535,49 €
6331 Versement transport			39 112,70 €
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			19 555,61 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			5 867,18 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			1 016 547,58 €
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	999 611,16 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	417 939,83 €
Sur totalité des salaires			417 939,83 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite			26 221,07 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			25 449,33 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			467 420,21 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			62 580,72 €
6452 Personnel médical	0,00 €	0,00%	16 936,42 €
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	12 176,92 €
Sur totalité des salaires			12 176,92 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			1 773,06 €
64524 Cotisations à l'ASSEDIC			2 986,44 €
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			0,00 €
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			
6478 Divers			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			
Allégements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Raison sociale :	EHPAD LE MOULIN
FINESS ET :	630009405

Annexe 9H : Répartition des charges relatives au personnel salarié dans les EHPAD, PUV et AJ

Partie à remplir par les EHPAD ayant de l'expérimentation forfait global unique

PERSONNEL	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2025 (1)	Nombre d'ETP rémunérés	Hébergement en ETP rémunérés	Dépendance en ETP rémunérés	Soins en ETP rémunérés	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Prévisionnel (1)	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Réel	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"	Soins et entretien de l'autonomie en ETP	Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales Imputation à la section "Soins et entretien de l'autonomie"	Nombre d'ETP travaillés Réel
DIRECTION - ADMINISTRATION				**100%**										
		1,00	0,94	0,94		0,00	42 999,18 €	35 409,10 €	35 409,10 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	1,00	0,94	0,94		0,00	42 999,18 €	35 409,10 €	35 409,10 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Directeur	P													
Directeur	T													
Médecin directeur	P													
Médecin directeur	T													
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	P													
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	T													
Agent administratif et personnel de bureau	P	1,00	0,94	0,94			42 999,18 €	35 409,10 €	35 409,10 €					
Agent administratif et personnel de bureau	T													
Autre personnel de direction ou d'administration	P													
Autre personnel de direction ou d'administration	T													
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				**100%**										
		1,25	1,26	1,26		0,00	62 784,81 €	62 553,61 €	13 055,07 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	1,25	1,26	1,26		0,00	62 784,81 €	62 553,61 €	13 055,07 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Ouvrier professionnel	P													
Ouvrier professionnel	T													
Agent de service général	P	0,25	0,26	0,26			14 999,98 €	13 055,07 €	13 055,07 €					
Agent de service général	T													
Diététicien	P													
Diététicien	T													
Autre personnel de cuisine - services généraux	P	1,00	1,00	1,00			47 784,83 €	49 498,54 €						
Autre personnel de cuisine - services généraux	T													
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				**100%**										
		1,00	1,00	1,00		0,00	45 682,69 €	48 033,86 €	48 033,86 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	1,00	1,00	1,00		0,00	45 682,69 €	48 033,86 €	48 033,86 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Animateur social	P	1,00	1,00	1,00			45 682,69 €	48 033,86 €	48 033,86 €					
Animateur social	T													
Autre personnel d'animation - service social	P													
Autre personnel d'animation - service social	T													
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas				**70%**	**30%**							**0%**		
		12,35	14,22	9,95	4,27	0,00	517 854,83 €	638 411,00 €	446 887,70 €	191 523,30 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	9,85	9,00	6,30	2,70	0,00	423 056,71 €	416 125,47 €	291 287,83 €	124 837,64 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	2,50	5,22	3,66	1,57	0,00	94 798,12 €	222 285,53 €	155 599,87 €	66 685,66 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Agent social	P	9,85	9,00	6,30	2,70		423 056,71 €	416 125,47 €	291 287,83 €	124 837,64 €				
Agent social	T	2,50	5,22	3,66	1,57		94 798,12 €	222 285,53 €	155 599,87 €	66 685,66 €				
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX					**30%**	**70%**						**100%**		
		12,00	11,09		3,33	7,76	583 486,25 €	583 140,04 €		174 942,01 €	408 198,03 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	10,00	6,48		1,94	4,54	483 441,47 €	347 041,55 €		104 112,47 €	242 929,09 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	2,00	4,60		1,38	3,22	100 044,77 €	236 098,49 €		70 829,55 €	165 268,94 €	0,00	0,00 €	0,00
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	10,00	6,48		1,94	4,54	483 441,47 €	347 041,55 €		104 112,47 €	242 929,09 €			
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T	2,00	4,60		1,38	3,22	100 044,77 €	236 098,49 €		70 829,55 €	165 268,94 €			
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P													
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T													
A.M.P.	P													
A.M.P.	T													
A.E.S.	P													
A.E.S.	T													
Autre personnel	P													
Autre personnel	T													
PSYCHOLOGUES					**100%**							**100%**		
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P													

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

INFIRMIERS						**100%**								
		5,00	4,64			4,64	319 309,05 €	313 198,90 €			313 198,90 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	4,00	3,50			3,50	274 103,86 €	256 495,09 €			256 495,09 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	1,00	1,14			1,14	45 205,19 €	56 703,81 €			56 703,81 €	0,00	0,00 €	0,00
Infirmier coordonnateur	P													
Infirmier coordonnateur	T													
Infirmier diplômé d'État	P	4,00	3,50			3,50	274 103,86 €	256 495,09 €			256 495,09 €			
Infirmier diplômé d'État	T	1,00	1,14			1,14	45 205,19 €	56 703,81 €			56 703,81 €			
Infirmier psychiatrique	P													
Infirmier psychiatrique	T													
Autre personnel infirmier	P													
Autre personnel infirmier	T													
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						**100%**						**100%**		
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Masseur-kinésithérapeute	P													
Masseur-kinésithérapeute	T													
Ergothérapeute	P													
Ergothérapeute	T													
Pédicure-Podologue	P													
Pédicure-Podologue	T													
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P													
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T													
Intervenant en activité physique adaptée	P													
Intervenant en activité physique adaptée	T													
Autre personnel paramédical	P													
Autre personnel paramédical	T													
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE						**100%**						**100%**		
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Pharmacien	P													
Pharmacien	T													
Préparateur en pharmacie	P													
Préparateur en pharmacie	T													
MEDECIN						**100%**						**100%**		
		0,25	0,25			0,25	35 659,94 €	31 386,17 €			31 386,17 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,25	0,25			0,25	35 659,94 €	31 386,17 €			31 386,17 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Médecin coordonnateur	P	0,25	0,25			0,25	35 659,94 €	31 386,17 €			31 386,17 €			
Médecin coordonnateur	T													
Médecin généraliste	P													
Médecin généraliste	T													
Gériatre	P													
Gériatre	T													
Psychiatre	P													
Psychiatre	T													
Autre médecin	P													
Autre médecin	T													
TOTAL Personnel salarié		**32,85**	**33,40**	**13,16**	**7,59**	**12,65**	**1 607 776,74 €**	**1 712 132,68 €**	**543 385,73 €**	**366 465,31 €**	**752 783,10 €**	**0,00**	**0,00 €**	**0,00**

(1) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPRD de l'année N

Vérification des ETP et des rémunérations:

Cumul des sections devrait être égal au total global en colonne J

ETP travaillés non saisis

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Répartition des charges relatives au personnel extérieur à l'établissement (hors experts juridiques et comptables et commissaire aux comptes)

PERSONNEL		Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2025 (1)	Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP	Charges prévisionnelles relatives au personnel extérieur à l'établissement (1)	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel	IMPUTATION à la section "Hébergement"	IMPUTATION à la section "Dépendance"	IMPUTATION à la section "Soins"	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel
													entretien de l'autonomie"
DIRECTION - ADMINISTRATION				**100%**									
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Directeur	P												
Directeur	T												
Médecin directeur	P												
Médecin directeur	T												
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	P												
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	T												
Agent administratif et personnel de bureau	P												
Agent administratif et personnel de bureau	T												
Autre personnel de direction ou d'administration	P												
Autre personnel de direction ou d'administration	T												
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				**100%**									
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Ouvrier professionnel	P												
Ouvrier professionnel	T												
Agent de service général	P												
Agent de service général	T												
Diététicien	P												
Diététicien	T												
Autre personnel de cuisine - services généraux	P												
Autre personnel de cuisine - services généraux	T												
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				**100%**									
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Animateur social	P												
Animateur social	T												
Autre personnel d'animation - service social	P												
Autre personnel d'animation - service social	T												
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas													
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
	P												
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX												**100%**	
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P												
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T												
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P												
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T												
A.M.P.	P												
A.M.P.	T												
A.E.S.	P												
A.E.S.	T												
Autre personnel	P												
Autre personnel	T												
PSYCHOLOGUES					**100%**							**100%**	
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
	P												

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

INFIRMIERS						**100%**							
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Infirmier coordonnateur	P												
Infirmier coordonnateur	T												
Infirmier diplômé d'État	P												
Infirmier diplômé d'État	T												
Infirmier psychiatrique	P												
Infirmier psychiatrique	T												
Autre personnel infirmier	P												
Autre personnel infirmier	T												
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						**100%**						**100%**	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Masseur-kinésithérapeute	P												
Masseur-kinésithérapeute	T												
Ergothérapeute	P												
Ergothérapeute	T												
Pédicure-Podologue	P												
Pédicure-Podologue	T												
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P												
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T												
Intervenant en activité physique adaptée	P												
Intervenant en activité physique adaptée	T												
Autre personnel paramédical	P												
Autre personnel paramédical	T												
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE						**100%**						**100%**	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Pharmacien	P												
Pharmacien	T												
Préparateur en pharmacie	P												
Préparateur en pharmacie	T												
MEDECIN						**100%**						**100%**	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Médecin coordonnateur	P												
Médecin coordonnateur	T												
Médecin généraliste	P												
Médecin généraliste	T												
Gériatre	P												
Gériatre	T												
Psychiatre	P												
Psychiatre	T												
Autre médecin	P												
Autre médecin	T												
TOTAL Personnel extérieur		**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) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPRD de l'année N

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Raison sociale :	EHPAD LE MOULIN
FINESS ET :	630009405

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			32 095,99 €
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)			32 095,99 €
6331 Versement transport			19 452,24 €
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			9 726,03 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			2 917,72 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			493 330,33 €
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	484 273,59 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	223 991,30 €
Sur totalité des salaires			223 991,30 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite			17 444,39 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			16 696,62 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			202 780,85 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			23 360,43 €
6452 Personnel médical	0,00 €	0,00%	9 056,74 €
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	6 459,05 €
Sur totalité des salaires			6 459,05 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			1 729,59 €
64524 Cotisations à l'ASSEDIC			868,10 €
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			0,00 €
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			
6478 Divers			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			
Allégements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Raison sociale :	EHPAD LES MELEZES
FINESS ET :	630787067

Annexe 9H : Répartition des charges relatives au personnel salarié dans les EHPAD, PUV et AJ

Partie à remplir par les EHPAD ayant de l'expérimentation forfait global unique

PERSONNEL	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2025 (1)	Nombre d'ETP rémunérés	Hébergement en ETP rémunérés	Dépendance en ETP rémunérés	Soins en ETP rémunérés	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Prévisionnel (1)	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Réel	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"	Soins et entretien de l'autonomie en ETP	Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales Imputation à la section "Soins et entretien de l'autonomie"	Nombre d'ETP travaillés Réel
DIRECTION - ADMINISTRATION				**100%**										
		2,00	2,00	2,00		0,00	135 088,86 €	137 903,13 €	137 903,13 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	2,00	2,00	2,00		0,00	135 088,86 €	137 903,13 €	137 903,13 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Directeur	P	1,00	1,00	1,00			88 499,70 €	89 661,02 €	89 661,02 €					
Directeur	T													
Médecin directeur	P													
Médecin directeur	T													
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	P													
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	T													
Agent administratif et personnel de bureau	P	1,00	1,00	1,00			46 589,16 €	48 242,11 €	48 242,11 €					
Agent administratif et personnel de bureau	T													
Autre personnel de direction ou d'administration	P													
Autre personnel de direction ou d'administration	T													
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				**100%**										
		5,00	5,28	5,28		0,00	217 310,83 €	252 697,02 €	252 697,02 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	4,00	3,72	3,72		0,00	167 580,78 €	175 946,68 €	175 946,68 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	1,00	1,56	1,56		0,00	49 730,05 €	76 750,34 €	76 750,34 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Ouvrier professionnel	P													
Ouvrier professionnel	T	1,00	1,05	1,05			49 730,05 €	52 454,24 €	52 454,24 €					
Agent de service général	P													
Agent de service général	T													
Diététicien	P													
Diététicien	T													
Autre personnel de cuisine - services généraux	P	4,00	3,72	3,72			167 580,78 €	175 946,68 €	175 946,68 €					
Autre personnel de cuisine - services généraux	T		0,52	0,52				24 296,10 €	24 296,10 €					
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				**100%**										
		1,00	0,99	0,99		0,00	46 781,31 €	46 499,97 €	46 499,97 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	1,00	0,99	0,99		0,00	46 781,31 €	46 499,97 €	46 499,97 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Animateur social	P	1,00	0,99	0,99			46 781,31 €	46 499,97 €	46 499,97 €					
Animateur social	T													
Autre personnel d'animation - service social	P													
Autre personnel d'animation - service social	T													
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas				**70%**	**30%**							**0%**		
		19,10	22,39	15,67	6,72	0,00	850 739,82 €	1 014 767,80 €	710 337,46 €	304 430,34 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	17,00	12,94	9,06	3,88	0,00	772 182,01 €	615 221,76 €	430 655,23 €	184 566,53 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	2,10	9,45	6,61	2,83	0,00	78 557,82 €	399 546,04 €	279 682,23 €	119 863,81 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Agent social	P	17,00	12,94	9,06	3,88		772 182,01 €	615 221,76 €	430 655,23 €	184 566,53 €				
Agent social	T	2,10	9,45	6,61	2,83		78 557,82 €	399 546,04 €	279 682,23 €	119 863,81 €				
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX					**30%**	**70%**						**100%**		
		19,71	19,90		5,97	13,93	1 005 451,40 €	1 034 428,97 €		310 328,69 €	724 100,28 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	18,71	12,64		3,79	8,85	958 467,10 €	668 131,01 €		200 439,30 €	467 691,71 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	1,00	7,26		2,18	5,08	46 984,29 €	366 297,96 €		109 889,39 €	256 408,57 €	0,00	0,00 €	0,00
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	18,71	12,64		3,79	8,85	958 467,10 €	668 131,01 €		200 439,30 €	467 691,71 €			
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T	1,00	7,26		2,18	5,08	46 984,29 €	366 297,96 €		109 889,39 €	256 408,57 €			
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P													
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T													
A.M.P.	P													
A.M.P.	T													
A.E.S.	P													
A.E.S.	T													
Autre personnel	P													
Autre personnel	T													
PSYCHOLOGUES					**100%**							**100%**		
		0,00	0,10		0,10	0,00	0,00 €	14 392,99 €		14 392,99 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,10		0,10	0,00	0,00 €	14 392,99 €		14 392,99 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P		0,10		0,10			14 392,99 €		14 392,99 €				

