une belle HISTOIRE d'avance

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

ORDRE DU JOUR

du Conseil d'Administration du 25 juin 2025

Approbation du PROCES-VERBAL du conseil d'administration du 14 avril 2025

Délibération 1 : CCAS – Communication au conseil des décisions de Mme la Vice-Présidente

Délibération 2 : CCAS – Compte de gestion 2024

Délibération 3 : CCAS – Compte administratif 2024

Délibération 4 : CCAS - Reprise définitive des résultats de l'exercice 2024 au budget primitif 2025

Délibération 5 : CCAS - Bilan des acquisitions et cessions foncières de l'exercice 2024

Délibération 6 : CCAS – Placement de fonds auprès du Trésor Public – ouverture de comptes à terme

Délibération 7 : CCAS-EHPAD : Plan de formation 2025-2027

Délibération 8 : CCAS-EHPAD : Adoption du règlement de formation et modalités liées au compte personnel de formation et au congé de transition professionnelle

Délibération 9 : CCAS – Autorisation de signer le renouvellement de la convention avec la Fédération Familles Rurales pour l'organisation de permanences sociales renforcées

Délibération 10 : CUISINE CENTRALE – Compte de gestion 2024

Délibération 11 : CUISINE CENTRALE – Compte administratif 2024

Délibération 12 : CUISINE CENTRALE - Reprise définitive des résultats de l'exercice 2024 au budget primitif 2025

Délibération 13 : EHPAD LES MURIERS - Approbation de l'EPRD 2025

Délibération 14 : EHPAD VIA DOMITIA - Approbation de l'EPRD 2025

Délibération 15 : EEPA VIA DOMITIA - Approbation de l'EPRD 2025

Points d'information :

- CCAS : Rapport d'activités 2024
- EHPAD : audit « Bien-être au travail »

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

PROCES VERBAL DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Séance du 14 avril 2025

Le quatorze avril deux mille vingt-cinq, à quatorze heures, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnau-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Maud BOYÉ, Dominique NURIT, Paule ABLITZER, Lucie BOURREL
Messieurs Matthieu PERROT, Jean Michel MOULET

ABSENTS REPRESENTES :
Madame Marthe JEREZ représentée par Madame Luisa PAPE
Madame Marie Hélène WEBER représentée par Monsieur Matthieu PERROT

ABSENTS EXCUSÉS :
Madame Cécile NEGRIER
Monsieur René-Paul JOUARY

MOUVEMENTS EN COURS DE SEANCE
Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS, sort de la salle et ne prend pas part au débat et au vote pour les délibérations 13, 17 et 21. La Présidence de l'assemblée est attribuée à Nathalie LEVY, Vice-Présidente du CCAS.

I. **Le procès-verbal de la séance du 5 mars 2025 a été approuvé à l'unanimité.**

II. **Délibération 1 : CCAS : Communication au conseil des décisions de Madame la Vice-Présidente**

Madame la Vice-Présidente communique au conseil d'administration les décisions prises en application des dispositions de l'article R 123-21 du Code de l'action sociale et des familles.

DECISION N° 03/2025
CUISINE CENTRALE
Signature d'un contrat de maintenance préventive du matériel de la cuisine centrale avec la SARL SALAGER-SERRA prévoyant 2 visites annuelles pour une durée d'un an renouvelable pour un coût annuel de 1 300 € HT à compter du 1er mars 2025.

DECISION N° 04/2025
CCAS
Signature des marchés de travaux de réhabilitation d'une maison propriété du CCAS sise au 23 de l'avenue du Jeu de Mail à Castelnau-le-Lez - Marchés n° 202502 à 202516

DECISION N° 05/2025

EHPAD LES MURIERS

Signature d'un contrat d'assurance véhicule avec la Société GROUPAMA pour le véhicule DACIA Jogger avec prise d'effet le 15/03/2025 pour un montant de 799,75 € TTC et pour une durée de 4 ans.

DECISION N° 06/2025

CCAS

Signature d'un contrat de maintenance pour le logiciel CCAS avec la société AFI à compter du 1er mai 2025 moyennant un coût de 1 581,92 € HT/an, et pour une durée maximum de 4 ans.

DECISION N°07/2025

CUISINE CENTRALE

Signature d'un contrat de traitement contre les nuisibles et maintenance d'un appareil de désinsectisation avec la société RENTOKIL à compter du 01/04/2025, moyennant un coût de 1 640 € HT/an, et pour une durée de 4 ans.

Le Conseil d'Administration prend acte à l'unanimité des décisions.

Intervention de M. Jean Michel MOULET :
Sur la décision 4 les montants des différents lots ne sont pas mentionnés.

Intervention de Mme Anne FERRERES :
Nous indiquerons les montants des marchés sur le prochain procès-verbal.

N° Marché - Intitulé du lot	Entreprise	Montant HT
Marché 202502 : Lot n° 01 Démolition - Gros œuvre *{Solution de base + Variante Libre}*	**BÉZIERS IMMOBILIER CONSTRUCTION SAS** 34500 BÉZIERS	**67 586,19**
Marché 202503 : Lot 02 Charpente couverture	**BÉZIERS IMMOBILIER CONSTRUCTION SAS** 34500 BÉZIERS	**14 007,00**
Marché 202504 : Lot 03 Étanchéité	**BÉZIERS IMMOBILIER CONSTRUCTION SAS** 34500 BÉZIERS	**6 061,12**
Marché 202505 : Lot 04 Revêtement de façade	**BÉZIERS IMMOBILIER CONSTRUCTION SAS** 34500 BÉZIERS	**39 576,17**
Marché 202506 : Lot 05 Menuiseries extérieures	**BÉZIERS IMMOBILIER CONSTRUCTION SAS** 34500 BÉZIERS	**29 322,94**
Marché 202507 : Lot 06 Serrurerie *{Solution de base + Variante libre}*	**BÉZIERS IMMOBILIER CONSTRUCTION SAS** 34500 BÉZIERS	**83 882,58**
Marché 202508 : Lot 07 Cloisons – Doublages – Faux plafonds – Isolation	**BÉZIERS IMMOBILIER CONSTRUCTION SAS** 34500 BÉZIERS	**41 769,24**
Marché 202509 : Lot 08 Menuiseries intérieures *{Solution de base + V1 en « -Value »}*	**BÉZIERS IMMOBILIER CONSTRUCTION SAS** 34500 BÉZIERS	**15 085,56**
Marché 202510 : Lot 09 Sols – Faïences	**BÉZIERS IMMOBILIER CONSTRUCTION SAS** 34500 BÉZIERS	**19 977,27**

Marché 202511 : Lot 10 Peinture *{Solution de base + V1 en « -Value »}*	**BÉZIERS IMMOBILIER CONSTRUCTION SAS** 34500 BÉZIERS	**15 161,25**
Marché 202512 : Lot 11 Électricité	**MARC ÉLECTRICITÉ SAS** 31470 CASTELNAU-LE-LEZ	**46 431,51**
Marché 202513 : Lot 12 Plomberie – Ventilation – Chauffage - *{Solution de base + Variante 2 « -Value »}*	**ABADIE CHAUFFAGE SAS** 34170 CASTELNAU-LE-LEZ	**68 966,57**
Marché 202514: Lot 13 Mobilier de cuisine et SDE	**BÉZIERS IMMOBILIER CONSTRUCTION SAS** 34500 BÉZIERS	**5 510,44**
Marché 202515 : Lot 14 Nettoyage	**BÉZIERS IMMOBILIER CONSTRUCTION SAS** 34500 BÉZIERS	**978,42**
Marché 202516 : Lot 15 VRD *{Solution de base + Variante libre}*	**BÉZIERS IMMOBILIER CONSTRUCTION SAS** 34500 BÉZIERS	**50 179,26**
	TOTAL HT	**504 495,52**

III. Délibération 2 : CCAS- Reprise anticipée des résultats de l'exercice 2024 au budget primitif 2025

Résultat de fonctionnement 2024 :

Recettes de l'exercice	1 241 698,00
Dépenses de l'exercice	1 149 951,89
Résultat de l'exercice (1)	91 746,11
Résultat antérieur reporté (2)	26 444,49
Résultat à affecter (1)+(2)	**+ 118 190,60**

Solde d'investissement 2024 :

Recettes de l'exercice	236 358,68
Dépenses de l'exercice	1 822 086,14
Solde d'exécution de l'exercice (-besoin de financement, + excédent de financement)	-1 585 727,46
Solde d'exécution d'investissement n-1 reporté (+excédent /- besoin de financement)	3 224 904,42
Solde d'exécution cumulé	**+ 1 639 176,96**

Il est proposé au Conseil d'Administration :

- D'affecter en recettes le résultat de fonctionnement 2024 d'un montant de 118 190,60 € au compte 002
- D'affecter en recettes le solde de la section d'investissement (excédent) 2024 d'un montant de 1 639 176,96 € au compte 001

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

IV. Délibération 3 : CCAS – Adoption du budget primitif 2025

Le 05 mars 2025, le Conseil d'administration a débattu des grandes orientations budgétaires pour l'année 2025.
Il est invité aujourd'hui à adopter le projet de Budget Primitif 2025 qui reprend ces grandes orientations.

Au total, les sections du budget primitif 2025 s'équilibrent donc en dépenses et en recettes de la manière suivante :

Section de fonctionnement : 1 788 632,14
Section d'investissement : 1 321 415,60

Dépenses de fonctionnement

Chapitre	**Budget Primitif**	**Total Budget**
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	167 630,00	167 630,00
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	1 028 217,00	1 028 217,00
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	7 500,00	7 500,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	34 400,00	34 400,00
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 000,00	2 000,00
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	81 668,60	81 668,60
Total	**1 321 415,60**	**1 321 415,60**

Recettes de fonctionnement

Chapitre	**Budget Primitif**	**Total Budget**
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	118 190,60	118 190,60
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	7 400,00	7 400,00
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	418 000,00	418 000,00

74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	736 500,00	736 500,00
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	-600,00	600,00
76 PRODUITS FINANCIERS	40 725,00	40 725,00
Total	**1 321 415,60**	**1 321 415,60**

Dépenses d'investissement

Chapitre	**Budget Primitif**	**Report de Crédit**	**Total Budget**
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	40 000,00	0,00	40 000,00
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	28 000,00	10 600,00	38 600,00
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	1 587 458,38	122 573,76	1 710 032,14
Total	**1 655 458,38**	**133 173,76**	**1 788 632,14**

Recettes d'investissement

Chapitre	**Budget Primitif**	**Report de Crédit**	**Total Budget**
001 RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	1 639 176,96	0,00	1 639 176,96
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	7 500,00		7 500,00
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	40 000,00	0,00	40 000,00
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	1 955,18	0,00	1 955,18
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00	100 000,00	100 000,00
Total	**1 688 632,14**	**100 000,00**	**1 788 632,14**

La subvention de la Ville est de 717 000.00 €

La cuisine centrale reverse les charges de personnel trimestriellement au budget principal.

Le conseil d'administration est invité à adopter le budget primitif 2025 en procédant à un vote par chapitre.

Vote de la section fonctionnement des dépenses pour un montant équilibré de 1 321 415,60 € :

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

Vote de la section fonctionnement des recettes pour un montant équilibré de 1 321 415,60 € :

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

Vote de la section investissement des dépenses pour un montant équilibré de 1 788 632,14 €

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

Vote de la section investissement des recettes pour un montant équilibré de 1 788 632,14 €

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

V. Délibération 4 : Cuisine centrale - Reprise anticipée des résultats de l'exercice 2024 au budget primitif 2025

Résultat de fonctionnement 2024:

Recettes de l'exercice	1 151 804,94
Dépenses de l'exercice	1 018 023,75
Résultat de l'exercice (1)	133 781,19
Résultat antérieur reporté (2)	72 691,39
Résultat à affecter (1)+(2)	206 472,58

Solde d'investissement 2024 :

Recettes de l'exercice	21 997,81
Dépenses de l'exercice	1 653,48
Résultat de l'exercice (1)	20 344,33
Résultat antérieur reporté (2)	54 587,63
Excédent de financement de la section d'investissement (1)+(2)	74 931,96

Il est proposé au Conseil d'Administration :

- D'affecter au budget primitif 2025 en recettes le résultat de fonctionnement 2024 d'un montant de **206 472,58 €** au compte 002
- D'affecter au budget primitif 2025 en recettes le solde de la section d'investissement (excédent) 2024 d'un montant de **74 931,96 €** au compte 001

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

VI. Délibération 5 : CUISINE CENTRALE – Adoption du budget primitif 2025

Le 5 mars 2025, le Conseil d'administration du Centre Communal d'Action Sociale a débattu des grandes orientations budgétaires pour l'année 2025.
Il est invité aujourd'hui à adopter le projet de Budget Primitif 2025 qui reprend ces grandes orientations.

Au total, les sections du budget primitif 2025 s'équilibrent donc en dépense et en recette de la manière suivante :

Section de fonctionnement : 1 322 472,58 €
Section d'investissement : 97 931,96 €

Dépenses de fonctionnement

Chapitre	**Budget Primitif**	**Total Budget**
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	797 000,00	797 000,00
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	380 000,00	380 000,00
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 000,00	1 000,00
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	23 000,00	23 000,00
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	121 472,58	121 472,58
TOTAL	**1 322 472,58**	**1 322 472,58**

Recettes de fonctionnement

Chapitre	**Budget Primitif**	**Total Budget**
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	206 472,58	206 472,58
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	1 116 000,00	1 116 000,00
TOTAL	**1 322 472,58**	**1 322 472,58**

Dépenses d'investissement

Chapitre	**Budget Primitif**	**Total Budget**
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	97 931,96	97 931,96
TOTAL	**97 931,96**	**97 931,96**

Recettes d'investissement

Chapitre	**Budget Primitif**	**Total Budget**
001 RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE	74 931,96	74 931,96
040 OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	23 000,00	23 000,00
TOTAL	**97 931,96**	**97 931,96**

Le conseil d'administration est invité à adopter le budget primitif 2025 en procédant à un vote par chapitre.

Vote de la section fonctionnement des dépenses pour un montant équilibré de 1 322 472,58 €

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

Vote de la section fonctionnement des recettes pour un montant équilibré de 1 322 472,58 €

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

Vote de la section investissement des dépenses pour un montant équilibré de 97 931,96 €

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

Vote de la section investissement des recettes pour un montant équilibré de 97 931,96 €

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

VII. Délibération 6 : CCAS : Attribution des subventions 2025

Le conseil d'administration est invité à adopter le montant des subventions accordées aux associations pour l'année 2025 tel qu'il figure dans le tableau ci-dessous.

ASSOCIATIONS	MONTANT 2024	MONTANT 2025
CLUB DES SENIORS "Rose de France"	3 600,00 €	5 800,00 €
COMITE LUTTE CONTRE LE CANCER	2 000,00 €	2 000,00 €
GIHP	2 200,00 €	2 200,00 €
RESTOS DU CŒUR RELAIS CŒUR HERAULT	1 000,00 €	1 000,00 €
RIRE	1 000,00 €	1 000,00 €
SECOURS CATHOLIQUE	1 800,00 €	1 800,00 €

SOS AMITIE	500,00 €	500,00 €
FEDERATION DES AVEUGLES ET AMBLYOPES DE FRANCE	500,00 €	500,00 €
FRANCE ALZHEIMER	700,00 €	700,00 €
LES VOIX DU CŒUR (ex LA CLE DES CHANTS)	400,00 €	400,00 €
ETINCELLE	-	1 000,00 €
APEMA	500,00 €	500,00 €
FARE	800,00 €	800,00 €

Le montant total des subventions s'élève à 18 200,00 €.

Intervention de M. Jean Michel MOULET :
Pourquoi observe-t-on une augmentation de la subvention pour le Club Rose de France ?

Intervention de Mme Nathalie LEVY :
Cette demande fait suite à de nouvelles activités pratiquées par le Club.

Intervention de M. Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS :
Depuis qu'ils sont installés au Palais des sports, il y a eu une augmentation des inscriptions.

Le conseil d'administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

VIII. Délibération 7 : CCAS – Placement de fonds auprès du Trésor Public – ouverture de compte à terme

Le CCAS dispose d'une trésorerie importante suite à l'encaissement du produit de la vente de l'ancien EHPAD des Mûriers d'un montant de quatre millions d'€.

Les dispositions de l'article L1618-2 du Code général des Collectivités Territoriales permettent aux collectivités territoriales et à leurs établissements publics de déroger à l'obligation de dépôt auprès de l'Etat pour les fonds provenant de l'aliénation d'un élément de patrimoine. Ils peuvent ainsi déposer ces fonds sur un compte à terme ouvert auprès de l'Etat. Conformément à l'article L315-19 de Code de L'Action Sociale ces dispositions sont applicables aux établissements publics sociaux et médico-sociaux et donc aux CCAS.

Le CCAS a ouvert deux comptes à terme en avril 2024 (l'un d'un montant d'un million d'€ pour une durée de 12 mois et le deuxième d'un montant de cinq cent mille € pour une durée de six mois) et les a alimentés avec une partie du produit de la vente de l'ancien EHPAD. Le compte à terme souscrit pour un montant d'un million d'€ pour une durée de 12 mois arrive à échéance le 11 avril 2024. Etant donné

que le CCAS dispose encore d'une trésorerie importante, il semble opportun d'ouvrir un nouveau compte à terme pour une durée d'un an.

VU les articles L1618-1 et L1618-2 du Code général des Collectivités Territoriales,
Vu l'article L315-19 de Code de l'Action Sociale et des Familles,

Il est proposé au Conseil d'Administration :

ARTICLE 1 : De souscrire un compte à terme d'un montant d'un million d'€ ouvert auprès de l'Etat (Trésor Public) avec le capital garanti, les intérêts étant fixés à la souscription au taux nominal consenti aux collectivités locales.

ARTICLE 2 : La durée du placement est de 12 mois. Les comptes à terme ne peuvent pas faire l'objet d'un retrait partiel, seul le retrait total anticipé est autorisé. Si les fonds déposés sont retirés avant l'expiration du terme convenu à l'ouverture du compte à terme, la somme débloquée sera rémunérée sur la base du taux de maturité immédiatement inférieure à la durée effective d'immobilisation, tel qu'il figure sur le barème en vigueur le jour de l'ouverture du compte à terme. Les sommes retirées avant l'expiration d'une période mensuelle d'immobilisation ne seront pas rémunérées.

ARTICLE 3.- Les montants seront prélevés en débit du compte 515 et ne feront pas l'objet d'écritures budgétaires.
Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

IX. Délibération 8 : CCAS-EHPAD : Astreintes

La délibération 2020/12-11 du 16 décembre 2020 instaure l'organisation des astreintes et les conditions d'application au sein des services relevant du CCAS et de ses établissements rattachés, afin de pallier des besoins d'intervention en dehors des plages horaires de travail des agents.

Une période d'astreinte s'entend comme une période pendant laquelle l'agent, sans être à la disposition permanente et immédiate de son employeur, a l'obligation de demeurer à son domicile ou à proximité, d'être joignable en permanence sur le téléphone mis à sa disposition pour cet effet avec transfert d'appel si nécessaire, afin d'être en mesure d'intervenir pour effectuer un travail au service de l'administration.

La durée de cette intervention est considérée comme un temps de travail effectif ainsi que, le cas échéant, le déplacement aller et retour sur le lieu de travail et peut donner lieu au versement d'une indemnité ou d'une compensation en temps.

La réglementation distingue 3 types d'astreinte, les deux premiers étant applicables aux fonctionnaires de toutes catégories, le dernier concernant exclusivement les personnels d'encadrement :

- L'astreinte d'exploitation est une astreinte de droit commun. Elle correspond à la situation des agents, tenus, pour les nécessités du service, de demeurer soit à leur domicile ou à proximité, afin d'être en mesure d'intervenir ;

- L'astreinte de sécurité correspond à la situation des agents appelés à participer à un plan d'intervention dans le cas d'un besoin de renforcement en moyens humains faisant suite à un évènement soudain ou imprévu (situation de pré-crise ou de crise) ;
- L'astreinte de décision concerne la situation des personnels d'encadrement pouvant être joint directement par l'autorité territoriale en dehors des heures d'activité normale du service afin de prendre les mesures et les dispositions nécessaires. Un agent placé pour une période donnée en astreinte de décision ne peut prétendre à aucun moment aux autres types d'astreinte (en particulier à l'astreinte de sécurité).
-

Depuis le 17 avril 2015, le régime d'indemnisation des astreintes de la filière technique fait l'objet d'un nouveau cadre réglementaire qui revalorise l'indemnité d'astreinte (sauf l'indemnité de sécurité) et différencie l'astreinte d'exploitation et l'astreinte de sécurité jusqu'alors rémunérées au même taux.

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,
Vu le Code Général de la Fonction Publique,
Vu le Décret n°2001-623 du 12 juillet 2001 pris pour l'application de l'article 7-1 de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 et relatif à l'aménagement et à la réduction du temps de travail dans la fonction publique territoriale, notamment son article 5 précisant les règles d'organisation des astreintes dans les collectivités locales et leurs établissements publics,
Vu le décret n° 2002-147 du 7 février 2002 relatif aux modalités de rémunération ou de compensation des astreintes et des interventions de certains personnels gérés par la direction générale de l'administration du ministère de l'Intérieur,
Vu le décret n° 2005-542 du 19 mai 2005 fixant les modalités de la rémunération ou de la compensation des astreintes et des permanences dans la Fonction Publique Territoriale,
Vu le décret n° 2015-415 du 14 avril 2015 relatif à l'indemnisation des astreintes et à la compensation ou à la rémunération des interventions aux ministères chargés du développement durable et du logement,
Vu l'arrêté du 14 avril 2015 fixant les montants de l'indemnité d'astreinte et la rémunération horaire des interventions aux ministères chargés du développement durable et du logement,
Vu l'arrêté du 3 novembre 2015 fixant les taux des indemnités et les modalités de compensation des astreintes et des interventions des personnels affectés au ministère de l'intérieur,
Vu la délibération 2020/12-11 du 16 décembre 2020 instituant les astreintes ;

Vu l'avis favorable à l'unanimité du Comité Social Territorial en date du 4 avril 2025,

Considérant ce qui suit :

Durant une période d'astreinte, l'intervention sera considérée comme du temps de travail effectif ainsi que, le cas échéant, le temps de déplacement aller-retour sur le lieu de travail.

Cette période pendant laquelle l'agent est soumis à l'obligation de demeurer à son domicile ou à proximité doit être indemnisée au moyen de l'indemnité d'astreinte ou, à défaut, donner lieu à un repos compensateur.

La mise en place d'un tel dispositif, susceptible de majorer les risques professionnels et les atteintes à la santé, justifie un encadrement spécifique.

Il appartient à l'organe délibérant, conformément aux dispositions règlementaires énoncées ci-dessus, après avis du comité social territorial, de déterminer par délibération, les cas dans lesquels il est possible de recourir à des astreintes ou permanences, les modalités de leur organisation ainsi que la liste des emplois concernés.