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

INFIRMIERS						**100%**								
		5,00	6,39			6,39	296 781,13 €	398 169,25 €			398 169,25 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	5,00	4,51			4,51	296 781,13 €	271 453,36 €			271 453,36 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	1,89			1,89	0,00 €	126 715,89 €			126 715,89 €	0,00	0,00 €	0,00
Infirmier coordonnateur	P													
Infirmier coordonnateur	T													
Infirmier diplômé d'État	P	5,00	4,51			4,51	296 781,13 €	271 453,36 €			271 453,36 €			
Infirmier diplômé d'État	T		1,89			1,89		126 715,89 €			126 715,89 €			
Infirmier psychiatrique	P													
Infirmier psychiatrique	T													
Autre personnel infirmier	P													
Autre personnel infirmier	T													
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						**100%**						**100%**		
		0,50	0,45			0,45	33 086,37 €	32 250,01 €			32 250,01 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,50	0,45			0,45	33 086,37 €	32 250,01 €			32 250,01 €	0,00	0,00 €	0,00
Masseur-kinésithérapeute	P													
Masseur-kinésithérapeute	T													
Ergothérapeute	P													
Ergothérapeute	T	0,50	0,45			0,45	33 086,37 €	32 250,01 €			32 250,01 €			
Pédicure-Podologue	P													
Pédicure-Podologue	T													
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P													
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T													
Intervenant en activité physique adaptée	P													
Intervenant en activité physique adaptée	T													
Autre personnel paramédical	P													
Autre personnel paramédical	T													
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE						**100%**						**100%**		
		0,33	0,33			0,33	24 114,40 €	19 923,85 €			19 923,85 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,33	0,33			0,33	24 114,40 €	19 923,85 €			19 923,85 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Pharmacien	P													
Pharmacien	T													
Préparateur en pharmacie	P	0,33	0,33			0,33	24 114,40 €	19 923,85 €			19 923,85 €			
Préparateur en pharmacie	T													
MEDECIN						**100%**						**100%**		
		0,67	0,37			0,37	85 118,60 €	89 175,67 €			89 175,67 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,67	0,37			0,37	85 118,60 €	89 175,67 €			89 175,67 €	0,00	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Médecin coordonnateur	P	0,67	0,37			0,37	85 118,60 €	89 175,67 €			89 175,67 €			
Médecin coordonnateur	T													
Médecin généraliste	P													
Médecin généraliste	T													
Gériatre	P													
Gériatre	T													
Psychiatre	P													
Psychiatre	T													
Autre médecin	P													
Autre médecin	T													
TOTAL Personnel salarié		**53,31**	**58,20**	**23,94**	**12,78**	**21,48**	**2 694 472,74 €**	**3 040 208,66 €**	**1 147 437,58 €**	**629 152,02 €**	**1 263 619,06 €**	**0,00**	**0,00 €**	**0,00**

(1) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPRD de l'année N

ETP travaillés non saisis

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Répartition des charges relatives au personnel extérieur à l'établissement (hors experts juridiques et comptables et commissaire aux comptes)

PERSONNEL		Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2025 (1)	Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP	Charges prévisionnelles relatives au personnel extérieur à l'établissement (1)	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel	IMPUTATION à la section "Hébergement"	IMPUTATION à la section "Dépendance"	IMPUTATION à la section "Soins"	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel
													entretien de l'autonomie"
DIRECTION - ADMINISTRATION				**100%**									
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Directeur	P												
Directeur	T												
Médecin directeur	P												
Médecin directeur	T												
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	P												
Directeur adjoint, attaché de direction, économe	T												
Agent administratif et personnel de bureau	P												
Agent administratif et personnel de bureau	T												
Autre personnel de direction ou d'administration	P												
Autre personnel de direction ou d'administration	T												
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				**100%**									
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Ouvrier professionnel	P												
Ouvrier professionnel	T												
Agent de service général	P												
Agent de service général	T												
Diététicien	P												
Diététicien	T												
Autre personnel de cuisine - services généraux	P												
Autre personnel de cuisine - services généraux	T												
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				**100%**									
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Animateur social	P												
Animateur social	T												
Autre personnel d'animation - service social	P												
Autre personnel d'animation - service social	T												
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas													
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
	P												
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX												**100%**	
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P												
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T												
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P												
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T												
A.M.P.	P												
A.M.P.	T												
A.E.S.	P												
A.E.S.	T												
Autre personnel	P												
Autre personnel	T												
PSYCHOLOGUES					**100%**							**100%**	
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €
	P												

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

INFIRMIERS						**100%**							
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Infirmier coordonnateur	P												
Infirmier coordonnateur	T												
Infirmier diplômé d'État	P												
Infirmier diplômé d'État	T												
Infirmier psychiatrique	P												
Infirmier psychiatrique	T												
Autre personnel infirmier	P												
Autre personnel infirmier	T												
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						**100%**						**100%**	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Masseur-kinésithérapeute	P												
Masseur-kinésithérapeute	T												
Ergothérapeute	P												
Ergothérapeute	T												
Pédicure-Podologue	P												
Pédicure-Podologue	T												
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P												
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T												
Intervenant en activité physique adaptée	P												
Intervenant en activité physique adaptée	T												
Autre personnel paramédical	P												
Autre personnel paramédical	T												
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE						**100%**						**100%**	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Pharmacien	P												
Pharmacien	T												
Préparateur en pharmacie	P												
Préparateur en pharmacie	T												
MEDECIN						**100%**						**100%**	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €
Médecin coordonnateur	P												
Médecin coordonnateur	T												
Médecin généraliste	P												
Médecin généraliste	T												
Gériatre	P												
Gériatre	T												
Psychiatre	P												
Psychiatre	T												
Autre médecin	P												
Autre médecin	T												
TOTAL Personnel extérieur		**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) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPRD de l'année N

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Raison sociale :	EHPAD LES MELEZES
FINESS ET :	630787067

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			58 772,09 €
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)			58 772,09 €
6331 Versement transport			35 619,29 €
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			17 809,72 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			5 343,08 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			886 006,36 €
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	856 065,48 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	417 932,64 €
Sur totalité des salaires			417 932,64 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite			36 047,66 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			33 641,57 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			325 799,05 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			42 644,56 €
6452 Personnel médical	0,00 €	0,00%	29 940,88 €
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	21 383,50 €
Sur totalité des salaires			21 383,50 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			5 686,04 €
64524 Cotisations à l'ASSEDIC			2 871,34 €
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			0,00 €
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			
6478 Divers			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			
Allégements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Raison sociale :	SSIAD
FINESS ET :	630785921

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

Tableau des effectifs

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	**3**	**1,90**	**3**	**1,45**	**-0,45**	**145 887,45 €**	**112 931,34 €**	**-32 956,12 €**
Dont emplois temporaires					***0,00***			***0,00 €***
Directeur	1	0,40	1	0,20	-0,20	44 000,00 €	22 573,31 €	-21 426,69 €
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, économe					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	2	1,50	2	1,25	-0,25	101 887,45 €	90 358,03 €	-11 529,42 €
Autres cadres (direction)					0,00			0,00 €
Autres cadres (encadrement de proximité)					0,00			0,00 €
ADMINISTRATION / GESTION	**0**	**0,00**	**2**	**0,44**	**0,44**	**0,00 €**	**19 853,18 €**	**19 853,18 €**
Dont emplois temporaires					***0,00***			***0,00 €***
Agent administratif			2	0,44	0,44		19 853,18 €	19 853,18 €
Comptable					0,00			0,00 €
Autre personnel administratif et de gestion					0,00			0,00 €
SERVICES GENERAUX	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Dont emplois temporaires					***0,00***			***0,00 €***
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	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Dont emplois temporaires					***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	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Dont emplois temporaires					***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 €
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation					*0,00*			*0,00 €*
Aide médico-psychologique					0,00			0,00 €
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation					*0,00*			*0,00 €*

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

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			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 €
Autre personnel socio-éducatif					0,00			0,00 €
Personnel socio-éducatif en cours de formation					0,00			0,00 €
PARAMEDICAL	**22**	**19,97**	**34**	**15,61**	**-4,36**	**1 020 899,09 €**	**856 104,32 €**	**-164 794,77 €**
Dont emplois temporaires					***0,00***			***0,00 €***
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation					***0,00***			***0,00 €***
Aide soignant	21	19,11	29	13,39	-5,72	976 066,28 €	714 417,78 €	-261 648,50 €
Audioprothésiste					0,00			0,00 €
Diététicien					0,00			0,00 €
Ergothérapeute	1	0,86	2	0,84	-0,02	44 832,81 €	48 510,73 €	3 677,92 €
Infirmier D.E.			3	1,37	1,37		93 175,81 €	93 175,81 €
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 €**
Dont emplois temporaires					***0,00***			***0,00 €***
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**	**1**	**0,91**	**0,91**	**0,00 €**	**43 582,56 €**	**43 582,56 €**
Dont emplois temporaires					***0,00***			***0,00 €***
			1	0,91	0,91		43 582,56 €	43 582,56 €
TOTAL Personnel salarié	**25**	**21,87**	**40**	**18,41**	**-3,46**	**1 166 786,54 €**	**1 032 471,40 €**	**-134 315,15 €**

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

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

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	M… de la prestation
DIRECTION / ENCADREMENT	**0,00**	**0,00**		**0,00 €**
Dont emplois temporaires				
Directeur				
Médecin directeur				
Directeur-adjoint				
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				
Chef de service autre (administratif, etc.)				
Chef d'atelier				
Attaché de direction, économe				
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	**0,00**	**0,00**		**0,00 €**
Dont emplois temporaires				
Agent administratif				
Comptable				
Autre personnel administratif et de gestion				
SERVICES GENERAUX	**0,00**	**0,00**		**0,00 €**
Dont emplois temporaires				
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 €**
Dont emplois temporaires				
Chef cuisinier				
Cuisinier				
Autre personnel de restauration				
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	**0,00**	**0,00**		**0,00 €**
Dont emplois temporaires				
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				

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Travailleur familial				
Autre personnel socio-éducatif				
Personnel socio-éducatif en cours de formation				
PARAMEDICAL	**0,00**	**0,00**		
Dont emplois temporaires				
Aide soignant				
Audioprothésiste				
Diététicien				
Ergothérapeute				
Infirmier D.E.				
Infirmier psychiatrique				
Masseur-kinésithérapeute				
Orthophoniste				
Orthoptiste				
Pédicure-podologue				
Personnel médicotechnique de la rééducation				
Psychomotricien				
Puériculteur				
Sage-femme				
Autre personnel paramédical				
Personnel paramédical en formation				
MEDICAL	**0,00**	**0,00**		**0,00 €**
Dont emplois temporaires				
Médecin pédiatre				
Médecin psychiatre				
Médecin rééducation fonctionnelle				
Médecin autre spécialité				
Médecin généraliste				
Pharmacien				
Autre				
AUTRES FONCTIONS	**0,00**	**0,00**		**0,00 €**
Dont emplois temporaires				
TOTAL Personnel extérieur	**0,00**	**0,00**		**0,00 €**

Envoyé en préfecture le 17/03/2026
Reçu en préfecture le 17/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_013-DE

Raison sociale :	SSIAD
FINESS ET :	630785921

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			19 144,16 €
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)			19 144,16 €
6331 Versement transport			11 602,62 €
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			5 801,10 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			1 740,44 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			300 490,27 €
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	300 490,27 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	131 698,55 €
Sur totalité des salaires			131 698,55 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite			9 615,38 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			9 095,45 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			131 853,74 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			18 227,15 €
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			0,00 €
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			
6478 Divers			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			
Allégements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026
Délibération n° Del-2026-014

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 2 page(s), 1 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Madame Dominique BRIAT, Vice-Présidente**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Olivier BIANCHI, Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Compte administratif 2025 - Maisons Relais

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

Les réalisations 2025 de ce service s'établissent aux montants suivants :

MAISONS RELAIS	Dépenses	Recettes	Résultat de l'exercice	Résultat antérieur repris	résultat cumulé
Section d'investissement					
Réalisation de l'exercice	13 740,38	167 473,95	153 733,57	-2 309,28	151 424,29
Reports sur 2026					
Section d'exploitation					
Réalisations 2024	258 560,95	337 601,47	79 040,52	58 862,34	137 902,86
Prévisionnel 2025	488 161,36	350 258,50	-137 902,86	137 902,86	0,00
Réalisations 2025	**428 071,00**	**332 293,16**	**-95 777,84**	**137 902,86**	**42 125,02**

Il est proposé au Conseil d'Administration :

- d'affecter l'excédent de 42 125.02 € en section de fonctionnement,

- d'approuver le compte administratif 2025 tel qu'il est présenté dans le tableau ci-dessus,

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

- de conserver le solde positif de 151 424.29 € en section d'investissement au titre de l'exercice 2026.