Il est proposé au Conseil d'Administration de bien vouloir adopter les dispositions suivantes :

D'instaurer le régime des astreintes selon le dispositif suivant :

1-Motifs de recours aux astreintes

La mise en œuvre des astreintes est destinée à assurer un fonctionnement optimal des services publics durant les périodes situées en dehors des heures d'activités normales des services. La démarche entreprise a pour seul objectif de répondre aux impératifs du service public et de faire face aux dysfonctionnements à caractère urgent, risquant de provoquer des dommages matériels mais aussi des accidents susceptibles d'engager la responsabilité de la commune.

2-modalités d'organisation

Les astreintes seront organisées par l'autorité territoriale en fonction des besoins :

- Semaine complète,
- Du vendredi soir au lundi matin,
- Du lundi matin au vendredi soir,
- Samedi,
- Dimanche ou jour férié,
- Une nuit de semaine ou de week-end.

3-Personnels concernés

Les agents mobilisables au titre des astreintes relèvent des emplois réunissant les conditions suivantes :

- Agent de toute catégorie hiérarchique (A, B, C) de la filière technique,
- Seuls les agents **encadrants** de catégorie A, B, C relevant des filières administratives et médico-sociale pour l'astreinte de décision,
- Agent titulaire ou non titulaire, agent stagiaire relevant des autres filières autres que technique,
- Agent titulaire d'une habilitation électrique (si nécessaire selon le type d'astreinte).

Seuls les agents susceptibles d'être sur site dans un délai maximum de trente minutes pourront effectuer des astreintes de sécurité ou d'exploitation.

4-Modalités de rémunération

Les montants des indemnités d'astreinte seront définis conformément à l'arrêté du 14 avril 2015 et pourront être revalorisés en fonction de l'évolution de la réglementation en vigueur.

Ces montants sont majorés de 50% lorsque l'agent est prévenu de sa mise en astreinte d'exploitation et de sécurité moins de 15 jours francs avant le début de cette période.

Le temps passé en intervention pourra être rémunéré ou récupéré. Il est précisé que l'intervention comprend outre le temps effectif sur le lieu nécessitant une action, le temps passé en déplacement entre le domicile de l'agent et le lieu d'intervention.

L'indemnité d'astreinte ou la compensation des astreintes ne peuvent être accordées aux agents qui bénéficient d'une concession de logement par nécessité absolue de service ou d'une NBI au titre de l'occupation de l'un des emplois fonctionnels administratifs de direction mentionnés par le décret n° 2001-1274 du 27 décembre 2001 et le décret n° 2001-1367 du 28 décembre 2001. La rémunération et la compensation en temps des astreintes sont exclusives l'une de l'autre.

L'indemnité est cumulable avec le régime indemnitaire tenant compte des fonctions, des sujétions, de l'expertise et de l'engagement professionnel (RIFSEEP).

- Que sauf disposition expresse de l'assemblée délibérante prise sur un nouvel avis du Comité Social Territorial compétent, ces dispositions seront reconduites tacitement chaque année ;

- D'abroger la délibération n°2020/12-11 du 16 décembre 2020 portant régime des astreintes au sein du CCAS et de ses établissements rattachés ;

- D'approuver le nouveau dispositif de mise en œuvre des astreintes de la collectivité, selon les modalités exposées ci-dessus, applicables à compter du caractère exécutoire de la présente délibération ;

- De dire que les crédits induits par cette décision seront inscrits au budget au chapitre 012 « charges de personnel » ;

- D'autoriser l'autorité territoriale à signer tout acte s'y afférent.

Intervention Mme Maud BOYÉ :
Est-ce toujours les mêmes personnes qui sont d'astreintes ? Ceux qui habitent loin sont exemptés ?

Intervention de Mme Aurélie COLLETTO :
Pour les astreintes de décision les échanges se font par téléphone, donc le lieu de résidence importe peu.

Intervention de Mme Anne FERRERES :
Auparavant les agents techniques des EHPAD assuraient des astreintes techniques mais tous habitaient à proximité. Elles ont été supprimées après la crise sanitaire et remplacées par des contrats d'intervention auprès de prestataires.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

X. Délibération 9 : CCAS-EHPAD – Adhésion à la mission signalement des actes de violence, de discrimination, de harcèlement et d'agissements sexistes proposée par le CDG34

VU le Code du travail ;
VU le Code général de la fonction publique ;
VU la loi n°2019-828 du 6 août 2019 de transformation de la fonction publique ;
VU la loi n°2021-1109 du 24 août 2021 confortant le respect des principes de la République ;
VU le décret n°85-643 du 26 juin 1985 relatif aux centres de gestion ;
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 le décret n°2020-256 du 13 mars 2020 relatif au dispositif de signalement des actes de violence, de discrimination, de harcèlement et d'agissements sexistes dans la fonction publique ;
VU la circulaire du 9 mars 2018 relative à la lutte contre les violences sexuelles et sexistes dans la fonction publique ;

Monsieur le Président rappelle aux membres du Conseil d'Administration :

Le décret n°2020-256 du 13 mars 2020 impose à chaque autorité territoriale de mettre en place un dispositif de signalement des actes de violence, de discrimination, de harcèlement et d'agissements sexistes, à disposition de l'ensemble du personnel de la collectivité, des stagiaires et des agents ayant quitté la collectivité depuis moins de six mois.

Ce dispositif peut être :

- Mis en place en interne par la collectivité ;
- Mutualisé entre plusieurs collectivités ou établissements publics ;
- Confié aux centres de gestion, conformément aux conditions prévues à l'article 2 du décret précité.

Depuis le 1er janvier 2023, le CCAS et ses établissements rattachés adhéraient à ce dispositif au travers de la convention d'appui et de soutien à la prévention des risques professionnels, signée avec le Centre de gestion de la fonction publique territoriale de l'Hérault (CDG34).

Cependant, par délibération du 13 décembre 2024, le CDG34 a mis en place une nouvelle convention, spécifique, permettant d'adhérer au dispositif de signalement des actes de violence, de discrimination, de harcèlement et d'agissements sexistes.
Cette nouvelle convention d'adhésion vise à formaliser les engagements réciproques entre le CDG34 et les collectivités qui sollicitent ce service : structuration et transparence des prestations proposées, conformité avec le décret n°2020-256, adaptation des circuits de signalement aux réalités opérationnelles.

Il est précisé que seules les collectivités ayant délibéré et signé ladite convention ainsi que la charte du dispositif pourront bénéficier d'un tel service. Les tarifs relatifs à la saisine du référent sont repris dans la convention jointe en annexe.

Après analyse de la proposition du CDG34, Monsieur le Président propose aux membres du Conseil d'Administration de donner suite à cette proposition et de continuer à adhérer au dispositif de signalement du CDG34 grâce à cette nouvelle convention.

Après avis favorable à l'unanimité de la Formation spécialisée du 14 Mars 2025, Il est donc proposé au Conseil d'Administration :

- D'approuver l'adhésion du CCAS et ses établissements rattachés à la mission signalement des actes de violence, de discrimination, de harcèlement et d'agissements sexistes proposée par le CDG34,
- D'autoriser la signature de la convention et de la charte du dispositif tels que jointes en annexe de la présente délibération,
- De dire que les crédits induits par cette décision seront inscrits aux budgets du CCAS et des établissements rattachés de l'exercice 2025, au chapitre « charges de personnel ».

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

XI. Délibération 10 : CCAS-EHPAD : Convention d'adhésion à la mission d'appui et de soutien à la prévention des risques professionnels

VU le Code du travail ;
VU le Code général de la fonction publique ;
VU la loi n°2019-828 du 6 août 2019 de transformation de la fonction publique ;
VU la loi n°2021-1109 du 24 août 2021 confortant le respect des principes de la République ;
VU le décret n°85-643 du 26 juin 1985 relatif aux centres de gestion ;
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 la délibération du Conseil d'administration en date du 12 octobre 2022 portant sur l'adoption d'une nouvelle convention d'adhésion à la mission d'appui et de soutien à la prévention des risques professionnels,

En application de l'article L.452-44 du code général de la fonction publique, le CDG 34 propose aux collectivités et établissements publics du département de l'hérault une mission d'appui et de soutien à la prévention des risques professionnels.

Le Centre de Gestion, par délibération du 13 décembre 2024 a adopté une nouvelle convention « prévention des risques professionnels » allégée du dispositif de signalement des actes de violence de discrimination de harcèlement moral ou sexuel et d'agissements sexistes qui quant à lui fait, désormais, l'objet d'une convention spécifique.

Cette nouvelle convention définit le socle des prestations de base incluses dans le forfait annuel défini en fonction du nombre d'agents de la collectivité.

Ces prestations sont :

- Conseil sur les obligations réglementaires, et pré diagnostic en vue d'un accompagnement,

- Participation au réseau des référents de prévention organisé par le CDG34,
- Participation des agents de la mission prévention du CDG34 aux instances CST/Formation spécialisée.

Peuvent se rajouter des prestations complémentaires facturées en sus.
Comme précédemment, le CCAS et ses établissements rattachés souhaitent d'ores et déjà souscrire à la mise à disposition d'un agent chargé de la fonction d'inspection (ACFI).

Le CCAS et ses établissements rattachés pourront solliciter la mise en place d'une ou plusieurs prestations complémentaires hors forfait annuel auprès du CDG34 en fonction de ses besoins et à sa demande. Les conditions d'exercice des prestations seront appliquées conformément à l'article 5 de la présente convention.

Considérant que le CDG34 propose une mission permettant de soutenir la collectivité dans la mise en œuvre de sa démarche de prévention des risques professionnels afin d'améliorer la santé, la sécurité et les conditions de travail des agents, Monsieur le Président propose aux membres du Conseil d'administration de poursuivre l'adhésion à la mission des risques professionnels grâce à cette nouvelle convention jointe en annexe.

Après avis favorable à l'unanimité de la Formation spécialisée du 14 Mars 2025, Il est proposé au Conseil d'Administration :

- D'autoriser Monsieur le Président à signer la nouvelle convention d'appui et de soutien à la prévention des risques professionnels proposée par le CDG34, prenant effet au 15/04/2025 et tout autre document permettant la mise en œuvre des prestations complémentaires hors forfait annuel ;

- De confier ainsi au CDG34 la mission permettant de soutenir la collectivité dans la mise en œuvre de sa démarche de prévention des risques professionnels afin d'améliorer la santé, la sécurité et les conditions de travail des agents ;

- De dire que les crédits induits par cette décision seront inscrits aux budgets du CCAS et des établissements rattachés de l'exercice 2025, au chapitre « charges de personnel ».

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

XII. Délibération 11 : CCAS – Séniors en vacances : Bilan 2024 et renouvellement de l'action 2025

1/ Bilan 2024 de l'action

Le séjour « Séniors en vacances » 2024 s'est déroulé du 12 au 19 octobre 2024 à Céreste dans Lubéron. Ce séjour a rassemblé 39 participants, 2 accompagnateurs et 1 chauffeur.

La moyenne d'âge des participants était de 75 ans. 87% étaient des femmes.

A l'issue du séjour, les participants - 34 femmes et 5 hommes - se sont vu remettre un questionnaire de satisfaction, 33 personnes y ont répondu, soit un taux de réponse de 85%.

Le séjour proposé a été très satisfaisant pour 64% des participants, satisfaisant pour 30% d'entre eux et 6% peu satisfaisant.

POSTE EVALUE	AVIS				
	Très bien	Bien	Moyen	Mauvais	Sans avis
Transport (propreté, confort, qualité de conduite, amabilité du chauffeur)	94 %	6 %	-	-	-
Hébergement (accueil, qualité de service, propreté et confort des chambres)	34 %	42 %	24 %	-	-
Repas (quantités servies, qualité, variété)	38 %	32 %	26 %	4 %	-
Excursions, visites (amabilité du guide, organisation, intérêt)	65 %	27 %	8%	-	-
Accompagnatrices (amabilité, disponibilité, écoute)	85 %	15%	-	-	-

⇨ **Ce qui été le plus apprécié** :
- les visites et excursions (13 réponses),
- l'ambiance et la convivialité du groupe, la sympathie des accompagnants et du chauffeur (7 réponses),

⇨ **Ce qui été le moins apprécié** :
- L'hébergement avec des chambres qui manquaient de confort (7 réponses)

⇨**Durée souhaitée pour le prochain séjour** :
- 82 % : 8 jours
- 3 % : 5 Jours
- 15 % : sans avis

⇨**Destination souhaitée pour le prochain séjour** :
- L'Auvergne/Cantal (8 réponses)
- A l'étranger (8 réponses)
- Savoie/Haute-Savoie (5 réponses)

2/ Renouvellement de l'action

Le programme « Séniors en vacances » a été créé en 2004 par le Comité Interministériel du Tourisme avec un double objectif :

- permettre le départ en vacances de personnes âgées en situation de fragilité économique ou sociale en proposant des séjours à tarif préférentiel,

- développer l'économie touristique des territoires.

En 2007, le programme a été repris par l'Agence Nationale des Chèques-Vacances (ANCV) qui a élargi sa dimension sociale en ouvrant l'accès aux personnes en situation de handicap, aux aidants.

Le dispositif a pour vocation de rompre l'isolement des personnes âgées en créant du lien social durant des vacances. Les séjours sont adaptés aux séniors et proposés à des tarifs préférentiels. Ils comprennent l'hébergement, les repas en pension complète, les excursions et les animations.

Les personnes éligibles sont :

1) les personnes âgées de 60 ans et plus ou de plus 55 ans en situation de handicap, gravement malades ou dépendantes retraitées ou sans activité professionnelle et résidents Français au moment du séjour.
2) les personnes rattachées au foyer fiscal de la personne mentionnée au 1er point.
3) les enfants handicapés de la personne mentionnée au 1er point
4) les aidants de la personne mentionnée au 1er point si celle-ci est en situation de dépendance ou de handicap.

Une aide financière peut être attribuée par l'ANCV. Elle est soumise à condition de ressources.

Les séjours de groupes doivent être pilotés par un porteur de projet chargé de la préparation du séjour, de l'organisation du transport et de l'accompagnement des participants dans les démarches d'inscription.

Afin d'obtenir une subvention permettant de financer le transport du groupe sur le lieu du séjour -coût non pris en charge dans le cadre du programme « Séniors en vacances »- le CCAS a également conventionné avec la CARSAT qui peut apporter son soutien financier.

Au vu du succès des précédents séjours, le CCAS souhaite renouveler le conventionnement pour l'année 2025.

Il est proposé au Conseil d'Administration d'autoriser Mme la Vice-Présidente à :

- signer la convention avec l'ANCV et tout document se rapportant à cette action,
- solliciter une subvention auprès de la CARSAT.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

XIII. Délibération 12 : EHPAD LES MURIERS : Approbation du Compte de Gestion 2024

Le Conseil d'Administration,

CONSIDÉRANT : les opérations financières de l'EHPAD Les Mûriers,
1 – Statuant sur l'ensemble des opérations effectuées du 1er janvier 2024 au 31 décembre 2024 ;

2 – Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2024 en ce qui concerne les différentes sections budgétaires et budgets annexes,

DÉCLARE : que le compte de gestion dressé, pour l'exercice 2024 par le Receveur, visé et certifié conforme par l'ordonnateur, n'appelle ni observation, ni réserve de sa part.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

XIV. Délibération 13 : EHPAD Les Mûriers - Approbation de l'ERRD Complet 2024 et ses annexes

Monsieur le Président présente l'ERRD 2024 faisant apparaître les résultats suivants :

- Dépenses : 5 190 869.84 €
- Recettes : 5 179 455.17 €
- **Résultat cumulé à affecter : - 11 414.67 €**

Section Hébergement :

- Dépenses : 3 138 804.21 €
- Recettes : 2 707 631.32 €
- **Résultat cumulé à affecter : - 431 172.89 €**

Section Dépendance et Soins :

- Dépenses : 2 052 065.63 €
- Recettes : 2 471 823.85 €
- **Résultat cumulé à affecter : + 419 758.22 €**

Dans le respect de la mise en œuvre du nouveau cadre budgétaire prévu pour les ESMS, l'instruction ministérielle du 12 juillet 2018 précise :

« A la clôture de l'exercice, le directeur de l'ESMS établit un état réalisé des recettes et des dépenses (article R.314-240 du CASF).

Le Conseil d'Administration de l « 'ESMS délibère au vu du compte de gestion présenté par le comptable (article R 314-240 III du CASF).

L'ERRD rendu exécutoire est transmis sans délai au comptable public (article R. 314-240 IV du CASF) »

Par conséquent,

Il y a lieu pour le Conseil d'Administration de :

- Valider l'ensemble des résultats constatés au résultat de l'exercice 2024 de l'EHPAD « Les Mûriers »
- Approuver les documents ERRD complet, annexe financière, annexe effectifs ci-joint.

Intervention de M. Jean Michel MOULET :
On note une évolution des dépenses de personnel.

Intervention de Mme Aurélie COLLETTO :
Cela s'explique par le coût des remplacements et de l'intérim.

Intervention de Mme Maud BOYÉ :
Vous connaissez une baisse d'activité. Pourquoi ?

Intervention de Mme Aurélie COLLETTO :
Nous devons prendre le temps pour accueillir correctement les nouveaux arrivants et cela nécessite un délai de carence entre le départ d'un résident et l'arrivée d'une personne.

Intervention de Mme Anne FERRERES :
Il semble que les demandes de séjour en temporaire ne sont plus adaptées.

Intervention de Mme Aurélie COLLETTO :
Quand il y a cette demande c'est plus pour connaître l'établissement et rester par la suite.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 10
Contre : 0
Abstention : 0

XV. Délibération 14 : EHPAD Les Mûriers - Affectation des résultats constatés à l'ERRD 2024

Monsieur le Président présente les résultats de l'exercice 2024 et propose les affectations suivantes :

- Dépenses : 5 190 869.84 €
- Recettes : 5 179 455.17 €
- Résultat cumulé à affecter : - 11 414.67 €

L'affectation du déficit d'un montant de 11 414.67 € est proposée d'être affecté sur le compte 10686 « Réserve de compensation des déficits d'exploitation ».

Il y a lieu pour le Conseil d'Administration de :

- Valider que les résultats constatés à l'exercice 2024 de l'EHPAD « Les Muriers » sont affectés en N+1 soit au budget 2025

- Autoriser l'affectation du résultat de l'exercice constaté à l'ERRD 2024.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

XVI. Délibération 15 : EHPAD Les Mûriers - Mise en non valeur de créances éteintes

Le Service de Gestion Comptable Métropole de Montpellier est dans l'impossibilité de recouvrer les créances de 2017, 2018, 2019 et 2020 pour la somme de 12 133.57 € ventilée pour 11 581.86 € en section d'hébergement et 551.71 € en section dépendance.

Se décomposant comme suit :

- Titre 244/2017/ HEUSI Simone : 1 973.15 €
- Titre 278/2017/ HEUSI Simone : 1 455.45 €
- Titre 311/2017/ HEUSI Simone : 1 455.45 €
- Titre 71/2018/ HEUSI Simone : 3 802.95 €
- Titre 127/2019/ LOPEZ Augustin : 1 914.24 €
- Titre 356/2019/ SIMON Lucien : 98.43 €
- Titre 401/2019/ SIMON Lucien : 176.99 €
- Titre 433/2019/ SIMON Lucien : 110.36 €
- Titre 70/2020/ GAJAC Simone : 1 125.20 €
- Titre 164/2020/ ATGER Elisabeth : 21.27 €
- Titre 18/2020/ KERALDY Nathalie: 0.08 €

Il est proposé au Conseil d'Administration d'approuver les non-valeurs et d'autoriser l'émission d'un mandat au compte 6541 du budget 15201 de l'Ehpad Les Mûriers en section d'hébergement et de dépendance.

Intervention de Mme Maud BOYÉ :
Cela concerne des impayés de frais de séjour ?

Intervention de Mme Anne FERRERES :
Oui, impayés pour lesquels toutes les démarches administratives ont été mises en œuvre. S'agissant de successions ou de sommes modiques, le contentieux est inutile.

Le conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

XVII. Délibération 16 : EHPAD Via Domitia - Approbation du Compte de Gestion 2024

Le Conseil d'Administration,

CONSIDÉRANT : les opérations financières de l'EHPAD Via Domitia,

1 – Statuant sur l'ensemble des opérations effectuées du 1er janvier 2024 au 31 décembre 2024 ;

2 – Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2024 en ce qui concerne les différentes sections budgétaires et budgets annexes ;

DÉCLARE : que le compte de gestion dressé, pour l'exercice 2024 par le Receveur, visé et certifié conforme par l'ordonnateur, n'appelle ni observation, ni réserve de sa part.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

XVIII. Délibération 17 : EHPAD Via Domitia - Approbation de l'ERRD Complet 2024 et ses annexes

Madame la Vice-Présidente présente l'ERRD 2024 faisant apparaître les résultats suivants :

- Dépenses : 2 635 342.76 €
- Recettes : 2 739 569.67 €

- Résultat cumulé à affecter : +104 226.91 €

Section Hébergement :

- Dépenses : 1 475 957.37 €
- Recettes : 1 459 079.30 €
- Résultat cumulé à affecter : - 16 878.07 €

Section Dépendance et Soins :

- Dépenses : 1 159 385.39 €
- Recettes : 1 280 490.37 €
- Résultat cumulé à affecter : +121 104.98 €

Dans le respect de la mise en œuvre du nouveau cadre budgétaire prévu pour les ESMS, l'instruction ministérielle du 12 juillet 2018 précise :

« A la clôture de l'exercice, le directeur de l'ESMS établit un état réalisé des recettes et des dépenses (article R.314-240 du CASF).

Le Conseil d'Administration de l'ESMS délibère au vu du compte de gestion présenté par le comptable (article R 314-240 III du CASF).

L'ERRD rendu exécutoire est transmis sans délai au comptable public (article R. 314-240 IV du CASF) »

Par conséquent, il est demandé au Conseil d'Administration de :

- Valider l'ensemble des résultats constatés au résultat de l'exercice 2024 de l'EHPAD « Via Domitia »,

- Approuver les documents ERRD complet, annexe financière, annexe effectifs ci-joint.

Intervention de Mme Maud BOYÉ :
Pourquoi il y a-t-il une différence sur l'occupation entre les 2 établissements ?

Intervention de Mme Aurélie COLLETTO :
Nous avons recensé plus de décès aux Mûriers. IL y en a eu 2 à l'EHPAD Via Domitia.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 10
Contre : 0
Abstention : 0

XIX. Délibération 18 : EHPAD Via Domitia - Affectation des résultats constatés à l'ERRD 2024

Monsieur le Président présente l'ERRD 2024 faisant apparaître les résultats suivants :

- Dépenses : 2 635 342.76 €
- Recettes : 2 739 569.67 €
- Résultat cumulé à affecter : + 104 226.91 €

L'affectation de l'excédent de 104 226.91 € s'ajoute au compte 10682 « Réserves affectées à l'investissement ».