Madame BRIAT, Vice-Présidente ne prend part au vote.

VOTE

En exercice	14	POUR	8
Présents	9	CONTRE	0
Procurations	1	ABSTENSION	0
Pris part au vote	8		

Le conseil adopte à la majorité cette délibération.

Le Président de séance,



Lucas PEYRE

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

REPUBLIQUE FRANÇAISE

C.C.A.S. : CCAS CLERMONT-FD (1)

(2) AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE

Numéro SIRET : 26630007800331

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE EPSMS PUY DE DOME

M. 57

Compte administratif

Voté par nature

BUDGET : CCAS CLT FD MAISONS RELAIS (3)

ANNEE 2025

(1) Indiquer soit le nom de la collectivité, soit le libellé de l'établissement, soit le nom du syndicat mixte relevant de l'article L. 5721-2 du CGCT.
(2) A compléter s'il s'agit d'un budget annexe.
(3) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

Sommaire

I - Informations générales

A - Informations statistiques, fiscales et financières 5
B - Pour mémoire : 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

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

III - Adoption du CA

A - Section d'investissement - Vue d'ensemble 17
A1 - Section d'investissement - Dépenses - Détail par article 21
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
B - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble 28
B1 - Section de fonctionnement - Dépenses - Détail par article 32
B2 - Section de fonctionnement - Recettes - Détail par article 35

IV - Annexes

A - Présentation croisée

A1 - Section d'investissement - Vue d'ensemble Sans Objet
A1.01 - Opérations non ventilables Sans Objet
A1.900 - Fonction 0 - Services généraux Sans Objet
A1.900-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens Sans Objet
A1.901 - Fonction 1 - Sécurité Sans Objet
A1.902 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage Sans Objet
A1.903 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs Sans Objet
A1.904 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors RSA) Sans Objet
A1.904-4 - Fonction 4-4 - RSA Sans Objet
A1.905 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat Sans Objet
A1.906 - Fonction 6 - Action économique Sans Objet
A1.907 - Fonction 7 - Environnement Sans Objet
A1.908 - Fonction 8 - Transports Sans Objet
A2 - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble Sans Objet
A2.01 - Opérations non ventilables Sans Objet
A2.930 - Fonction 0 - Services généraux Sans Objet
A2.930-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens Sans Objet
A2.931 - Fonction 1 - Sécurité Sans Objet
A2.932 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage Sans Objet
A2.933 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs Sans Objet
A2.934 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI) Sans Objet
A2.934-3 - Fonction 4-3 - APA Sans Objet
A2.934-4 - Fonction 4-4 - RSA/Régularisation de RMI Sans Objet
A2.935 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat Sans Objet
A2.936 - Fonction 6 - Action économique Sans Objet
A2.937 - Fonction 7 - Environnement Sans Objet
A2.938 - Fonction 8 - Transports Sans Objet

B - Annexes patrimoniales

B1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie Sans Objet
B1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette Sans Objet
B1.3 - Etat de la dette - Répartition par structure de taux Sans Objet
B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours Sans Objet
B1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture Sans Objet
B1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'emprunts avec refinancement Sans Objet
B1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N Sans Objet

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

B1.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme Sans Objet
B1.9 - Etat de la dette - Autres dettes Sans Objet
B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 37
B3.1 - Etat des provisions constituées 38
B3.2 - Etalement des provisions 40
B4 - Etat des charges transférées Sans Objet
B5 - Détail des chapitres d'opérations pour comptes de tiers Sans Objet
B6 - Prêts Sans Objet
B7.1 - Etat synthetique des engagements donnés Sans Objet
B7.2 - Etat synthetique des engagements reçus Sans Objet
B7.3 - Etat des emprunts garantis Sans Objet
B7.4 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis Sans Objet
B7.5 - Etat des contrats de crédit-bail Sans Objet
B7.6 - Etat des marchés de partenariat Sans Objet
B7.7 - Etat des recettes grevées d'affectation spéciale Sans Objet
B7.8 - Autres engagements donnés Sans Objet
B7.9 - Autres engagements reçus Sans Objet
B8.1.1 - Concours attribués à des tiers Sans Objet
B8.1.2 - Liste des subventions versées aux communes Sans Objet
B9 - Etat du personnel 41
B10 - Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier Sans Objet
B11.1 - Liste des organismes de regroupement Sans Objet
B11.2 - Liste des établissements publics créés Sans Objet
B11.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe Sans Objet
B12.1 - Variation du patrimoine - Entrées 44
B12.2 - Variation du patrimoine - Sorties 45
B13 - Opérations liées aux cessions 46
B14 - Etat des travaux en régie Sans Objet
B15.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement Sans Objet
B15.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement Sans Objet

C - Annexes budgétaires

C1.1 - Equilibre budgétaire 47
C1.2 - Equilibre budgétaire - Dépenses 48
C1.3 - Equilibre budgétaire - Recettes 49
C2.1 - Situation des AP Sans Objet
C2.2 - Situation des AE Sans Objet
C3.1 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par nature 51
C3.2 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par fonction 58

D - Autres éléments d'information

D1.1 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe Sans Objet
D1.2.1 - Services assujettis à la TVA - Vue d'ensemble Sans Objet
D1.2.2 - Services assujettis à la TVA - Détail investissement Sans Objet
D1.2.3 - Services assujettis à la TVA - Détail fonctionnement Sans Objet
D2.1 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 1 : Budget Sans Objet
D2.2 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 2 : Compte d'exploitation Sans Objet
D2.3 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 3 : Patrimoine Sans Objet
D3.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 CU) - Entrées Sans Objet
D3.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 CU) - Sorties Sans Objet
D4 - Gestion des fonds européens Sans Objet
D5 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale Sans Objet
D6 - Actions de formation des élus Sans Objet
D7 - Etat relatif aux ressources et dépenses de la formation professionnelle des jeunes Sans Objet
D8 - Compte d'emploi du fonds commun des services d'hébergement Sans Objet
D9 - Identification des flux croisés Sans Objet
D10 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes Sans Objet
D11 - Décisions en matière de taux Sans Objet
D12.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement Sans Objet
D12.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement Sans Objet
D13.1- Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (2) Sans Objet
D13.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (2) Sans Objet
D14.1 - Suivi des opérations au titre du NPNRU - Etat de synthèse Sans Objet
D14.2 - Suivi des opérations au titre du NPNRU - Détail Sans Objet

V - Arrêté et signatures

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

A - Arrêté et signatures

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

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

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

dans la présentation croisée, la rubrique fonctionnelle 01 – Opérations non ventilables comprend les impôts et taxes non affectés, les dotations et participations, la dette et les opérations financières, les opérations patrimoniales en investissement, les frais de fonctionnement des groupes d'élus en fonctionnement ;

les opérations d'ordre doivent figurer en italique.

(1) A utiliser également pour les collectivités de moins de 3500 habitants qui opteraient pour le régime des AP-AE de l'article L.5217-10-7 du CGCT après avoir adopté un règlement budgétaire et financier conformément à l'article L. 5217-10-9 et avant l'adoption de son budget primitif. Si la collectivité opte pour ce régime, la collectivité ne renseigne pas les annexes C2.3 et C2.4 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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

I – INFORMATIONS GENERALES

INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES

A

Informations statistiques	
	Valeurs
Population totale	150145

Informations fiscales (N-2)	
	Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1)	1068

	Informations financières – ratios	Valeurs
1	Dépenses réelles de fonctionnement / population	2
2	Recettes réelles de fonctionnement / population	2
3	Dépenses d'équipement brut / population	0
4	Encours de dette / population (2) (3)	0
5	DGF / population	188
6	Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (4)	71
7	Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (4)	79
8	Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	4
9	Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement (2) (3) (4)	0
10	Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement (2) (4)	21

(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 31 décembre N.

(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 1595 du code général des impôts

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

I – INFORMATIONS GENERALES

POUR MEMOIRE : MODALITES DE VOTE DU BUDGET

I – L'assemblée délibérante a voté le budget :
- au niveau du chapitre (1) pour la section d'investissement ;
- au niveau du chapitre (1) pour la section de fonctionnement ;
- avec (2) vote formel sur les chapitres « opérations d'équipement » ;
- sans (2) vote formel sur chacun des chapitres.

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 chapitres « opération 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 (3) :
- 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 paiement de chapitre à chapitre.

V – Les provisions sont semi-budgétaires délibération du 22/01/2016 (4).

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

(2) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.

(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 ...

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

I – INFORMATIONS GENERALES

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	441 811,38	499 767,11	135 593,58	A1 193 549,31
Investissement	13 740,38	167 473,95	(2) -2 309,28	A2 151 424,29
Dont 1068		0,00		
Fonctionnement	428 071,00	332 293,16	(3) 137 902,86	A3 42 125,02

	RESTES A REALISER (4)				
	Dépenses		Recettes		Solde (B) (5)
TOTAL des RAR	I + II	0,00	III + IV	0,00	B1 0,00
Investissement	I	0,00	III	0,00	B2 0,00
Fonctionnement	II	0,00	IV	0,00	B3 0,00

		RESULTAT CUMULE = (A) + (B) (6)
TOTAL	**A1 + B1**	193 549,31
Investissement	**A2 + B2**	151 424,29
Fonctionnement	**A3 + B3**	42 125,02

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

I – INFORMATIONS GENERALES

EXECUTION DU BUDGET – RAR DEPENSES

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I)	**0,00**
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)**		**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		(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

I – INFORMATIONS GENERALES

EXECUTION DU BUDGET – RAR RECETTES

C3

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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

II – PRESENTATION GENERALE

VUE D'ENSEMBLE – EXECUTION DU BUDGET

II
A

		DEPENSES		RECETTES	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A	428 071,00	G	332 293,16
	Section d'investissement	B	13 740,38	H	167 473,95
		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C	0,00 (si déficit)	I	137 902,86 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	2 309,28 (si déficit)	J	0,00 (si excédent)
		=		=	
	TOTAL EXERCICE (réalisations + reports N-1)	= A + B + C + D	444 120,66	= G + H + I + J	637 669,97
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	0,00	L	0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E + F	0,00	= K + L	0,00
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	= A + C + E	428 071,00	= G + I + K	470 196,02
	Section d'investissement	= B + D + F	16 049,66	= H + J + L	167 473,95
	TOTAL CUMULE	= A + B + C + D + E + F	444 120,66	= G + H + I + J + K + L	637 669,97

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

II – PRESENTATION GENERALE	II
EQUILIBRE FINANCIER – INVESTISSEMENT	B1

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)		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (2)		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (y compris opérations) (1)	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (1) (11)	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (1)	702,99	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)	12 720,32	0,00
Total des réalisations d'équipement		**13 423,31**	**0,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves (4)	0,00	239,58
13	Subventions d'investissement (1) (5)	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	317,07	317,07
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		**317,07**	**556,65**
45…	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00
Total des réalisations réelles en investissement		I **13 740,38**	II **556,65**
040	*Opérations ordre transf. entre sections (8) (9)*	*0,00*	*166 917,30*
041	*Opérations patrimoniales (8)*	*0,00*	*0,00*
Total des réalisations d'ordre en investissement		*III* ***0,00***	*IV* ***166 917,30***

TOTAL DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE

TOTAL	I + III	**13 740,38**	II + IV	**167 473,95**

RESULTATS ANTERIEURS

001 Solde d'exécution de la section d'investissement N-1 reporté	V	**2 309,28**	VI	**0,00**
1068 Excédents de fonctionnement capitalisés			VII	**0,00**

TOTAL CUMULE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

TOTAL DE LA SECTION	I + III + V	**16 049,66**	II + IV + VI + VII	**167 473,95**
SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (10)	**151 424,29**			