Il y a lieu pour le Conseil d'Administration de :

- Valider que les résultats constatés à l'exercice 2024 de l'EHPAD « Via Domitia » sont affectés en N+1 soit au budget 2025.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

XX. Délibération 19 : EHPAD Via Domitia - Mise en non valeur de créances éteintes

Le Service de Gestion Comptable Métropole de Montpellier est dans l'impossibilité de recouvrer les créances de 2019 à 2023 pour la somme de 1 341.37 € ventilée en section d'hébergement pour 1 244.81 € et en section dépendance pour 96.56 €

Se décomposant comme suit :

- Titre 22/2020/ SALVETA Andrée : 1 340.14 €
- Titre 203/2021/ NOUGARET Simone : 0.04 €
- Titre 43/2022/ GUIGLIA Jeanne : 0.20 €
- Titre 39/2023/ GUIGLIA Jeanne : 0.05€
- Titre 119/2023/ LIGNAN Geneviève : 0.94 €

Il est proposé au Conseil d'Administration d'approuver les non-valeurs et d'autoriser l'émission d'un mandat au compte 6541 du budget 15202 de l'Ehpad Via Domitia en section d'hébergement et de dépendance.

Le conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

XXI. Délibération 20 : EEPA Via Domitia - Approbation du Compte de Gestion 2024

Le Conseil d'Administration,

CONSIDÉRANT : les opérations financières de l'EEPA Via Domitia,

1 – Statuant sur l'ensemble des opérations effectuées du 1er janvier 2024 au 31 décembre 2024 ;

2 – Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2024 en ce qui concerne les différentes sections budgétaires et budgets annexes,

DÉCLARE : que le compte de gestion dressé, pour l'exercice 2024 par le Receveur, visé et certifié conforme par l'ordonnateur, n'appelle ni observation, ni réserve de sa part.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

XXII. Délibération 21 : EEPA Via Domitia - Approbation de l'ERRD Complet 2024 et ses annexes

Monsieur le Président présente l'ERRD 2024 :

- Dépenses : 712 136.78 €
- Recettes : 821 905.72 €
- Résultat cumulé à affecter : 109 768.94 €

Section Hébergement :

- Dépenses : 529 531.45 €
- Recettes : 560 873.99 €
- Résultat cumulé à affecter : 31 342.54 €

Section Soins :

- Dépenses : 182 605.33 €
- Recettes : 261 031.73 €
- Résultat cumulé à affecter : 78 426.40 €

Dans le respect de la mise en œuvre du nouveau cadre budgétaire prévu pour les ESMS, l'instruction ministérielle du 12 juillet 2018 précise :

« A la clôture de l'exercice, le directeur de l'ESMS établit un état réalisé des recettes et des dépenses (article R.314-240 du CASF).

Le Conseil d'Administration de l'ESMS délibère au vu du compte de gestion présenté par le comptable (article R 314-240 III du CASF).

L'ERRD rendu exécutoire est transmis sans délai au comptable public (article R. 314-240 IV du CASF) »

Par conséquent, Il est demandé au Conseil d'Administration de :

- Valider l'ensemble des résultats constatés au résultat de l'exercice 2024 de l'EEPA « Via Domitia »,

- Approuver les documents ERRD complet, annexe financière, annexe effectifs ci-joint.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 10
Contre : 0
Abstention : 0

XXIII. Délibération 22 : EEPA VIA DOMITIA - Affectation des résultats constatés à l'ERRD 2024

Monsieur le Président présente l'ERRD 2024 faisant apparaître les résultats suivants :

- Dépenses : 712 136.78 €
- Recettes : 821 905.72 €
- Résultat cumulé à affecter : 109 768.94 €

L'affectation de l'excédent de 109 768.94 € est proposée pour réduire le compte 119 « report à nouveau », à un solde de 57 720,76 €.

Il est demandé au Conseil d'Administration de :

- Valider que les résultats constatés à l'exercice 2024 de l'EEPA « Via Domitia » sont affectés en N+1 soit au budget 2025

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

XXIV. Délibération 23 : EEPA Via Domitia - Mise en non valeur de créances éteintes

Le Service de Gestion Comptable Métropole de Montpellier est dans l'impossibilité de recouvrer les créances de 2022 pour la somme de 54.81 € ventilée en section d'hébergement.

Se décomposant comme suit :

- Titre 2/2022/ GUIRAUD Serge : 38.84 €
- Titre 14/2022/ GUIRAUD Serge : 15.97 €

Il est proposé au Conseil d'Administration d'approuver les non-valeurs et d'autoriser l'émission d'un mandat au compte 6541 du budget 15204 de l'EEPA Via Domitia en section d'hébergement.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

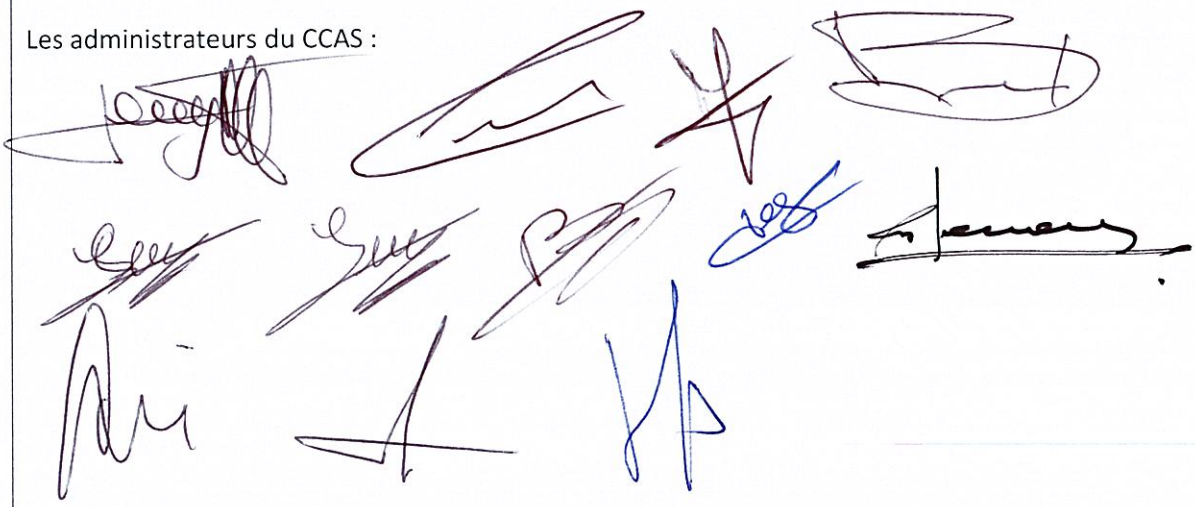
Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

L'ordre du jour étant terminé, la séance est levée.

Monsieur le Président du CCAS :



Les administrateurs du CCAS :



Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_01-DE

une belle HISTOIRE d'avance

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 25 JUIN 2025

DÉLIBÉRATION N° 2025/06-01

Le vingt-cinq juin deux mille vingt-cinq, à huit heures trente, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnau-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NÉGRIER, Maud BOYÉ, Dominique NURIT, Lucie BOURREL
Messieurs Matthieu PERROT, Jean Michel MOULET, René Paul JOUARY

ABSENTS REPRESENTES :
Madame Paule ABLITZER représentée par Madame Luisa PAPE

MOUVEMENTS EN COURS DE SEANCE
Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS, quitte la séance après le vote de la délibération 8 et est représenté par Madame Nathalie LEVY, Vice-Présidente du CCAS

OBJET : CCAS : Communication au Conseil des décisions de Madame la Vice-Présidente

Madame la Vice-Présidente communique au conseil d'administration les décisions prises en application des dispositions de l'article R 123-21 du Code de l'action sociale et des familles.

DECISION N° 08/2025
EHPAD Via Domitia et Les Mûriers - Signature de conventions de prêt à usage avec la société IGUAL à compter du 01/05/2025 pour une durée de 3 ans

Pour l'EHPAD Les Mûriers mise à disposition gratuite d'un matériel d'une valeur de 12 500 € et un engagement d'achat annuel de produits d'entretien d'un minimum de 15 000 € HT

Pour l'EHPAD Via Domitia mise à disposition gratuite d'un matériel d'une valeur de 4 857 € et un engagement d'achat annuel de produits d'entretien d'un minimum de 6 000 € HT

DECISION N° 09/2025
EHPAD Via Domitia - Signature d'une convention de formation avec l'Association Française des Centres de Consultation Conjugale d'Occitanie à destination des professionnels de l'EHPAD sur le thème « promouvoir la bientraitance »

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_01-DE

DECISION N° 10/2025

CCAS - Signature de l'avenant 01 au lot 01 « Démolitions – Gros œuvre » pour les travaux de réhabilitation d'une maison propriété du CCAS sise au 23 de l'avenue du Jeu de Mail à Castelnau le Lez - Marché n° 202502

Objet de l'avenant : Modification de l'indice de révision erroné

DECISION N° 11/2025

CCAS - Signature de l'avenant 01 au lot 06 « Serrurerie » pour les travaux de réhabilitation d'une maison propriété du CCAS sise au 23 de l'avenue Jeu de Mail à Castelnau le Lez - Marché n° 202507

Objet de l'avenant : Modification de l'indice de révision erroné

DECISION N° 12/2025

CUISINE CENTRALE – Contrat de location véhicule frigorifique pour service de portage de repas

Contrat signé avec la Société PETIT FORESTIER Location d'un véhicule électrique pour un coût mensuel de 1 360 € HT pour un forfait mensuel de 2 000 km.

Le Conseil d'Administration prend acte à l'unanimité des décisions.

A Castelnau-le-Lez, le 25 juin 2025
La Vice-Présidente du CCAS,
Nathalie LEVY

Nathalie LEVY
CCAS Madame la vice Présidente
27 juin 2025

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

une belle HISTOIRE d'avance

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 25 JUIN 2025

DÉLIBÉRATION N° 2025/06-02

Le vingt-cinq juin deux mille vingt-cinq, à huit heures trente, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnau-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NÉGRIER, Maud BOYÉ, Dominique NURIT, Lucie BOURREL
Messieurs Matthieu PERROT, Jean Michel MOULET, René Paul JOUARY

ABSENTS REPRESENTES :
Madame Paule ABLITZER représentée par Madame Luisa PAPE

MOUVEMENTS EN COURS DE SEANCE
Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS, quitte la séance après le vote de la délibération 8 et est représenté par Madame Nathalie LEVY, Vice-Présidente du CCAS

OBJET : CCAS – Compte de gestion 2024

Le compte de gestion, établi par le trésorier municipal, comptable du CCAS, comprend l'ensemble des opérations budgétaires effectuées au cours de l'exercice 2024, auxquelles viennent se cumuler les opérations liées à tous les mouvements de trésorerie réalisés sous la responsabilité du comptable. Du point de vu des opérations budgétaires, le compte de gestion comprend les résultats des exercices précédents, tous les titres de recettes émis et tous les mandats de paiement ordonnancés.

A l'examen du compte de gestion, il apparait que les montants des mandats et titres de recettes pris en charge durant l'exercice 2024 par le trésorier, sont conformes aux montants du compte administratif établi par l'ordonnateur. De ce fait, les résultats figurant au compte de gestion sont conformes à ceux retracés dans le compte administratif.

Il est donc proposé au Conseil d'Administration de :

- Statuer sur l'ensemble des opérations budgétaires et non budgétaires effectuées du 1er janvier au 31 décembre 2024, y compris celles relatives à la journée complémentaire, auxquelles viennent se cumuler les opérations liées à tous mouvements de trésorerie réalisés sous la responsabilité du comptable public du CCAS.
- Statuer sur l'exécution du budget de l'exercice 2024 en ce qui concerne les différentes sections budgétaires,

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

- Statuer sur la comptabilité des valeurs inactives,
- Déclarer que le compte de gestion du CCAS dressé pour l'exercice 2024 par le trésorier, n'appelle aucune observation, ni réserve de sa part

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 13
Contre : 0
Abstention : 0

A Castelnau-le-Lez, le 25 juin 2025
La Vice-Présidente du CCAS,
Nathalie LEVY



Nathalie LEVY
CCAS Madame la vice Présidente
27 juin 2025

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES
SGC METROPOLE
N° CODIQUE 034021
Date Edition : 12/03/2025
Compte : DEFINITIF

IDENTIFIANT BUDGET 15200
N° de SIRET 26340018600015

CCAS CASTELNAU - CCAS
BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2024

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Stéphane ROQUART

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2024 AU 12/03/2025

Population 25320
Nomenclature M57
Voté par Nature avec ref. fonct.

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale 3
1 Bilan synthétique ..... Etat I-1 4
2 Bilan ..... Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif
2.2 Bilan Passif
3 Compte de résultat synthétique ..... Etat I-3 9
4 Compte de résultat ..... Etat I-4 11
5 Annexe 13
Etats des opérations pour compte de tiers ..... Etat I-5 14
2EME PARTIE : Exécution budgétaire 16
1 Résultats budgétaires de l'exercice ..... Etat II-1 17
2 Résultats d'exécution ..... Etat II-2 18
3 Etat de consommation des crédits ..... Etat II-3 20
4 Etat de réalisation des opérations ..... Etat II-4 24
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs 29
1 Balance des comptes ..... Etat III-1 30
2 Situation des valeurs inactives ..... Etat III-2 46
4EME PARTIE : Page des signatures 47

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

BILAN SYNTHETIQUE

(En Milliers d'Euros)

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS Exercice 2024

ACTIF NET (1)	Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
ACTIF IMMOBILISÉ		**FONDS PROPRES**	
Immobilisations incorporelles (nettes)		Apports et subventions d'investissement	3 456,42
Subventions d'investissement versées		Neutralisations et régularisations	4 344,77
Autres immobilisations incorporelles	8,70	Réserves	184,23
Immobilisations corporelles (nettes)		Report à nouveau	26,44
Terrains		Résultat de l'exercice	91,75
Constructions	1 237,79	Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	
Réseaux et installations de voirie		**TOTAL FONDS PROPRES (I)**	**8 103,61**
Réseaux divers		**PASSIF**	
Installations techniques, agencements et matériel		**TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)**	
Immobilisations mises en concessions ou affermées		**DETTES FINANCIÈRES**	
Autres	8,37	Emprunts obligataires	
Immobilisations corporelles en cours	-200,58	Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit	
Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés	5 292,02	Dettes financières et autres emprunts	0,05
Immobilisations financières (nettes)		**TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)**	**0,05**
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	**6 346,30**	**DETTES NON FINANCIÈRES**	
ACTIF CIRCULANT		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28,23
Stocks		Autres dettes non financières	3 120,39
Créances	774,70	Produits constatés d'avance	
Charges constatées d'avance		**TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)**	**3 148,62**
Trésorerie	4 361,02	**TOTAL TRÉSORERIE (4)**	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	**5 135,72**	**TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)**	**3 148,67**
Comptes de régularisation (III)	3,30	Comptes de régularisation (III)	233,04
Écarts de conversion actif (IV)		Écarts de conversion passif (IV)	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**11 485,32**	**TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)**	**11 485,32**

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

BILAN (en Euros)

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS Exercice 2024

ACTIF	NOTE	Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Subventions d'investissement versées					
Autres immobilisations incorporelles		28 184,73	19 489,53	8 695,20	8 695,20
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions		1 244 196,13	6 409,87	1 237 786,26	425 111,02
Réseaux et installations de voirie					
Réseaux divers					
Installations techniques, agencements et matériel					
Immobilisations mises en concessions ou affermées					
Autres		178 063,67	169 692,73	8 370,94	8 794,26
Immobilisations corporelles en cours		-200 577,72		-200 577,72	-208 569,72
DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS		5 292 020,94		5 292 020,94	5 292 020,94
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		**6 541 887,75**	**195 592,13**	**6 346 295,62**	**5 526 051,70**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

BILAN (en Euros)

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS

Exercice 2024

ACTIF	NOTE	Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS					
CRÉANCES					
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne		758 093,00		758 093,00	799 442,20
Créances sur les redevables et comptes rattachés		14 480,27	27,40	14 452,87	860,21
Avances et acomptes versés par la collectivité					
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers					
Créances sur budgets annexes					125 113,00
Créances sur les autres débiteurs		2 157,00		2 157,00	901 340,00
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)		**774 730,27**	**27,40**	**774 702,87**	**1 826 755,41**
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS		4 361 020,94		4 361 020,94	4 199 971,27
AUTRES					
TOTAL TRÉSORERIE (III)		**4 361 020,94**		**4 361 020,94**	**4 199 971,27**
COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)		3 303,64		3 303,64	3 344,85
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		**11 680 942,60**	**195 619,53**	**11 485 323,07**	**11 556 123,23**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

BILAN (en Euros)

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS Exercice 2024

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2024	Exercice 2023
FONDS PROPRES			
APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ			
Dotations		44 751,45	44 751,45
Fonds globalisés		3 258 112,48	3 131 820,02
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
Rattachées à un actif amortissable		7 167,10	7 167,10
Rattachées à un actif non amortissable		146 388,00	38 164,00
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS		4 344 770,04	4 344 770,04
RÉSERVES		184 233,54	184 233,54
REPORT A NOUVEAU		26 444,49	144 271,71
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		91 746,11	-117 827,22
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT			
TOTAL FONDS PROPRES (I)		**8 103 613,21**	**7 777 350,64**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

BILAN (en Euros)

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS

Exercice 2024

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2024	Exercice 2023
PASSIF			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
PROVISIONS POUR RISQUES			
PROVISIONS POUR CHARGES			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)			
DETTES FINANCIÈRES			
EMPRUNTS OBLIGATAIRES			
EMPRUNTS SOUSCRITS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT		-0,03	999 999,97
DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS		50,00	50,00
TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)		**49,97**	**1 000 049,97**
DETTES NON FINANCIÈRES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		28 229,76	1 855,92
Dettes fiscales et sociales		85 615,54	
Avances et acomptes reçus			
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers			
Fonds gérés par la collectivité			
Dettes sur budgets annexes		3 034 777,90	2 545 339,29
Autres dettes non financières			1 015,93
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)		**3 148 623,20**	**2 548 211,14**
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
TOTAL TRÉSORERIE (4)			
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		**3 148 673,17**	**3 548 261,11**
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)		233 036,69	230 511,48
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)		**11 485 323,07**	**11 556 123,23**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2024

En Milliers d'Euros

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)		
Dotations de l'état		
Participations	732,90	
Compensations, autres attributions et autres participations	4,50	
Dons et legs		
Impôts et taxes		
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE		
Ventes de biens ou prestations de services	379,78	
Produits des cessions d'actifs		
Autres produits de gestion	60,74	
Production stockée et immobilisée		
AUTRES PRODUITS		
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Reprises du financement rattaché à un actif		
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions		
Neutralisation des moins-values de cession		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT(I)	**1 177,91**	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats et charges externes	206,53	
Charges de personnel	848,84	
Indemnités des élus (et membres du CESR)		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)	1,58	
Impôts et taxes	22,99	
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions	1,87	
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		
Neutralisation des dépréciations et provisions		
Neutralisation des plus-values de cession		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)	**1 081,81**	

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2024

En Milliers d'Euros

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre	27,94	
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)	**27,94**	
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)	**68,16**	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	**35,60**	
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)	**12,01**	
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)	**23,59**	
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)	**91,75**	

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2024

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS Exercice 2024

POSTES	NOTE	Exercice 2024	Exercice 2023	Variation
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)				
Dotations de l'état				
Participations		732 895,40		
Compensations, autres attributions et autres participations		4 500,00		
Dons et legs				
Impôts et taxes				
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE				
Ventes de biens ou prestations de services		379 776,90		
Produits des cessions d'actifs				
Autres produits de gestion		60 738,79		
Production stockée et immobilisée				
AUTRES PRODUITS				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Reprises du financement rattaché à un actif				
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions				
Neutralisation des moins-values de cession				
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)		**1 177 911,09**		
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		206 528,78		
Charges de personnel		848 838,47		
Dont salaires, traitements et rémunérations diverses		602 779,49		
Dont charges sociales		246 058,98		
Indemnités des élus (et membres du CESR)				
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		1 584,03		
Impôts et taxes		22 987,85		
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		1 869,62		
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés				
Neutralisation des dépréciations et provisions				
Neutralisation des plus-values de cession				
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		**1 081 808,75**		
CHARGES D'INTERVENTION				
Dispositifs d'intervention pour compte propre		27 943,62		
Dont ménages		12 043,62		
Dont personnes morales de droit privé		15 900,00		
Dont collectivités territoriales				

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2024

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS Exercice 2024

POSTES	NOTE	Exercice 2024	Exercice 2023	Variation
Dont autres organismes publics				
Dont établissements d'enseignement				
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de la collectivité				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		**27 943,62**		
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)		**68 158,72**		
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des participations et des prêts				
Produits des valeurs mobilières de placement				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres produits financiers		35 601,67		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		**35 601,67**		
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts		12 014,28		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions financières				
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)		**12 014,28**		
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		**23 587,39**		
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		**91 746,11**		

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2024

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS Exercice 2024

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2024

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS Exercice 2024

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

Résultats budgétaires de l'exercice

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS Exercice 2024

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	3 544 628,42	1 208 068,17	4 752 696,59
Titres de recette émis (b)	236 358,68	1 241 751,20	1 478 109,88
Réductions de titres (c)		53,20	53,20
Recettes nettes (d = b - c)	236 358,68	1 241 698,00	1 478 056,68
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	3 544 628,42	1 208 068,17	4 752 696,59
Mandats émis (f)	1 822 086,14	1 151 807,81	2 973 893,95
Annulations de mandats (g)		1 855,92	1 855,92
Dépenses nettes (h = f - g)	1 822 086,14	1 149 951,89	2 972 038,03
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		91 746,11	
(h - d) Déficit	1 585 727,46		1 493 981,35

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

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

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS Exercice 2024

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2023	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2024	RESULTAT DE L'EXERCICE 2024	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2024
I - Budget principal					
Investissement	3 224 904,42		-1 585 727,46		1 639 176,96
Fonctionnement	26 444,49		91 746,11		118 190,60
TOTAL I	**3 251 348,91**		**-1 493 981,35**		**1 757 367,56**
II - Budgets des services à caractère administratif					
15201-CCAS CASTELNAU - RESIDENCE LES M					
Investissement	-7 075 862,72		-289 603,79	1 674 308,79	-5 691 157,72
Fonctionnement	456 107,73		-11 414,67	-461 898,08	-17 205,02
Sous-Total	**-6 619 754,99**		**-301 018,46**	**1 212 410,71**	**-5 708 362,74**
15202-EHPAD VIA DOMITIA					
Investissement	-2 602 849,23		-116 531,47	-21 084,00	-2 740 464,70
Fonctionnement	40 508,88		104 226,91	-82 998,19	61 737,60
Sous-Total	**-2 562 340,35**		**-12 304,56**	**-104 082,19**	**-2 678 727,10**
15203-CUISINE CENTRALE					
Investissement	54 587,63		20 344,33		74 931,96
Fonctionnement	72 691,39		133 781,19		206 472,58
Sous-Total	**127 279,02**		**154 125,52**		**281 404,54**
15204-EEPA PHV-CCAS CASTELNAU LE LEZ					
Investissement	-763 319,28		-29 066,30		-792 385,58
Fonctionnement	-167 489,70		109 768,94		-57 720,76
Sous-Total	**-930 808,98**		**80 702,64**		**-850 106,34**
TOTAL II	**-9 985 625,30**		**-78 494,86**	**1 108 328,52**	**-8 955 791,64**
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	**-6 734 276,39**		**-1 572 476,21**	**1 108 328,52**	**-7 198**

le montant de la colonne transfert de résultat par OONB correspond aux mises en réserves (co
110-119-10682-10686-106
87) des budgets annexes M22