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

II – PRESENTATION GENERALE

EQUILIBRE FINANCIER – FONCTIONNEMENT

II
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)		74 490,83	70 Prod. services, domaine, ventes diverses		4 387,01
012 Charges de personnel et frais assimilés (1)		186 130,96	73 Impôts et taxes (sauf 731)		0,00
			731 Fiscalité locale		0,00
			74 Dotations et participations (1)		235 407,75
65 Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (1)		531,91	75 Autres produits de gestion courante (1)		92 498,40
6586 Frais fonctionnement des groupes d'élus		0,00			
014 Atténuations de produits		0,00	013 Atténuations de charges (1)		0,00
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		261 153,70	Total recettes de gestion des services		332 293,16
66 Charges financières		0,00	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	**261 153,70**	**TOTAL RECETTES REELLES ET MIXTES**	II	**332 293,16**
OPERATIONS D'ORDRE (2)					
042 Opérations ordre transf. entre sections (3)		*166 917,30*	*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*	***166 917,30***	***TOTAL RECETTES D'ORDRE***	*IV*	***0,00***
TOTAL DES DEPENSES DE l'EXERCICE	I + III	**428 071,00**	**TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE**	II + IV	**332 293,16**
RESULTAT REPORTE DE N-1					
002 Résultat de fonctionnement reporté	V	0,00	002 Résultat de fonctionnement reporté	VI	137 902,86
TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	I + III + V	**428 071,00**	**TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT**	II + IV + VI	**470 196,02**

SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (4)	42 125,02

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

II – PRESENTATION GENERALE
BALANCE GENERALE – DEPENSES

II
C1

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)		317,07	*0,00*	317,07
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)		0,00	*0,00*	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5) (10)		0,00	*0,00*	0,00
21	Immobilisations corporelles (3) (5)		702,99	*0,00*	702,99
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	(8)	0,00	*0,00*	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3) (5)		12 720,32	*0,00*	12 720,32
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		**13 740,38**	***0,00***	**13 740,38**

Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté	**2 309,28**

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
011	Charges à caractère général (9)	74 490,83		74 490,83
012	Charges de personnel et frais assimilés (9)	186 130,96		186 130,96
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)	531,91	*0,00*	531,91
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		0,00
66	Charges financières	0,00	*0,00*	0,00
67	Charges spécifiques (9)	0,00	*0,00*	0,00
68	Dot. aux amortissements et provisions (9)	0,00	*166 917,30*	166 917,30
71	*Production stockée (ou déstockage)*		*0,00*	0,00
	Dépenses de fonctionnement – Total	**261 153,70**	***166 917,30***	**428 071,00**

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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-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)	239,58	*0,00*	239,58
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	0,00	*0,00*	0,00
15	*Provisions pour risques et charges (4)*		*300,00*	300,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	317,07	*0,00*	317,07
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*		*166 617,30*	166 617,30
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	**556,65**	***166 917,30***	**167 473,95**

1068 Excédent de fonctionnement capitalisé N-1	**0,00**

Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté	**0,00**

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
013	Atténuations de charges (8)	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
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	4 387,01		4 387,01
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)	235 407,75		235 407,75
75	Autres produits de gestion courante (8)	92 498,40	0,00	92 498,40
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	**332 293,16**	***0,00***	**332 293,16**

Pour information R002 Résultat positif reporté	**137 902,86**

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

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		**174 180,72**	**13 740,38**	**0,00**	**160 440,34**	**0,00**	**13 740,38**
018	RSA	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 (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	61 000,00	702,99	0,00	60 297,01	0,00	702,99
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	96 599,72	12 720,32	0,00	83 879,40	0,00	12 720,32
	Total des opérations d'équipement (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		**157 599,72**	**13 423,31**	**0,00**	**144 176,41**	**0,00**	**13 423,31**
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)	1 500,00	317,07	0,00	1 182,93		317,07
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		**1 500,00**	**317,07**	**0,00**	**1 182,93**	**0,00**	**317,07**
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		**159 099,72**	**13 740,38**	**0,00**	**145 359,34**	**0,00**	**13 740,38**
040	*Opérations ordre transf. entre sections (5)*	*15 081,00*	*0,00*		*15 081,00*		*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (6)*	*0,00*	*0,00*		*0,00*		*0,00*
Total des dépenses d'ordre		**15 081,00**	**0,00**		**15 081,00**		**0,00**
Pour information : D001 Solde d'exécution négatif reporté		**2 309,28**					
Total des dépenses d'investissement cumulées		**176 490,00**	**16 049,66**	**0,00**	**160 440,34**	**0,00**	**13 740,38**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

(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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – RECETTES — A

Chapitre		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)
TOTAL		**176 490,00**	**167 473,95**	**0,00**	**9 016,05**
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 16449, 165, 166 et 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00	0,00
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		**3 000,00**	**0,00**	**0,00**	**3 000,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	240,00	239,58	0,00	0,42
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	1 500,00	317,07	0,00	1 182,93
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	
Total des recettes financières		**1 740,00**	**556,65**	**0,00**	**1 183,35**
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		**4 740,00**	**556,65**	**0,00**	**4 183,35**
021	*Virement de la section de fonctionnement (4)*	*0,00*			
040	*Opérations ordre transf. entre sections (5) (6) (7)*	*171 750,00*	*166 917,30*		*4 832,70*
041	*Opérations patrimoniales (8)*	*0,00*	*0,00*		*0,00*
Total des recettes d'ordre		***171 750,00***	***166 917,30***		***4 832,70***
Pour information : R001 Solde d'exécution positif reporté		***0,00***			
Total des recettes d'investissement cumulées		**176 490,00**	**167 473,95**	**0,00**	**9 016,05**

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE

A1

Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + 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
TOTAL		**174 180,72**	**13 740,38**	**0,00**	**160 440,34**	**0,00**	**13 740,38**
018	RSA	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 (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	61 000,00	702,99	0,00	60 297,01	0,00	702,99
21838	Autre matériel informatique	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	57 200,00	702,99	0,00	56 497,01	0,00	702,99
2188	Autres immobilisations corporelles	800,00	0,00	0,00	800,00	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)	96 599,72	12 720,32	0,00	83 879,40	0,00	12 720,32
2313	Constructions	80 599,72	1 844,70	0,00	78 755,02	0,00	1 844,70
2318	Autres immo. corporelles en cours	16 000,00	10 875,62	0,00	5 124,38	0,00	10 875,62
	Total des opérations d'équipement (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		**157 599,72**	**13 423,31**	**0,00**	**144 176,41**	**0,00**	**13 423,31**
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 le 1688 non budgétaire)	1 500,00	317,07	0,00	1 182,93		317,07
165	Dépôts et cautionnements reçus	1 500,00	317,07	0,00	1 182,93		317,07
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		**1 500,00**	**317,07**	**0,00**	**1 182,93**	**0,00**	**317,07**
45…	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles		**159 099,72**	**13 740,38**	**0,00**	**145 359,34**	**0,00**	**13 740,38**
040	*Opérations ordre transf. entre sections (6)*	*15 081,00*	*0,00*		*15 081,00*		*0,00*
	Reprise sur autofinancement antérieur	*15 081,00*	*0,00*		*15 081,00*		*0,00*
13911	*Subv. transf. Etat et établ. nationaux*	*9 213,00*	*0,00*		*9 213,00*		*0,00*
13913	*Subv. transf. Départements*	*3 588,00*	*0,00*		*3 588,00*		*0,00*
139151	*Subv. transf. GFP de rattachement*	*2 280,00*	*0,00*		*2 280,00*		*0,00*

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations opérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations opérées hors AP
	Charges transférées (7)	*0,00*	*0,00*		*0,00*		*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (8)*	*0,00*	*0,00*		*0,00*		*0,00*
Total des dépenses d'ordre		**15 081,00**	**0,00**		**15 081,00**		**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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

III – ADOPTION DU CA

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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT

A2.2

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE

III
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		**176 490,00**	**167 473,95**	**0,00**	**9 016,05**
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
1311	Subv. transf. Etat et établ. nationaux	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 1688 non budgétaire) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
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		**3 000,00**	**0,00**	**0,00**	**3 000,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	240,00	239,58	0,00	0,42
10222	FCTVA	240,00	239,58	0,00	0,42
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	1 500,00	317,07	0,00	1 182,93
165	Dépôts et cautionnements reçus	1 500,00	317,07	0,00	1 182,93
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	
Total des recettes financières		**1 740,00**	**556,65**	**0,00**	**1 183,35**
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		**4 740,00**	**556,65**	**0,00**	**4 183,35**
021	*Virement de la section de fonctionnement*	*0,00*	*0,00*		
040	*Opérations ordre transf. entre sections (7) (8) (9)*	*171 750,00*	*166 917,30*		*4 832,70*
1542	*Provisions pour compte épargne temps*	*0,00*	*300,00*		*-300,00*
1582	*Autres provisions pour charges*	*300,00*	*0,00*		*300,00*
281313	*Bâtiments sociaux et médico-sociaux*	*136 345,00*	*0,00*		*136 345,00*
28138	*Autres constructions*	*27 744,00*	*0,00*		*27 744,00*
2817318	*Autres bâtiments publics (m. à dispo)*	*0,00*	*132 081,76*		*-132 081,76*
281738	*Autres constructions (m. à dispo)*	*0,00*	*29 910,10*		*-29 910,10*
2817848	*Autres matériels de bureau et mobiliers*	*0,00*	*1 878,11*		*-1 878,11*
281788	*Autres immo. corporelles (m. à dispo)*	*0,00*	*2 032,69*		*-2 032,69*

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

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*	*4 067,00*	*714,64*		*3 352,36*
28188	*Autres immo. corporelles*	*3 294,00*	*0,00*		*3 294,00*
041	*Opérations patrimoniales (10)*	*0,00*	*0,00*		*0,00*
Total des recettes d'ordre		***171 750,00***	***166 917,30***		***4 832,70***

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

(2) Recettes justifiées non titrées.

(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 prévision 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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

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		**488 161,36**	**426 052,18**	**2 018,82**	**0,00**	**60 090,36**	**0,00**	**428 071,00**
011	Charges à caractère général (3)	100 626,36	72 472,01	2 018,82	0,00	26 135,53	0,00	74 490,83
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	212 285,00	186 130,96	0,00	0,00	26 154,04		186 130,96
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)	2 500,00	531,91	0,00	0,00	1 968,09	0,00	531,91
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		**315 411,36**	**259 134,88**	**2 018,82**	**0,00**	**54 257,66**	**0,00**	**261 153,70**
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
67	Charges spécifiques (3)	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00		0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3)	0,00	0,00			0,00		0,00
Total des dépenses financières		**1 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 000,00**		**0,00**
Total des dépenses réelles		**316 411,36**	**259 134,88**	**2 018,82**	**0,00**	**55 257,66**	**0,00**	**261 153,70**
023	*Virement à la section d'investissement*	*0,00*	*0,00*					
042	*Opérations ordre transf. entre sections (4)*	*171 750,00*	*166 917,30*			*4 832,70*		*166 917,30*
043	*Opérations ordre intérieur de la section*	*0,00*	*0,00*			*0,00*		*0,00*
Total des dépenses d'ordre		**171 750,00**	**166 917,30**			**4 832,70**		**166 917,30**

Pour information : 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1	**0,00**							

Total des dépenses de fonctionnement cumulées	**488 161,36**	**426 052,18**	**2 018,82**	**0,00**	**60 090,36**	**0,00**	**428 071,00**

(1) Dépenses engagées non mandatées.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

(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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE

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		**350 258,50**	**332 293,16**	**0,00**	**0,00**	**17 965,34**
013	Atténuations de charges (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	4 387,01	0,00	0,00	-4 387,01
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)	235 177,50	235 407,75	0,00	0,00	-230,25
75	Autres produits de gestion courante (3)	100 000,00	92 498,40	0,00	0,00	7 501,60
Total des recettes de gestion des services		**335 177,50**	**332 293,16**	**0,00**	**0,00**	**2 884,34**
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
Total des recettes financières		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des recettes réelles		**335 177,50**	**332 293,16**	**0,00**	**0,00**	**2 884,34**
042	*Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)*	*15 081,00*	*0,00*			*15 081,00*
043	*Opérations ordre intérieur de la section (6)*	*0,00*	*0,00*			*0,00*
Total des recettes d'ordre		**15 081,00**	**0,00**			**15 081,00**

Pour information : 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		**137 902,86**				

Total des recettes de fonctionnement cumulées		**488 161,36**	**470 196,02**	**0,00**	**0,00**	**17 965,34**

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE

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 information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
TOTAL		**488 161,36**	**426 052,18**	**2 018,82**	**0,00**	**60 090,36**	**0,00**	**428 071,00**
011	Charges à caractère général (4)	100 626,36	72 472,01	2 018,82	0,00	26 135,53	0,00	74 490,83
60611	Eau et assainissement	4 100,00	3 819,46	0,00	0,00	280,54	0,00	3 819,46
60612	Energie - Electricité	9 000,00	4 383,38	502,35	0,00	4 114,27	0,00	4 885,73
60613	Chauffage urbain	9 000,00	8 805,33	0,00	0,00	194,67	0,00	8 805,33
60631	Fournitures d'entretien	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00
60632	Fournitures de petit équipement	13 950,00	2 533,89	530,43	0,00	10 885,68	0,00	3 064,32
6064	Fournitures administratives	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	2 150,00	5 796,45	416,58	0,00	-4 063,03	0,00	6 213,03
6132	Locations immobilières	27 000,00	26 732,37	0,00	0,00	267,63	0,00	26 732,37
61358	Autres	320,00	294,72	0,00	0,00	25,28	0,00	294,72
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	7 000,00	455,38	0,00	0,00	6 544,62	0,00	455,38
61558	Entretien autres biens mobiliers	300,00	0,00	156,00	0,00	144,00	0,00	156,00
6156	Maintenance	2 100,00	1 274,02	413,46	0,00	412,52	0,00	1 687,48
6161	Multirisques	0,00	404,40	0,00	0,00	-404,40	0,00	404,40
6188	Autres frais divers	10 276,36	474,43	0,00	0,00	9 801,93	0,00	474,43
6238	Divers	2 000,00	1 961,88	0,00	0,00	38,12	0,00	1 961,88
6251	Voyages, déplacements et missions	1 000,00	879,28	0,00	0,00	120,72	0,00	879,28
6262	Frais de télécommunications	600,00	1 316,92	0,00	0,00	-716,92	0,00	1 316,92
6283	Frais de nettoyage des locaux	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
62871	Remb. frais à la collectivité de rattach	1 730,00	3 004,16	0,00	0,00	-1 274,16	0,00	3 004,16
6288	Autres services extérieurs	0,00	1 534,94	0,00	0,00	-1 534,94	0,00	1 534,94
63512	Taxes foncières	8 700,00	8 801,00	0,00	0,00	-101,00	0,00	8 801,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4) (5)	212 285,00	186 130,96	0,00	0,00	26 154,04		186 130,96
6215	Personnel affecté par la commune du GFP	12 651,00	36 819,51	0,00	0,00	-24 168,51		36 819,51
6331	Versement mobilité	2 197,00	1 635,51	0,00	0,00	561,49		1 635,51
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	0,00	408,92	0,00	0,00	-408,92		408,92
6333	Particip. employeurs format. prof. cont.	1 098,00	817,80	0,00	0,00	280,20		817,80
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	330,00	245,31	0,00	0,00	84,69		245,31
64111	Rémunération principale titulaires	98 808,00	70 010,81	0,00	0,00	28 797,19		70 010,81