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	1 000 000,00		1 000 000,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	894 705,60		894 705,60
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	1 649 922,82		1 649 922,82
SOUS-TOTAL	**CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS**	**3 544 628,42**		**3 544 628,42**
TOTAL	**DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT**	**3 544 628,42**		**3 544 628,42**
TOTAL GENERAL		**3 544 628,42**		**3 544 628,42**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	1 000 000,00	1 000 000,00		1 000 000,00	
21	894 705,60	814 094,14		814 094,14	80 611,46
23	1 649 922,82	7 992,00		7 992,00	1 641 930,82
SOUS-TOTAL	**3 544 628,42**	**1 822 086,14**		**1 822 086,14**	**1 722 542,28**
TOTAL	**3 544 628,42**	**1 822 086,14**		**1 822 086,14**	**1 722 542,28**
TOTAL GENERAL	**3 544 628,42**	**1 822 086,14**		**1 822 086,14**	**1 722 542,28**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	109 000,00		109 000,00
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	108 224,00		108 224,00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	100 000,00		100 000,00
SOUS-TOTAL	**CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS**	**317 224,00**		**317 224,00**
TOTAL	**RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT**	**317 224,00**		**317 224,00**
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 500,00		2 500,00
TOTAL	**RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT**	**2 500,00**		**2 500,00**
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	3 224 904,42		3 224 904,42
TOTAL GENERAL		**3 544 628,42**		**3 544 628,42**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
10	109 000,00	126 292,46		126 292,46	-17 292,46
13	108 224,00	108 224,00		108 224,00	
23	100 000,00				100 000,00
SOUS-TOTAL	**317 224,00**	**234 516,46**		**234 516,46**	**82 707,54**
TOTAL	**317 224,00**	**234 516,46**		**234 516,46**	**82 707,54**
040	2 500,00	1 842,22		1 842,22	657,78
TOTAL	**2 500,00**	**1 842,22**		**1 842,22**	**657,78**
001	3 224 904,42				3 224 904,42
TOTAL GENERAL	**3 544 628,42**	**236 358,68**		**236 358,68**	**3 308 269,74**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
011	Charges à caractère général	171 023,60		171 023,60
012	Charges de personnel et frais assimilés	986 405,84		986 405,84
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	32 000,00	2 011,33	34 011,33
66	CHARGES FINANCIÈRES	12 100,00		12 100,00
67	CHARGES SPECIFIQUES	2 000,00		2 000,00
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS		27,40	27,40
TOTAL	**DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT**	**1 203 529,44**	**2 038,73**	**1 205 568,17**
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS			
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 500,00		2 500,00
TOTAL	**DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT**	**2 500,00**		**2 500,00**
TOTAL GENERAL		**1 206 029,44**	**2 038,73**	**1 208 068,17**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	171 023,60	122 769,16	1 855,92	120 913,24	50 110,36
012	986 405,84	985 627,10		985 627,10	778,74
65	34 011,33	28 789,94		28 789,94	5 221,39
66	12 100,00	12 014,28		12 014,28	85,72
67	2 000,00	737,71		737,71	1 262,29
68	27,40	27,40		27,40	
TOTAL	**1 205 568,17**	**1 149 965,59**	**1 855,92**	**1 148 109,67**	**57 458,50**
68					
042	2 500,00	1 842,22		1 842,22	657,78
TOTAL	**2 500,00**	**1 842,22**		**1 842,22**	**657,78**
TOTAL GENERAL	**1 208 068,17**	**1 151 807,81**	**1 855,92**	**1 149 951,89**	**58 116,28**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
013	Atténuations de charges	6 200,00		6 200,00
70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	377 884,95		377 884,95
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	736 500,00		736 500,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	59 000,00	2 038,73	61 038,73
76	PRODUITS FINANCIERS			
TOTAL	**RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT**	**1 179 584,95**	**2 038,73**	**1 181 623,68**
002	Résultat de fonctionnement reporté	26 444,49		26 444,49
TOTAL GENERAL		**1 206 029,44**	**2 038,73**	**1 208 068,17**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
013	6 200,00	28 238,44	53,20	28 185,24	-21 985,24
70	377 884,95	379 776,90		379 776,90	-1 891,95
74	736 500,00	737 395,40		737 395,40	-895,40
75	61 038,73	60 738,79		60 738,79	299,94
76		35 601,67		35 601,67	-35 601,67
TOTAL	**1 181 623,68**	**1 241 751,20**	**53,20**	**1 241 698,00**	**-60 074,32**
002	26 444,49				26 444,49
TOTAL GENERAL	**1 208 068,17**	**1 241 751,20**	**53,20**	**1 241 698,00**	**-33 629,83**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS Exercice 2024

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	1 000 000,00		1 000 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	**EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES**	**1 000 000,00**		**1 000 000,00**
21311	Bâtiments administratifs	810 167,24		810 167,24
21351	Bâtiments publics	2 508,00		2 508,00
2181	Installations générales, agencements et aménagements divers	705,60		705,60
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	713,30		713,30
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**	**814 094,14**		**814 094,14**
2313	Constructions	7 992,00		7 992,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	**IMMOBILISATIONS EN COURS**	**7 992,00**		**7 992,00**
SOUS-TOTAL	**CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS**	**1 822 086,14**		**1 822 086,14**
TOTAL	**DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT**	**1 822 086,14**		**1 822 086,14**
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**1 822 086,14**		**1 822 086,14**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS Exercice 2024

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10222	F.C.T.V.A.	126 292,46		126 292,46
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	**DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES**	**126 292,46**		**126 292,46**
1323	Départements	108 224,00		108 224,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT**	**108 224,00**		**108 224,00**
SOUS-TOTAL	**CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS**	**234 516,46**		**234 516,46**
TOTAL	**RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT**	**234 516,46**		**234 516,46**
28181	Installations générales, agencements et aménagements divers	502,52		502,52
281838	Autre matériel informatique	1 185,82		1 185,82
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	88,00		88,00
28188	Autres	65,88		65,88
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	**Opérations d'ordre de transfert entre sections**	**1 842,22**		**1 842,22**
TOTAL	**RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT**	**1 842,22**		**1 842,22**
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	**236 358,68**		**236 358,68**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS Exercice 2024

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60623	Alimentation	2 619,53	1 070,02	1 549,51
60628	Autres fournitures non stockées	13 556,91		13 556,91
60631	Fournitures d'entretien	25 918,82		25 918,82
60632	Fournitures de petit équipement	1 149,75	433,40	716,35
6064	Fournitures administratives	644,59		644,59
611	Contrats de prestations de services	5 747,65		5 747,65
6161	Multirisques	396,46		396,46
617	Études et recherches	1 800,00		1 800,00
6182	Documentation générale et technique	2 906,95		2 906,95
6184	Versements à des organismes de formation	2 581,93		2 581,93
6185	Frais de colloques et séminaires	350,00		350,00
6188	Autres frais divers	12 966,22	262,50	12 703,72
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	330,00		330,00
62268	Autres honoraires, conseils...	27 138,00		27 138,00
6228	Divers	16 698,85	90,00	16 608,85
6236	Catalogues et imprimés	264,00		264,00
6248	Divers	6 250,00		6 250,00
6251	Voyages, déplacements et missions	470,30		470,30
6262	Frais de télécommunications	799,20		799,20
6281	Concours divers (cotisations...)	180,00		180,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	**Charges à caractère général**	**122 769,16**	**1 855,92**	**120 913,24**
6215	Personnel affecté par la commune membre du GFP	85 615,54		85 615,54
6331	Versement mobilité	10 953,15		10 953,15
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	534,62		534,62
6336	Cotisations au CNFPT et au centre de gestion de la fonction publique territoriale	9 857,38		9 857,38
6338	Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	1 642,70		1 642,70
64111	Rémunération principale	335 486,73		335 486,73
64112	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence	5 372,84		5 372,84
64113	NBI	6 202,80		6 202,80
64118	Autres indemnités.	85 218,06		8
64131	Rémunérations	112 568,81		11
64132	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence	5 216,75		
64136	Indemnités liées à la perte d'emploi	1 911,57		
64138	Primes et autres indemnités	49 560,77		4
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	103 953,93		10
6453	Cotisations aux caisses de retraite	127 785,36		12

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS Exercice 2024

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	6 517,00		6 517,00
6455	Cotisations pour assurance du personnel	15 050,09		15 050,09
6456	Versement au F.N.C du supplément familial	580,00		580,00
6478	Autres charges sociales diverses	19 299,00		19 299,00
6488	Autres	2 300,00		2 300,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	**Charges de personnel et frais assimilés**	**985 627,10**		**985 627,10**
65133	Secours d'urgence	8 438,00		8 438,00
65134	Aides	3 605,62		3 605,62
6541	Créances admises en non-valeur	727,21		727,21
65748	Autres personnes de droit privé	15 900,00		15 900,00
65888	Autres	119,11		119,11
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	**AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE**	**28 789,94**		**28 789,94**
66111	Intérêts réglés à l'échéance	12 014,28		12 014,28
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	**CHARGES FINANCIÈRES**	**12 014,28**		**12 014,28**
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	737,71		737,71
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	**CHARGES SPECIFIQUES**	**737,71**		**737,71**
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	27,40		27,40
SOUS-TOTAL CHAPITRE 68	**DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS**	**27,40**		**27,40**
TOTAL	**DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT**	**1 149 965,59**	**1 855,92**	**1 148 109,67**
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	1 842,22		1 842,22
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	**Opérations d'ordre de transfert entre sections**	**1 842,22**		**1 842,22**
TOTAL	**DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT**	**1 842,22**		**1 842,22**
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	**1 151 807,81**	**1 855,92**	**1 149 951,89**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS

Exercice 2024

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	1 058,84		1 058,84
6479	Remboursements sur autres charges sociales	27 179,60	53,20	27 126,40
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	**Atténuations de charges**	**28 238,44**	**53,20**	**28 185,24**
70311	Concession dans les cimetières (produit net)	1 298,00		1 298,00
706888	Autres	41 096,69		41 096,69
708721	non dotés de la personnalité morale	337 382,21		337 382,21
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	**PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES**	**379 776,90**		**379 776,90**
7473	Départements	15 895,40		15 895,40
74748	Autres communes	717 000,00		717 000,00
74888	Autres	4 500,00		4 500,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	**DOTATIONS ET PARTICIPATIONS**	**737 395,40**		**737 395,40**
75888	Autres	60 738,79		60 738,79
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	**AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE**	**60 738,79**		**60 738,79**
7688	Autres	35 601,67		35 601,67
SOUS-TOTAL CHAPITRE 76	**PRODUITS FINANCIERS**	**35 601,67**		**35 601,67**
TOTAL	**RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT**	**1 241 751,20**	**53,20**	**1 241 698,00**
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**1 241 751,20**	**53,20**	**1 241 698,00**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	F.C.T.V.A.		3 131 820,02				126 292,46		3 258 112,48		3 258 112,48
1022	**Sous Total compte 1022**		**3 131 820,02**				**126 292,46**		**3 258 112,48**		**3 258 112,48**
10251	Dons et legs en capital		44 751,45						44 751,45		44 751,45
1025	**Sous Total compte 1025**		**44 751,45**						**44 751,45**		**44 751,45**
102	**Sous Total compte 102**		**3 176 571,47**				**126 292,46**		**3 302 863,93**		**3 302 863,93**
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés		184 233,54						184 233,54		184 233,54
106	**Sous Total compte 106**		**184 233,54**						**184 233,54**		**184 233,54**
10	**Sous Total compte 10**		**3 360 805,01**				**126 292,46**		**3 487 097,47**		**3 487 097,47**
110	Report à nouveau (solde créditeur)		144 271,71	117 827,22				117 827,22	144 271,71		26 444,49
11	**Sous Total compte 11**		**144 271,71**	**117 827,22**				**117 827,22**	**144 271,71**		**26 444,49**
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Excédentaire ou	117 827,22			117 827,22			117 827,22	117 827,22		0,00
12	**Sous Total compte 12**	**117 827,22**			**117 827,22**			**117 827,22**	**117 827,22**		**0,00**
13148	Autres communes		8 958,88						8 958,88		8 958,88
1314	**Sous Total compte 1314**		**8 958,88**						**8 958,88**		**8 958,88**
131	**Sous Total compte 131**		**8 958,88**						**8 958,88**		**8 958,88**
1323	Départements						108 224,00		108 224,00		108 224,00
1328	Autres		38 164,00						38 164,00		38 164,00
132	**Sous Total compte 132**		**38 164,00**				**108 224,00**		**146 388,00**		**146 388,00**
139148	Autres communes	1 791,78						1 791,78		1 791,78	