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-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)	Crédits de paiement gérées dans le cadre d'une AE	Crédits de paiement gérées hors AE
64112	SFT, indemnité de résidence	933,00	932,52	0,00	0,00	0,48		932,52
64113	NBI	1 080,00	2 694,33	0,00	0,00	-1 614,33		2 694,33
64118	Autres indemnités	27 620,00	23 559,37	0,00	0,00	4 060,63		23 559,37
64131	Rémunérations	6 720,00	3 011,45	0,00	0,00	3 708,55		3 011,45
64138	Primes et autres indemnités	1 002,00	0,00	0,00	0,00	1 002,00		0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	13 528,00	12 921,84	0,00	0,00	606,16		12 921,84
6453	Cotisations aux caisses de retraites	324,00	28 398,65	0,00	0,00	-28 074,65		28 398,65
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	313,00	120,73	0,00	0,00	192,27		120,73
6455	Cotisations pour assurance du personnel	34 051,00	4 554,21	0,00	0,00	29 496,79		4 554,21
6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	4 153,00	0,00	0,00	0,00	4 153,00		0,00
64731	Allocations chômage versées directement	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00		0,00
6488	Autres	7 077,00	0,00	0,00	0,00	7 077,00		0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 le 6586) (4)	2 500,00	531,91	0,00	0,00	1 968,09	0,00	531,91
6541	Créances admises en non-valeur	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
6542	Créances éteintes	0,00	443,35	0,00	0,00	-443,35	0,00	443,35
65888	Autres	1 500,00	88,56	0,00	0,00	1 411,44	0,00	88,56
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		**315 411,36**	**259 134,88**	**2 018,82**	**0,00**	**54 257,66**	**0,00**	**261 153,70**
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
67	Charges spécifiques (4)	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00		0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00		0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4)	0,00	0,00			0,00		0,00
Total des charges financières et spécifiques		**1 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 000,00**		**0,00**
Total des dépenses réelles		**316 411,36**	**259 134,88**	**2 018,82**	**0,00**	**55 257,66**	**0,00**	**261 153,70**
023	*Virement à la section d'investissement*	*0,00*						
042	*Opérations ordre transf. entre sections (6) (7)*	*171 750,00*	*166 917,30*			*4 832,70*		*166 917,30*

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-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)	Réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Réalisations gérées hors AE
6811	*Dot. amort. immos incorporelles*	*171 450,00*	*166 617,30*			*4 832,70*		*166 617,30*
6815	*Dot. prov. pour risques fonct. courant*	*300,00*	*300,00*			*0,00*		*300,00*
043	*Opérations ordre intérieur de la section (7) (8)*	*0,00*	*0,00*			*0,00*		*0,00*
Total des dépenses d'ordre		**171 750,00**	**166 917,30**			**4 832,70**		**166 917,30**

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (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) 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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE

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		**350 258,50**	**332 293,16**	**0,00**	**0,00**	**17 965,34**
013	Atténuations de charges (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	4 387,01	0,00	0,00	-4 387,01
708721	Remb. frais par BA/régie sans ps.morale	0,00	4 387,01	0,00	0,00	-4 387,01
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)	235 177,50	235 407,75	0,00	0,00	-230,25
744	FCTVA	0,00	230,25	0,00	0,00	-230,25
74718	Autres participations Etat	234 877,50	234 877,50	0,00	0,00	0,00
74888	Autres	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	100 000,00	92 498,40	0,00	0,00	7 501,60
752	Revenus des immeubles	100 000,00	92 313,84	0,00	0,00	7 686,16
75888	Autres	0,00	184,56	0,00	0,00	-184,56
Total des recettes de gestion des services		**335 177,50**	**332 293,16**	**0,00**	**0,00**	**2 884,34**
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
Total des recettes réelles		**335 177,50**	**332 293,16**	**0,00**	**0,00**	**2 884,34**
042	*Opérations ordre transf. entre sections (5) (6)*	*15 081,00*	*0,00*			*15 081,00*
777	*Rec... subv inv transférées cpte résult*	*15 081,00*	*0,00*			*15 081,00*
043	*Opérations ordre intérieur de la section (5) (7)*	*0,00*	*0,00*			*0,00*
Total des recettes d'ordre		**15 081,00**	**0,00**			**15 081,00**

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)

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

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 titrées.

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

B2

METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	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 : 500 €		13/02/2024
	Catégories de biens amortis	**Durée (en années)**	
L	Frais d'études non suivies de travaux (2031)	1	13/02/2024
L	Logiciels (2051)	4	13/02/2024
L	Agencements et aménagements de terrains (212)	15	13/02/2024
L	Construction d'un bâtiment (21318)	30	13/02/2024
L	Travaux de remise en état : menuiserie, travaux de conformité et de modernisation… (21318)	15	13/02/2024
L	Agencements et installations : pose de luminaires, signalétique, travaux de peinture… (21318)	10	13/02/2024
L	Réseaux informatiques, installations informatiques et électroniques… (21538)	5	13/02/2024
L	Voitures, minibus (21828)	5	13/02/2024
L	Camions (21828)	7	13/02/2024
L	Matériels informatique et électronique : ordinateurs, copieurs… (21838)	5	13/02/2024
L	Matériels de bureau (21848)	10	13/02/2024
L	Mobilier hôtelier en 1er équipement d'un établissement (21848)	15	13/02/2024
L	Sommiers et matelas (21848)	5	13/02/2024
L	Matériels de téléphonie (2185)	5	13/02/2024
L	Autres biens meubles : bacs à fleurs, rayonnages, vestiaires, extincteurs, échafaudages… (2188)	10	13/02/2024
L	Matériels électriques : machines à laver, sèche-linge, réfrigérateurs… (2188)	7	13/02/2024
L	Fournitures hôtelières : couvre lits, couvertures, stores… (2188)	5	13/02/2024
L	Matériels et outillages : chariots de ménage, monobrosses, générateurs vapeur, perceuses… (2188)	5	13/02/2024
L	Coffres forts (2188)	20	13/02/2024
L	Taille haies, tondeuses… (2188)	2	13/02/2024
L	Petits matériels de cuisine : micro-ondes, mixeurs, chariots à échelle… (2188)	5	13/02/2024
L	Gros matériels de cuisine : fours mixtes, cellules de refroidissement, batteurs mélangeurs… (2188)	7	13/02/2024
L	Chambres froides (2188)	10	13/02/2024
L	Biens de faible valeur <= 500 €	1	13/02/2024

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

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)		**300,00**	**0,00**	**0,00**	**300,00**
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		**300,00**	**0,00**	**0,00**	**300,00**
Dette sociale	31/12/2025	300,00	0,00	0,00	300,00
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		**300,00**	**0,00**	**0,00**	**300,00**
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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-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		**300,00**	**0,00**	**0,00**	**300,00**

(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).

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETALEMENT DES PROVISIONS

IV
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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

B9

B9 - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur départemental - SDIS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur départemental adjoint - SDIS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article L. 313-1 du CGFP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		**0,00**	**0,65**	**0,65**	**0,32**	**0,08**	**0,40**
ADJOINT ADMINIS.TER.PL.1E	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ADJOINT ADMINIST PRINC 1E CL	C	0,00	0,00	0,00	0,25	0,00	0,25
ADJOINT ADMINISTRATIF TER.	C	0,00	0,25	0,25	0,00	0,00	0,00
ATTACHE	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,08	0,08
ATTACHE PRINCIPAL	A	0,00	0,00	0,00	0,07	0,00	0,07
ATTACHE TERRITORIAL	A	0,00	0,40	0,40	0,00	0,00	0,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE SOCIALE (d)		**1,00**	**1,50**	**2,50**	**2,09**	**0,00**	**2,09**
ASSISTANT SOC EDUC 1ERECLASSE		0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
ASSISTANT SOC EDUC CL EXCEP	A	1,00	0,50	1,50	1,60	0,00	1,60
ASSISTANT SOCIO-EDUCATIF	A	0,00	0,00	0,00	0,49	0,00	0,49
FILIERE MEDICO-SOCIALE (e)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE SPORTIVE (g)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE CULTURELLE (h)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE ANIMATION (i)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE POLICE (j)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FILIERE SAPEURS-POMPIERS (k)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
EMPLOIS NON CITES (l) (5)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k + l)		1,00	2,15	3,15	2,41	0,08	2,49

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

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

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N — B9

B9 - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
TOTAL GENERAL				0,00		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
TECH : Technique.
URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
S : Social.
MS : Médico-social.
MT : Médico-technique.
SP : Sportif.
CULT : Culturel
ANIM : Animation.
POL : Police.
POMP : Sapeurs-pompiers.
X : Emplois non cités.

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

(4) CONTRAT : Motif du contrat (code général de la fonction publique - CGFP) :
332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.
332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.
332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans
332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.
332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.
332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.
332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.
332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.
332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.
327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.
332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.
332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.
326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap (CGFP art. L326 et L.352).
343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
333-1_333-10 : Collaborateurs de cabinet.
333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.
A : Autres.

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

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-8, 332-13, 332-14, 326, 352 du CGFP , ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles 327-5, 332-10 et 332-11 du CGFP.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-23, 332-24, 333-1 à 333-10 et 333-12.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – VARIATION DU PATRIMOINE – ENTREES

B12.1

ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (1)

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	N° d'inventaire	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements au 31/12/N	Durée d'amortissement en années (2)
TOTAL GENERAL			**13 423,31**	**56,79**	
Acquisitions à titre onéreux			**0,00**	**0,00**	
Acquisitions 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**	
Divers			**13 423,31**	**56,79**	
31/01/2025	PEINTURE + IMPRESSION (pas encore intégré)	12102-01	1 844,70	0,00	0
03/04/2025	PLAQUES INDUCTION	12125-01	534,00	56,79	7
23/05/2025	CUISINE LOGEMENT N°7 RABANESSE (pas encore intégré)	12151-01	471,61	0,00	0
23/05/2025	CUISINE LOGEMENT N°6 RABANESSE (pas encore intégré)	12152-01	487,50	0,00	0
01/08/2025	KITCHENETTE LOGEMENT 21 (pas encore intégré)	12180-01	293,13	0,00	0
01/08/2025	EVIER INOX + CRED CHENE LOGEMENT 7 (pas encore intégré)	12179-01	171,89	0,00	0
14/08/2025	MICRO ONDES SOLO DOMO (sera amorti en 2026)	12191-01	99,00	0,00	1
14/08/2025	REFECTION PEINTURE + ENDUIT LOGT 6 (pas encore intégré)	12188-01	3 161,29	0,00	0
14/08/2025	REFECTION SOLS SEJOUR CUISINE LOGT 7 (pas encore intégré)	12189-01	1 675,72	0,00	0
14/08/2025	REFECTION PEINTURES LOGT 7 (pas encore intégré)	12190-01	2 603,13	0,00	0
26/09/2025	TX TUYAU DESCENTE TOITURE SUGNY (pas encore intégré)	12212-01	2 011,35	0,00	0
15/11/2025	MICRO ONDES (sera amorti en 2026)	12243-01	69,99	0,00	1

(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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – VARIATION DU PATRIMOINE – SORTIES

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 amortis-sement 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 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

IV

B13

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

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

IV – ANNEXES

ANNEXES BUDGETAIRES
EQUILIBRE BUDGETAIRE

C1.1

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS
Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	**-2 309,28**
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	**0,00**
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	**-2 309,28**

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)	**0,00**
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	**-2 309,28**
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	**-2 309,28**

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)	**15 081,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(1)	**171 990,00**	**167 156,88**	**0,00**	**167 156,88**
Solde des opérations de l'exercice (Solde III = E - D)	**156 909,00**	**167 156,88**	**0,00**	**167 156,88**
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	**-2 309,28**			**-2 309,28**
Affectation au 1068 (C)	**0,00**	**0,00**		**0,00**
Solde des opérations liées à l'exercice N-1 (Solde IV = A + C)	**-2 309,28**			**-2 309,28**
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				**164 847,60**

(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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

IV – ANNEXES

C – ANNEXES BUDGETAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – DEPENSES

IV

C1.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B		**15 081,00**	**I 0,00**
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		**0,00**	**0,00**
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérations afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1671	Avances consolidées du Trésor	0,00	0,00
1672	Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		**15 081,00**	**0,00**
10…	*Reprise de dotations, fonds divers et réserves*		
10…	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	*Subv. invest. transférées cpte résultat*	*15 081,00*	*0,00*

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

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-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		**171 990,00**	**III**	**167 156,88**
Ressources propres externes de l'année (a)		**240,00**		**239,58**
10222	FCTVA	240,00		239,58
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			
27…	Autres immobilisations financières			
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		**171 750,00**		**166 917,30**
15…	*Provisions pour risques et charges*			
1542	*Provisions pour compte épargne temps*	*0,00*		*300,00*
1582	*Autres provisions pour charges*	*300,00*		*0,00*
169	*Primes de remboursement des obligations*	*0,00*		*0,00*
26…	*Participations et créances rattachées*			
27…	*Autres immobilisations financières*			
28…	*Amortissement des immobilisations*			
281313	*Bâtiments sociaux et médico-sociaux*	*136 345,00*		*0,00*
28138	*Autres constructions*	*27 744,00*		*0,00*
2817318	*Autres bâtiments publics (m. à dispo)*	*0,00*		*132 081,76*
281738	*Autres constructions (m. à dispo)*	*0,00*		*29 910,10*
2817848	*Autres matériels de bureau et mobiliers*	*0,00*		*1 878,11*
281788	*Autres immo. corporelles (m. à dispo)*	*0,00*		*2 032,69*
281848	*Autres matériels de bureau et mobiliers*	*4 067,00*		*714,64*
28188	*Autres immo. corporelles*	*3 294,00*		*0,00*
29…	*Dépréciations des immobilisations*			
31…	*Matières premières (et fournitures) (4)*			

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	
33…	*En-cours de production de biens (4)*		
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*	*0,00*	*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.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS

IMPACT DU BUDGET POUR LA TRANSITION ECOLOGIQUE – REPARTITION PAR NATURE

IV
C3.1

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	702,99	0,00	0,00	0,00	702,99	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	12 720,32	0,00	0,00	0,00	12 720,32	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	**13 423,31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13 423,31**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	702,99	0,00	0,00	702,99	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	12 720,32	0,00	0,00	12 720,32	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	**13 423,31**	**0,00**	**0,00**	**13 423,31**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

AXE 2 : ADAPTATION AU CHANGEMENT CLIMATIQUE ET PREVENTIUON 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	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00
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	**0,00**	0,00	0,00	0,00	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 compte de tiers	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	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 compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

AXE 4 : TRANSITION VERS L'ECONOMIE CIRCULAIRE, GESTION DES DECHETS, PREVENTION 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	702,99	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	12 720,32	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	**13 423,31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	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 compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

AXE 6 : PRESERVATION DE LA BIODIVERSITE, PROTECTION DES ESPACES NATURELS, AGRICOLES ET SYLVICOLES (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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	702,99	0,00	0,00	702,99	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	12 720,32	0,00	0,00	12 720,32	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	**13 423,31**	**0,00**	**0,00**	**13 423,31**	**0,00**

(1) Les objectifs de transition écologique mentionnés au 1° du IV de l'article 191 de la loi du 29 décembre 2023 correspondent aux six axes de l'article 19 du règlement (UE) 2020/852 du Parlement européen et du Conseil du 18 juin 2020 sur l'établissement d'un cadre visant à favoriser les investissements durables et modifiant le règlement (UE) 2019/2088 du Parlement européen et du Conseil du 27 novembre 2019 sur la publication d'informations en matière de durabilité dans le secteur des services financiers :
Axe 1° atténuation du changement climatique ;
Axe 2° adaptation au changement climatique et prévention des risques naturels ;
Axe 3° gestion des ressources en eau ;
Axe 4° transition vers une économie circulaire, gestion des déchets, prévention des risques technologiques ;
Axe 5° prévention et contrôle des pollutions de l'air et des sols ;
Axe 6° préservation de la biodiversité et protection des espaces naturels, agricoles et sylvicoles.

L'analyse de l'impact environnemental des dépenses visées est réalisée de manière obligatoire :
- à compter de l'exercice 2024 pour l'axe 1° ;
- à compter de l'exercice 2025 pour les axes 1° et 6°.
La cotation selon les autres axes est possible, mais facultative.

(2) Les dépenses pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée obligatoirement sont celles exécutées aux comptes suivants des budgets principaux et des budgets annexes soumis à l'instruction budgétaire et comptable M57 :
- 2031 « Frais d'études »,
- 2111 « Terrains nus »,
- 2115 « Terrains bâtis »,
- 2128 « Autres agencements et aménagements de terrains »,
- 21312 « Bâtiments scolaires »,
- 21318 « Autres bâtiments publics »,
- 21351 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments publics »,
- 21352 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments privés »,
- 2138 « Autres constructions »,
- 2151 « Réseaux de voirie »,
- 2152 « Installations de voirie »,
- 21821 « Matériel et transport ferroviaire »,
- 21828 « Autres matériels de transport »,
- 2312 « Agencements et aménagements de terrains en cours »,
- 2313 « Constructions en cours »,
- 2315 « Installations, matériel et outillage techniques en cours »,
- 2317 « Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition en cours ».
La cotation des autres natures de dépense est possible, mais facultative.

(3) Les dépenses d'investissement pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée s'entendent comme les dépenses réelles exécutées, hors remboursement des annuités d'emprunts à l'exception des remboursements correspondant à la dette liée à la part investissement des marchés de partenariat.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS

IMPACT DU BUDGET POUR LA TRANSITION ECOLOGIQUE – REPARTITION PAR FONCTION

IV
C3.2

Présentation agrégée par fonction

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Mixtes	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sport et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI	13 423,31	0,00	0,00	0,00	13 423,31	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisation des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**13 423,31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13 423,31**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

AXE 1 : LUTTE CONTRE LE CHANGEMENT CLIMATIQUE (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	13 423,31	0,00	0,00	13 423,31	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**13 423,31**	**0,00**	**0,00**	**13 423,31**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

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

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

AXE 3 : GESTION DES RESSOURCES EN EAU (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

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

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	13 423,31	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**13 423,31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

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
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

AXE 6 : PRESERVATION DE LA BIODIVERSITE, PROTECTION DES ESPACES NATURELS, AGRICOLES ET SYLVICOLES (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	13 423,31	0,00	0,00	13 423,31	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	**13 423,31**	**0,00**	**0,00**	**13 423,31**	**0,00**

(1) Les objectifs de transition écologique mentionnés au 1° du IV de l'article 191 de la loi du 29 décembre 2023 correspondent aux six axes de l'article 19 du règlement (UE) 2020/852 du Parlement européen et du Conseil du 18 juin 2020 sur l'établissement d'un cadre visant à favoriser les investissements durables et modifiant le règlement (UE) 2019/2088 du Parlement européen et du Conseil du 27 novembre 2019 sur la publication d'informations en matière de durabilité dans le secteur des services financiers :
Axe 1° atténuation du changement climatique ;
Axe 2° adaptation au changement climatique et prévention des risques naturels ;
Axe 3° gestion des ressources en eau ;
Axe 4° transition vers une économie circulaire, gestion des déchets, prévention des risques technologiques ;
Axe 5° prévention et contrôle des pollutions de l'air et des sols ;
Axe 6° préservation de la biodiversité et protection des espaces naturels, agricoles et sylvicoles.

L'analyse de l'impact environnemental des dépenses visées est réalisée de manière obligatoire :
- à compter de l'exercice 2024 pour l'axe 1° ;
- à compter de l'exercice 2025 pour les axes 1° et 6°.
La cotation selon les autres axes est possible, mais facultative.

(2) Les dépenses pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée obligatoirement sont celles exécutées aux comptes suivants des budgets principaux et des budgets annexes soumis à l'instruction budgétaire et comptable M57 :
- 2031 « Frais d'études »,
- 2111 « Terrains nus »,
- 2115 « Terrains bâtis »,
- 2128 « Autres agencements et aménagements de terrains »,
- 21312 « Bâtiments scolaires »,
- 21318 « Autres bâtiments publics »,
- 21351 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments publics »,
- 21352 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments privés »,
- 2138 « Autres constructions »,
- 2151 « Réseaux de voirie »,
- 2152 « Installations de voirie »,
- 21821 « Matériel et transport ferroviaire »,
- 21828 « Autres matériels de transport »,
- 2312 « Agencements et aménagements de terrains en cours »,
- 2313 « Constructions en cours »,
- 2315 « Installations, matériel et outillage techniques en cours »,
- 2317 « Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition en cours ».
La cotation des autres natures de dépense est possible, mais facultative.

(3) Les dépenses d'investissement pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée s'entendent comme les dépenses réelles exécutées, hors remboursement des annuités d'emprunts à l'exception des remboursements correspondant à la dette liée à la part investissement des marchés de partenariat.

Envoyé en préfecture le 18/03/2026
Reçu en préfecture le 18/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_014-DE

V – ARRETE ET SIGNATURES

ARRETE ET SIGNATURES	A

Nombre de membres en exercice : 0
Nombre de membres présents : 0
Nombre de suffrages exprimés : 0
VOTES :
Pour : 0
Contre : 0
Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1),
A , le

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session
A , le
Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

.

BIANCHI Olivier : NE PREND PAS PART AU VOTE	
BLONDEAU Alexis	
BRIAT Dominique	
JOSEPH Nicaise	
LLORENS Christiane	
MABRUT Catherine	
MAFFRE Serge	
MAQUAIRE BEAUSOLEIL Steve	
MIQUEL Pierre	
MORNAND Jean-Luc	
PEYRE Lucas	
RODRIGUES Daniel	
STRUSS Françoise	
TARDIEU Sylviane	

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

A , le

(1) Indiquer « la présidente » ou « le président ».
(2) Indiquer la nature de l'assemblée délibérante : du conseil régional de …, de la Collectivité territoriale unique de …, de la métropole de …, du Conseil syndical de …
(3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_015-DE

CCAS CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE CLERMONT FERRAND

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026
Délibération n° Del-2026-015

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 1 page(s), 0 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Madame Dominique BRIAT, Vice-Présidente**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Olivier BIANCHI pouvoir à Dominique BRIAT, Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Coût de livraison 2025 du service de portage de repas à domicile

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

Le service de portage de repas à domicile ayant obtenu l'agrément de la Direction Départementale du Travail, de l'Emploi et de la Formation Professionnelle (DDTEFP), le coût de livraison peut en conséquence être déduit des déclarations de revenus 2025 des personnes âgées servies et peut également être « solvabilisé » par l'Allocation Personnalisée d'Autonomie (APA).

Par délibération du 25 février 2025, le Conseil d'Administration avait adopté le coût du portage à 5,11 € au titre de l'année 2024.

Afin de prendre en compte le calcul du coût de revient de la livraison de repas effectué sur l'exercice 2025, il est proposé au Conseil d'Administration d'approuver le coût de livraison à 5,56 € au titre de l'année 2025.

Le conseil adopte à l'unanimité cette délibération.

La Présidente de séance,



Dominique BRIAT

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_016-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026
Délibération n° Del-2026-016

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 1 page(s), 0 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Madame Dominique BRIAT, Vice-Présidente**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Olivier BIANCHI pouvoir à Dominique BRIAT, Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Tarifs 2026 - Prestations exceptionnelles "Petit déjeuner"

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

Les délibérations n° "Del-2025-107" concernant les tarifs 2026 des repas en EHPAD, et n° « Del-2025-110 » concernant les tarifs 2026 des repas en Foyers Restaurants, votées lors du Conseil d'Administration du 25 novembre 2025, contiennent une erreur technique, le tarif ci-dessous ayant été omis :

Le Conseil d'Administration est appelé à voter le tarif 2026 « Petit déjeuner » qui s'applique à compter du 1er janvier 2026 :

PRESTATIONS EXCEPTIONNELLES	
	2026 Montant TTC
Petit déjeuner (boisson chaude, jus de fruit, viennoiserie)	4,00 €

Le conseil adopte à l'unanimité cette délibération.

La Présidente de séance,

Dominique BRIAT

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_017-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026

Délibération n° Del-2026-017

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 1 page(s), 1 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Madame Dominique BRIAT, Vice-Présidente**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Olivier BIANCHI pouvoir à Dominique BRIAT, Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Liste des marchés publics année 2025

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

La présente délibération a pour objet de rendre compte au conseil d'administration des contrats conclus selon la procédure adaptée, du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025, au titre de la délégation donnée à Monsieur le Président, par délibération n°Del-2023-104 du 10 octobre 2023 en matière de préparation, passation, exécution et règlement des marchés.

Le conseil prend acte de la liste des marchés publics pour l'année 2025.

La Présidente de séance,

Dominique BRIAT

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_017-DE

CCAS CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
CLERMONT FERRAND

LISTE DES MARCHES NOTIFIES EN 2025

MARCHES DE TRAVAUX

Tranche retenue pour la mise en concurrence	Objet	Date Notif.	Attributaire	Montant du marché ou montant maximum en HT
100 000 € HT à 5 538 000 € HT	PA Réalisation de travaux courants de sols, sols souples	21/07/2025	CARTECH SAS	150 000 €

MARCHES DE FOURNITURES

Tranche retenue pour la mise en concurrence	Objet	Date Notif.	Attributaire	Montant du marché ou montant maximum en HT
90 000 € HT à 221 000 € HT	PA Achat de chaussures professionnelles Lot n°1 - Chaussures professionnelles des agents sociaux, aides soignats et infirmiers	31/12/2025	HSP 63	48 000 €
	PA Achat de chaussures professionnelles Lot n°2 - Chaussures professionnelles des agents livreurs de repas à domicile et des aides à domicile	04/12/2025	MEDIC CENTRE INDUSTRIE	40 000 €
	PA Achat de chaussures professionnelles Lot n°3 - Chaussures professionnelles des agents techniques, agents des services d'espaces verts, des magasiniers et des chauffeurs livreurs de la blanchisserie	18/12/2025	PROLIANS - DESCOURS & CABAUD	28 000 €
	PA Achat de chaussures professionnelles Lot n°4 - Chaussures professionnelles des agents de restauration et de la blanchisserie	12/12/2025	FOUSSIER	28 000 €
	PA Achat de carburant et de services associés au moyen de cartes accréditives ou badge pour le parc de véhicule	18/12/2025	TOTAL MARKETING France	172 000 €
> 221 000 € HT	AOO Prêt de machines à boisson chaudes et achat de consommables	24/01/2025	MAXICOFFEE SOLUTIONS ARA	280 000 €
	AOO Achat de produits de boulangerie	04/12/2025	SLAF	720 000 €
	AOO Achat de produits de charcuterie	04/12/2025	BERNARD	480 000 €
	AOO Achat de produits surgelés	04/12/2025	POMONA PASSION FROID	2 400 000 €

MARCHES DE SERVICES

Tranche retenue pour la mise en concurrence	Objet	Date Notif.	Attributaire	Montant du marché ou montant maximum en HT
jusqu'à 40 000 € HT	Entretien des espaces verts du Clos des Vignes et de la terrasse végétalisée du siège	09/02/2025	TREYVE PAYSAGES	19 080 €
	Réalisation d'un audit financier et organisationnel sur la dispensiation des médicaments pour les six EHPAD du CCAS de Clermont-Ferrand	29/04/2025	ADOPALE	< 40 000 €
	Contrôle et fourniture d'extincteurs	27/06/2025	CHUBB France	< 40 000 €
	Actualisation du Bilan des Emissions de Gaz à Effet de Serre (BEGES)	23/08/2025	Terr'Action - François EXPERT Bertrand BARET	6 000 €

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_017-DE

90 000 € HT à 221 000 € HT	PA Prestations pharmaceutiques de préparations de doses à administrer (PDA) Lot n°1 - EHPAD Les Sources	27/02/2025	SELAS Pharmacie MONTALEMBERT	78 500 €
	PA Prestations pharmaceutiques de préparations de doses à administrer (PDA) Lot n°2 - EHPAD Les Mélèzes	27/02/2025	SELAS Pharmacie MONTALEMBERT	77 000 €
	PA Prestations pharmaceutiques de préparations de doses à administrer (PDA) Lot n°3 - EHPAD Les Hortensias	27/02/2025	SELAS Pharmacie MONTALEMBERT	65 400 €
	PA Remplacement des appels infirmiers et des systèmes anti-fugues de l'EHPAD Les Mélèers	13/02/2025	APS Solutions Informatiques	120 000 €
> 221 000 € HT	AOO Maintenance des équipements de cuisine Lot n°1 - Maintenance corrective des fours et sauteuses multifonctions (hors haz), des matériels de préparation, de cuisson, de laverie et des petits matériels de cuisine	03/12/2025	AUVERGNE DEGRE SERVICE	152 000 €
	AOO Maintenance des équipements de cuisine Lot n°2 - Maintenance préventive et corrective des équipements et matériels frigorifiques	03/12/2025	AUVERGNE DEGRE SERVICE	180 000 €
	AOO Maintenance des équipements de cuisine Lot n°3 - Maintenance préventive et corrective des charriots de maintien et de remise en température	04/12/2025	QUIETALIS RHONE ALPES	100 000 €

PA : Procédure adaptée
AOO : Appel d'Offres Ouvert

** : les Appels d'Offres sont cités ici en rappel (en effet, leur attributaire est choisi par les membres de la CAO et leur signature fait l'objet d'une délibération individuelle).*

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_018-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026

Délibération n° Del-2026-018

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 2 page(s), 0 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Madame Dominique BRIAT, Vice-Présidente**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Olivier BIANCHI pouvoir à Dominique BRIAT, Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Autorisation donnée au Président de conclure des transactions indemnitaires pour le versement du complément de salaire des agents à demi traitement à compter du 1er janvier 2026

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

Vu le code civil et notamment ses articles 2044 et 2052 relatifs à la transaction ;

Vu le code des relations entre le public et l'administration et notamment l'article L423-1 relatif à la possibilité de conclure des transactions avec l'administration ;

Vu la situation administrative de l'agent et la décision le plaçant en congé de maladie ordinaire, passé à demi-traitement ;

Considérant le contrat collectif de prévoyance conclu avec la MNT jusqu'au 31 décembre 2025 ;

Considérant que par une demande, l'agent a sollicité la MNT pour prétendre au versement de son complément de salaire dans le cadre d'une ouverture de droit suite à passage à demi-traitement ;

Considérant le refus de prise en charge de cette demande opposé par courrier par la MNT ;

Considérant que l'agent a fait part au CCAS du préjudice subi du fait de ce refus de prise en charge émanent de la MNT ;

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_018-DE

Considérant la nécessité pour le CCAS de prendre en charge la réparation du préjudice subi causé par ce refus de compléter la rémunération, du fait de la résiliation par le CCAS du contrat collectif de prévoyance, à compter du 1er janvier 2026.

Il est demandé au conseil d'administration :

-d'autoriser le Président à conclure des transactions entre le CCAS et les agents concernés portant le versement du montant correspondant à la somme que la MNT a refusé de verser, sur la base du contrat collectif de prévoyance résilié par le CCAS à compter du 1er janvier 2026.

-d'autoriser la signature des protocoles transactionnels formalisant chaque transaction avec les agents concernés pour l'année 2026.

Le conseil adopte à l'unanimité cette délibération.

La Présidente de séance,



Dominique BRIAT

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_019-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026
Délibération n° Del-2026-019

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 2 page(s), 0 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Madame Dominique BRIAT, Vice-Présidente**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Olivier BIANCHI pouvoir à Dominique BRIAT, Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Maintien des modalités de fonctionnement du Comité Social Territorial (CST) et de la Formation Spécialisée en matière de Santé, Sécurité Conditions de Travail (FSSSCT) au CCAS de Clermont-Ferrand

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

Vu le code général de la fonction publique,
Vu le décret n° 2021-571 du 10 mai 2021 relatif aux comités sociaux territoriaux des collectivités territoriales et de leurs établissements publics
Vu le décret n° 85-603 du 10 juin 1985 modifié relatif à l'hygiène et à la sécurité du travail ainsi qu'à la médecine professionnelle et préventive dans la fonction publique territoriale,
Vu l'avis du comité social territorial du 13 janvier 2026,

Suite à la parution de la loi n° 2019-828 du 6 août 2019 de transformation de la fonction publique et du renouvellement général des instances consultatives en décembre 2022, la collectivité a par délibération du 8 avril 2022, mis en place un CST et une FSSSCT.

L'arrêté du 2 juillet 2025 fixe la date des prochaines élections professionnelles dans la fonction publique au 10 décembre 2026.

Dans cette perspective, la mise en place du CST et de la FSSSCT au CCAS est conditionnée par un seuil minimum d'effectifs. Comme lors des dernières échéances électorales, la collectivité doit mettre en place un CST car elle emploie au moins 50 agents (article. L251-5 du code général de la fonction publique). Elle doit également mettre en place une FSSSCT, car elle emploie, au moins 200 agents (article L251-9 du CGFP).

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_019-DE

Six mois avant la date du scrutin, l'organe délibérant de la collectivité auprès duquel le CST est placé, doit déterminer le nombre de représentants, après consultation des organisations syndicales représentées dans ces instances.

La composition et le fonctionnement du CST sont fixés par le code général de la fonction publique (articles R251-1 à R254-93) et le décret n°2021-571 du 10 mai 2021. Les effectifs de la collectivité à la date du 1er janvier 2026 (article R252-35 du CGFP), à prendre en compte sont compris dans la fourchette « supérieure ou égale à 200 et inférieur à 1000, soit 4 à 6 représentants ».
Le nombre de représentants du personnel titulaire dans la FSSSCT est égal au nombre de représentants du personnel titulaire dans le CST (article 13 décret n° 2021-571). Le nombre de représentants du personnel suppléant est égal au nombre de représentants du personnel titulaire.
Toutefois, lorsque le bon fonctionnement de la FSSSCT le justifie, l'organe délibérant de la collectivité, peut décider, après avis du CST, que chaque titulaire dispose de deux suppléants (article 16 décret n° 2021-571).

Sur ce point, les organisations syndicales Ville / CCAS consultées le 12 décembre 2025 et le 6 janvier 2026, ainsi que les représentants du personnel lors du CST du 13 janvier 2026, se sont prononcées en majorité en faveur de deux représentants suppléants par titulaire. Sur ce point, une fois le nouveau CST installé, une délibération pourra intervenir en cas de modification.
Pour rappel, les membres du CST représentant la collectivité seront désignés après les prochaines échéances municipales, par l'autorité investie du pouvoir de nomination, parmi les membres de l'organe délibérant ou parmi les agents de la collectivité (article 6 décret n° 2021-571).
Pour mémoire, par délibération en date du 8 avril 2022, le conseil d'administration s'était prononcé favorablement dans le cadre de la mise en place du CST et de la FSSSCT, pour le maintien :

- à quatre, du nombre de représentants du personnel titulaires et autant de suppléants ;
- du paritarisme numérique entre les deux collèges (représentants de la collectivité et représentants du personnel) ;
- de l'octroi de voix délibérative aux représentant de la collectivité.

Ainsi en application de ces dispositions et après avis du CST du 13 janvier 2026, il est proposé aux membres du conseil d'administration de donner son accord pour :

- Le maintien du nombre de quatre membres titulaires pour le collège des représentants du personnel au CST et de quatre membres suppléants,

- Le maintien du nombre de quatre membres titulaires pour le collège des représentants du personnel à la FSSSCT et huit membres suppléants,

- Le maintien du paritarisme numérique entre les collèges des représentants de la collectivité et du personnel, aux deux instances,

- Le maintien de l'octroi de voix délibératives au collège des représentants de la collectivité aux deux instances.

Le conseil adopte à l'unanimité cette délibération.

La Présidente de séance,



Dominique BRIAT

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_020-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
CLERMONT FERRAND

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026
Délibération n° Del-2026-020

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 2 page(s), 0 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Madame Dominique BRIAT, Vice-Présidente**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Olivier BIANCHI pouvoir à Dominique BRIAT, Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Pour le nouveau mandat 2026 création des Commissions Administratives Paritaires communes CCAS/VILLE

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

Vu le code général de la fonction publique,
Vu le décret n° 89-229 du 17 avril 1989 modifié relatif aux commissions administratives paritaires des collectivités territoriales et de leurs établissements publics,
Vu le décret n° 2016-1858 du 23 décembre 2016 modifié par le décret n° 2021-1624 du 10 décembre 2021 relatif aux commissions consultatives paritaires et aux conseils de discipline de recours des agents contractuels de la fonction publique territoriale,
Vu l'avis du comité social territorial du 13 janvier 2026,

Aux termes de l'article L261-2 du code général de la fonction publique, « une commission administrative paritaire est mise en place pour chaque catégorie A, B et C de fonctionnaires territoriaux auprès de chaque collectivité non affiliée à un centre de gestion ».

Dans le cas où la collectivité n'est pas affiliée à un centre de gestion, il « peut être décidé, par délibérations concordantes des organes délibérants d'une commune et de ses établissements publics rattachés, de mettre en place auprès de la commune intéressée, des commissions administratives paritaires communes, compétentes pour chaque catégorie de fonctionnaires territoriaux lorsque, par application du 2e alinéa de l'article L. 452-14, la commune et ses établissements publics ne sont pas affiliés à un centre de gestion ».

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_020-DE

L'article 40-1 du décret n°89-229 du 17 avril 2019 relatif aux CAP des collectivités territoriales et de leurs établissements publics précise en outre, que lorsqu'une commune et le centre communal d'action sociale qui lui est rattaché, ont décidé par des délibérations concordantes de créer des CAP communes, la mise en place de ces commissions intervient lors du renouvellement général prévu des CAP, qui aura lieu le jeudi 10 décembre 2026. Cette date a été confirmée par arrêté du ministre de l'action publique, de la fonction publique et de la simplification, en date du 2 juillet 2025.

Considérant que la consultation des organisations syndicales est intervenue le 12 décembre 2025 et le 6 janvier 2026 et l'avis du comité social territorial, le 13 janvier 2026, soit plus de six mois avant la date du scrutin prévue le 10 décembre 2026,

En conséquence, pour le mandat 2026 et au vu des éléments exposés, il est proposé au conseil d'administration de se prononcer sur la création, avec le maintien des modalités de fonctionnement communes Ville de Clermont-Ferrand et CCAS, mises en place au précédent mandat, pour des commissions administratives paritaires pour chaque catégorie A, B et C, de fonctionnaires.

Ces commissions sont placées auprès de la ville de Clermont-Ferrand.

Le conseil adopte à l'unanimité cette délibération.

La Présidente de séance,



Dominique BRIAT

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_021-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026

Délibération n° Del-2026-021

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 2 page(s), 0 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Madame Dominique BRIAT, Vice-Présidente**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Olivier BIANCHI pouvoir à Dominique BRIAT, Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Pour le nouveau mandat 2026 création de la Commission Consultative Paritaire unique CCAS/VILLE

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

Vu le code général de la fonction publique,
Vu le décret n° 2021-1624 du 10 décembre 2021 relatif aux commissions consultatives paritaires et aux conseils de discipline de recours des agents contractuels de la fonction publique territoriale,
Vu l'avis du comité social territorial,

En application du décret 2021-1624 susvisé, la composition des commissions consultatives paritaires a été révisée en supprimant la distinction par catégorie et ceci dès le renouvellement des instances qui s'est déroulé le 8 décembre 2022.

La commission consultative paritaire unique connait des décisions individuelles prises à l'égard des agents contractuels de droit public, toutes catégories hiérarchiques confondues et de toute question d'ordre individuel concernant leur situation professionnelle. La CCP est l'équivalent des commissions administratives paritaires (CAP) pour les agents contractuels de droit public.

La CCP doit être mise en place dans chaque collectivité territoriale (article L272-1 du CGFP). Toutefois, une commission consultative paritaire commune peut être mise en place. Par application de l'article L261-14 du CGFP, il peut être décidé par délibérations concordantes des organes délibérants d'une commune et de ses établissements publics rattachés, de mettre en place auprès de la commune intéressée, une commission consultative paritaire commune, compétente pour l'ensemble des agents contractuels des deux entités.

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_021-DE

Considérant la consultation des organisations syndicales le 12 décembre 2025 et le 6 janvier 2026 et
L'avis du comité social territorial du CCAS en date du 13 janvier 2026, soit plus de six mois avant la date du scrutin prévue le 10 décembre 2026,

Au vu des éléments exposés, il est proposé au conseil d'administration de se prononcer sur la création/maintien d'une commission consultative paritaire unique, sans distinction de catégorie hiérarchique, commune entre le CCAS et la Ville de Clermont-Ferrand, qui connaîtra des situations des agents contractuels de droit public.

Cette commission consultative paritaire unique est placée auprès de la Ville de Clermont-Ferrand.

Le conseil adopte à l'unanimité cette délibération.

La Présidente de séance,



Dominique BRIAT

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_022-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026

Délibération n° Del-2026-022

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 2 page(s), 0 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Madame Dominique BRIAT, Vice-Présidente**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Olivier BIANCHI pouvoir à Dominique BRIAT, Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Financement du COOPA 63 - Olympiades 2026

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

Les résidents des établissements du CCAS participeront aux Olympiades 2026 organisées le **3 juin 2026** à la salle polyvalente de Cournon-d'Auvergne.

Cette manifestation organisée depuis plus de 25 ans par le **COOPA 63 (Comité d'Organisation des Olympiades pour Personnes Agées)** mobilise de nombreuses structures d'accueil de personnes âgées du secteur public et associatif du Puy-de-Dôme.
Cet événement rassemble un nombre important de résidents, d'agents et de bénévoles accompagnateurs autour d'un événement sportif, convivial et intergénérationnel avec la participation des élèves du lycée professionnel Gergovie de Clermont-Ferrand et du lycée d'enseignement agricole d'Ennezat.

Dans le cadre de cette participation, il est proposé au Conseil d'Administration de se prononcer sur les dépenses suivantes :

- Le versement de la cotisation annuelle au COOPA 63, d'un montant de 100€ couvrant l'ensemble des établissements ;
- Le règlement des frais de participation fixés à 5€ par personne, le service animation prévoyant la participation de 50 personnes maximum, soit un montant maximal de **250€** ;

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_022-DE

- L'attribution d'une subvention de 650€ au profit du COOPA 63, afin de soutenir son action et l'organisation de cet événement.

Le montant total de la participation financière s'élève à 1000€.

Les dépenses correspondantes seront imputées sur le budget principal.

Il est donc proposé au Conseil d'Administration d'approuver ces modalités de financement.

Le conseil adopte à l'unanimité cette délibération.

La Présidente de séance



Dominique BRIAT

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_023-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026

Délibération n° Del-2026-023

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 3 page(s)1 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Madame Dominique BRIAT, Vice-Présidente**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Olivier BIANCHI pouvoir à Dominique BRIAT, Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Information relative au rapport d'évaluation externe de l'ESAT

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

Chaque établissement ou service social ou médico-social (ESSMS) doit faire l'objet d'une évaluation tous les 5 ans par un organisme figurant sur la liste des organismes autorisés à réaliser des évaluations en ESSMS publiée sur le site de la Haute Autorité de santé (HAS). Cette évaluation a pour objectif d'apprécier la qualité des activités et prestations délivrées par ces structures aux personnes accueillies.

L'ESAT est un établissement social et médico-social (ESMS), conformément à la réglementation sur les ESSMS ; il a fait l'objet d'une évaluation de qualité de service les 14 et 15 octobre 2025 par le Cabinet JRH Consultants.

Les consultants ont rappelé le cadre confidentiel et anonyme de l'évaluation qualité ainsi que le fait que l'évaluation qualité se fonde sur les recommandations des bonnes pratiques professionnelles. Durant l'évaluation, les professionnels nous ont indiqué ne pas avoir été préparés à l'évaluation qualité. Ils ont réussi, néanmoins, à apporter des éléments de preuve par exemple : accès aux projets personnalisés des travailleurs, fiches explicatives des procédures en facile à lire et à comprendre FALC, accès au dossier d'admission, accès aux formations professionnelles suivies par l'encadrement, accès aux éléments de preuve de la reconnaissance des acquis et de l'expérience dans le cadre du dispositif « Différents et Compétents », mise en

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_023-DE

avant de l'analyse des pratiques professionnelles pour l'encadrement avec une psychologue clinicienne.

Sur le plan des locaux uniquement, l'ESAT indique que la partie ESAT espaces verts n'est actuellement pas adaptée. Ce point est en cours de réflexion pour aboutir à un aménagement plus conforme de l'activité à savoir le regroupement des trois équipes en un même site. La direction de l'ESAT informe que plusieurs procédures sont à rédiger.
L'ESAT va mettre en place une dynamique d'amélioration continue. Le CCAS a indiqué connaître la situation et des actions vont être mises en oeuvre avec les services support du CCAS suite à l'évaluation qualité.

Les axes forts qui ressortent de l'évaluation externe :

- Des outils, affiches et pictogrammes construits par les moniteurs pour faciliter la compréhension par les travailleurs.
- Il est à noter la présence des travailleurs aux entretiens de la démarche d'évaluation externe.
- L'ESAT est inscrit au DUODAY (dispositif national) : rencontres de travailleurs avec des entreprises. Des entreprises partenaires viennent aussi régulièrement visiter la structure.
- L'ESAT est inscrit dans le réseau d'ESAT en Auvergne avec la création d'une filière inclusion. Les professionnels de l'ESAT du CCAS y participent.
- L'ESAT inscrit dans le dispositif national « Différents et Compétents » afin de valoriser les compétences professionnelles des travailleurs par la reconnaissance des acquis et de l'expérience (RAE).

Par ailleurs, l'ESAT accueille tout au long de l'année de nombreux stagiaires sur différentes activités.
Des conventions sont passées avec plusieurs établissements partenaires : ESAT, IME, ESRP, CMI, MDPH prescription de MISPE : mise en situation professionnelle en vue de découvrir et d'évoluer le secteur protégé.
Un partenariat est effectif avec le centre Gisèle Halimi dédié aux femmes.
Les travailleurs bénéficient des prestations du salon Joséphine pour un accompagnement en socio esthétique et avoir une meilleure estime de soi.

Les axes d'amélioration :

- Réactualisation des outils de la loi 2002-2 : règlement de fonctionnement, livret d'accueil
- Réactualisation du projet d'établissement qui date de 2015-2020 pour remise à jour au vu des évolutions du secteur protégé en lien avec l'inclusion et le plan de transformation des ESAT, nouveaux droits de travailleurs.
- Réactualisation du règlement de fonctionnement : réactualisation en lien avec l'évolution réglementaire Conseil de la vie sociale en lien avec le Décret n°2022-688 du 25 avril 2022 portant modification du conseil de la vie sociale et autres formes de participation, mise en place instance mixte en lien avec le Décret n°2022-1561 du 13 décembre 2022 relatif au parcours professionnel et aux droits des travailleurs handicapés admis en établissements et services d'aide par le travail.

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_023-DE

- Mise en place de la procédure de gestion des plaintes et des réclamations
- Mise en place de la procédure de gestion des événements indésirables
- Mise en place d'un plan de gestion de crise
- Mise en place d'un plan de prévention et de gestion des risques de maltraitance
- Mise en place d'une démarche d'amélioration de la qualité
- Mise en place d'une politique de développement durable
- Mise en place d'une politique informatique et du RGPD
- Mise en place d'un plan de formation de l'ESAT
- Formalisation des Projets d'Accompagnement Personnalisés et actualisation de ceux-ci chaque année.

Un plan d'actions sur la période 2026 -2029 sera mis en place afin de répondre aux attentes de la Haute Autorité de Santé.

Le conseil d'administration est appelé à prendre acte de ce rapport d'évaluation externe de l'ESAT.

Le conseil prend acte de l'information relative au rapport d'évaluation externe de l'ESAT.

La Présidente de séance

Dominique BRIAT

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_024-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026
Délibération n° Del-2026-024

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 2 page(s), 0 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Madame Dominique BRIAT, Vice-Présidente**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Olivier BIANCHI pouvoir à Dominique BRIAT, Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Décisions prises en vertu de la délégation donnée à la Vice-Présidente par le Conseil d'administration en application de l'article R123-21 du Code de l'Action Sociale et des Familles - Aides facultatives - Décembre 2025 et Janvier 2026

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

- Compte-rendu des aides facultatives accordées en Décembre 2025 et Janvier 2026

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_024-DE

	Aides de secours				Commissions hebdomadaires					Total
	Bon de secours		CAP			Bons de secours		CAP		
	Montant	NB de dossiers accordés	Montant	Nb de dossiers accordés	Type de commission	Montant	Nb de dossiers accordés	Montant	Nb de dossiers accordés	Montant
Décembre 2025	30 398.50 €	363	12 455 €	260	Coup de pouce	15 341.97€	55	200	2	62 079.39 €
					ATJ	2 800 €	9			
					Alloc. Tremplin	0 €	0			
					Aides aux agents	883.92 €	2			
Janvier 2026	47 340.59 €	511	20 110 €	361	Coup de pouce	11 779.38€	42			81 829.97 €
					ATJ	1 800 €	3			
					Alloc. Tremplin	0 €	0			
					Aides aux agents	800 €	1			
					Coup de pouce					
					ATJ					
					Alloc. Tremplin					
					Aides aux agents					

Le conseil prend acte de ces décisions.

La Présidente de séance,

Dominique BRIAT

Envoyé en préfecture le 12/03/2026
Reçu en préfecture le 12/03/2026
Publié le
ID : 063-266300078-20260303-DEL_2026_025-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Séance du Conseil d'Administration du 03 mars 2026
Délibération n° Del-2026-025

En exercice : 14 membres

Présent(s) : 9
Excusé(s) : 5
Pouvoir(s) : 2
Absent(s) : 0

Acte rendu exécutoire après dépôt en Préfecture le

Délibération comportant 1 page(s), 0 annexe(s)

Le trois mars deux mille vingt-six à 17 h 00, le Conseil d'Administration s'est réuni, sous la présidence de **Madame Dominique BRIAT, Vice-Présidente**

Les membres présents en séance :
Dominique BRIAT, Pierre MIQUEL, Steve MAQUAIRE-BEAUSOLEIL, Lucas PEYRE, Alexis BLONDEAU, Jean-Luc MORNAND, Nicaise JOSEPH, Catherine MABRUT, Christiane LLORENS.

Le ou les membre(s) ayant donnés un pouvoir :
Olivier BIANCHI pouvoir à Dominique BRIAT, Sylviane TARDIEU pouvoir à Pierre MIQUEL.

Le ou les membres excusé(s) sans pouvoir :
Daniel RODRIGUES, Serge MAFFRE, Françoise STRUSS

Secrétaire de séance : Agnès FROMENT

Décisions prises en vertu de la délégation donnée au Vice-Président par le Conseil d'Administration en application de l'article R 123-21 du Code de l'Action Sociale et des Familles - Domiciliations - Juillet à Décembre 2025

Rapporteur : Madame la Vice-Présidente

- Compte-rendu sur les domiciliations établies en 2025 au cours des mois de Juillet, Août, Septembre, Octobre, Novembre et Décembre :

DOMICILIATIONS

	ADMISSIONS	SORTIES	DOMICILIATIONS
JUILLET	29	25	277
AOUT	29	27	292
SEPTEMBRE	51	31	314
OCTOBRE	41	24	334
NOVEMBRE	36	24	350
DECEMBRE	23	21	347

Le Conseil d'Administration est appelé à prendre acte de cette décision.

Le conseil prend acte de ces décisions.

La Présidente de séance,

Dominique BRIAT