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
13914	**Sous Total compte 13914**	**1 791,78**						**1 791,78**		**1 791,78**	
1391	**Sous Total compte 1391**	**1 791,78**						**1 791,78**		**1 791,78**	
139	**Sous Total compte 139**	**1 791,78**						**1 791,78**		**1 791,78**	
13	**Sous Total compte 13**	**1 791,78**	**47 122,88**				**108 224,00**	**1 791,78**	**155 346,88**		**153 555,10**
1641	Emprunts en euros		999 999,97			1 000 000,00		1 000 000,00	999 999,97	0,03	
164	**Sous Total compte 164**		**999 999,97**			**1 000 000,00**		**1 000 000,00**	**999 999,97**	**0,03**	
165	Dépôts et cautionnements reçus		50,00						50,00		50,00
16	**Sous Total compte 16**		**1 000 049,97**			**1 000 000,00**		**1 000 000,00**	**1 000 049,97**		**49,97**
181	Compte de liaison : affectation à... (bu	5 292 020,94						5 292 020,94		5 292 020,94	
18	**Sous Total compte 18**	**5 292 020,94**						**5 292 020,94**		**5 292 020,94**	
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immo		4 344 770,04						4 344 770,04		4 344 770,04
19	**Sous Total compte 19**		**4 344 770,04**						**4 344 770,04**		**4 344 770,04**
	Total classe 1	**5 411 639,94**	**8 897 019,61**	**117 827,22**	**117 827,22**	**1 000 000,00**	**234 516,46**	**6 529 467,16**	**9 249 363,29**	**5 293 812,75**	**8 013 708,88**
2051	Concessions et droits similaires	34 579,04			6 394,31			34 579,04	6 394,31	28 184,73	
205	**Sous Total compte 205**	**34 579,04**			**6 394,31**			**34 579,04**	**6 394,31**	**28 184,73**	
20	**Sous Total compte 20**	**34 579,04**			**6 394,31**			**34 579,04**	**6 394,31**	**28 184,73**	
21311	Bâtiments administratifs					810 167,24		810 167,24		810 167,24	
21318	Autres bâtiments publics	404 004,86						404 004,86		404 004,86	
2131	**Sous Total compte 2131**	**404 004,86**				**810 167,24**		**1 214 172,10**		**1 214 172,10**	

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
21351	Bâtiments publics					2 508,00		2 508,00		2 508,00	
2135	**Sous Total compte 2135**					**2 508,00**		**2 508,00**		**2 508,00**	
213	**Sous Total compte 213**	**404 004,86**				**812 675,24**		**1 216 680,10**		**1 216 680,10**	
2145	Constructions sur sol d'autrui - Install	27 516,03						27 516,03		27 516,03	
214	**Sous Total compte 214**	**27 516,03**						**27 516,03**		**27 516,03**	
2181	Installations générales, agencements et	23 117,21			6 583,12	705,60		23 822,81	6 583,12	17 239,69	
21828	Autres matériels de transport	135 133,22						135 133,22		135 133,22	
2182	**Sous Total compte 2182**	**135 133,22**						**135 133,22**		**135 133,22**	
21838	Autre matériel informatique	41 096,98			19 546,59			41 096,98	19 546,59	21 550,39	
2183	**Sous Total compte 2183**	**41 096,98**			**19 546,59**			**41 096,98**	**19 546,59**	**21 550,39**	
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	576,41				713,30		1 289,71		1 289,71	
2184	**Sous Total compte 2184**	**576,41**				**713,30**		**1 289,71**		**1 289,71**	
2188	Autres	9 763,74			6 913,08			9 763,74	6 913,08	2 850,66	
218	**Sous Total compte 218**	**209 687,56**			**33 042,79**	**1 418,90**		**211 106,46**	**33 042,79**	**178 063,67**	
21	**Sous Total compte 21**	**641 208,45**			**33 042,79**	**814 094,14**		**1 455 302,59**	**33 042,79**	**1 422 259,80**	
2313	Constructions		308 569,72			7 992,00		7 992,00	308 569,72		300 577,72
231	**Sous Total compte 231**		**308 569,72**			**7 992,00**		**7 992,00**	**308 569,72**		**300 577,72**
238	Avances versées sur commandes d'immobili	100 000,00						100 000,00		100 000,00	
23	**Sous Total compte 23**	**100 000,00**	**308 569,72**			**7 992,00**		**107 992,00**	**308 569,72**		

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2805	Concessions et droits similaires, brevet		25 883,84	6 394,31				6 394,31	25 883,84		19 489,53
280	**Sous Total compte 280**		**25 883,84**	**6 394,31**				**6 394,31**	**25 883,84**		**19 489,53**
28145	Constructions sur sol d'autrui - Install		6 409,87						6 409,87		6 409,87
2814	**Sous Total compte 2814**		**6 409,87**						**6 409,87**		**6 409,87**
28181	Installations générales, agencements et		21 023,73	6 583,12			502,52	6 583,12	21 526,25		14 943,13
281828	Autres matériels de transport		132 239,10						132 239,10		132 239,10
28182	**Sous Total compte 28182**		**132 239,10**						**132 239,10**		**132 239,10**
281838	Autre matériel informatique		37 932,61	19 546,59			1 185,82	19 546,59	39 118,43		19 571,84
28183	**Sous Total compte 28183**		**37 932,61**	**19 546,59**			**1 185,82**	**19 546,59**	**39 118,43**		**19 571,84**
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers						88,00		88,00		88,00
28184	**Sous Total compte 28184**						**88,00**		**88,00**		**88,00**
28188	Autres		9 697,86	6 913,08			65,88	6 913,08	9 763,74		2 850,66
2818	**Sous Total compte 2818**		**200 893,30**	**33 042,79**			**1 842,22**	**33 042,79**	**202 735,52**		**169 692,73**
281	**Sous Total compte 281**		**207 303,17**	**33 042,79**			**1 842,22**	**33 042,79**	**209 145,39**		**176 102,60**
28	**Sous Total compte 28**		**233 187,01**	**39 437,10**			**1 842,22**	**39 437,10**	**235 029,23**		**195 592,13**
	Total classe 2	**775 787,49**	**541 756,73**	**39 437,10**	**39 437,10**	**822 086,14**	**1 842,22**	**1 637 310,73**	**583 036,05**	**1 550 444,53**	**496 169,85**
4011	Fournisseurs			95 223,03	95 223,03			95 223,03	95 223,03		0,00
401	**Sous Total compte 401**			**95 223,03**	**95 223,03**			**95 223,03**	**95 223,03**		
4041	Fournisseurs d'immobilisations			822 086,14	822 086,14			822 086,14	822 086,14		

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
404	**Sous Total compte 404**			**822 086,14**	**822 086,14**			**822 086,14**	**822 086,14**		**0,00**
408	Fournisseurs - Factures non parvenues		1 855,92	1 855,92	28 229,76			1 855,92	30 085,68		28 229,76
40	**Sous Total compte 40**		**1 855,92**	**919 165,09**	**945 538,93**			**919 165,09**	**947 394,85**		**28 229,76**
411	Redevables	590,21		862,00	1 352,21			1 452,21	1 352,21	100,00	
4161	Créances douteuses	270,00			137,00			270,00	137,00	133,00	
416	**Sous Total compte 416**	**270,00**			**137,00**			**270,00**	**137,00**	**133,00**	
4181	Redevables - Produits non encore facturé			14 247,27				14 247,27		14 247,27	
418	**Sous Total compte 418**			**14 247,27**				**14 247,27**		**14 247,27**	
41	**Sous Total compte 41**	**860,21**		**15 109,27**	**1 489,21**			**15 969,48**	**1 489,21**	**14 480,27**	
421	Personnel - Rémunérations dues			451 865,70	451 865,70			451 865,70	451 865,70		0,00
427	Personnel - Oppositions			366,12	366,12			366,12	366,12		0,00
42	**Sous Total compte 42**			**452 231,82**	**452 231,82**			**452 231,82**	**452 231,82**		**0,00**
431	Sécurité sociale			176 888,22	176 888,22			176 888,22	176 888,22		0,00
437	Autres organismes sociaux			218 850,55	218 850,55			218 850,55	218 850,55		0,00
43	**Sous Total compte 43**			**395 738,77**	**395 738,77**			**395 738,77**	**395 738,77**		**0,00**
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			15 921,41	15 921,41			15 921,41	15 921,41		0,00
442	**Sous Total compte 442**			**15 921,41**	**15 921,41**			**15 921,41**	**15 921,41**		
44322	Recettes - Amiable	1 401,84			1 401,84			1 401,84	1 401,84		
4432	**Sous Total compte 4432**	**1 401,84**			**1 401,84**			**1 401,84**	**1 401,84**		

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44332	Recettes - Amiable			895,40	895,40			895,40	895,40		0,00
44336	Recettes - Contentieux			488,40	488,40			488,40	488,40		0,00
4433	**Sous Total compte 4433**			**1 383,80**	**1 383,80**			**1 383,80**	**1 383,80**		**0,00**
44382	Recettes - Amiable	95 947,36		281 382,21	377 329,57			377 329,57	377 329,57		0,00
44386	Recettes - Contentieux			95 947,36	95 947,36			95 947,36	95 947,36		0,00
4438	**Sous Total compte 4438**	**95 947,36**		**377 329,57**	**473 276,93**			**473 276,93**	**473 276,93**		**0,00**
443	**Sous Total compte 443**	**97 349,20**		**378 713,37**	**476 062,57**			**476 062,57**	**476 062,57**		**0,00**
44567	Crédit de T.V.A. à reporter	702 093,00		2 808 372,00	2 808 372,00			3 510 465,00	2 808 372,00	702 093,00	
4456	**Sous Total compte 4456**	**702 093,00**		**2 808 372,00**	**2 808 372,00**			**3 510 465,00**	**2 808 372,00**	**702 093,00**	
445	**Sous Total compte 445**	**702 093,00**		**2 808 372,00**	**2 808 372,00**			**3 510 465,00**	**2 808 372,00**	**702 093,00**	
447	Autres impôts, taxes et versements assim			26 249,16	26 249,16			26 249,16	26 249,16		0,00
4486	Autres charges à payer				85 615,54				85 615,54		85 615,54
4487	Produits à recevoir			56 000,00				56 000,00		56 000,00	
448	**Sous Total compte 448**			**56 000,00**	**85 615,54**			**56 000,00**	**85 615,54**		**29 615,54**
44	**Sous Total compte 44**	**799 442,20**		**3 285 255,94**	**3 412 220,68**			**4 084 698,14**	**3 412 220,68**	**672 477,46**	
451001	Compte de rattachement avec... (à subdiv		1 489 481,90	4 999 575,16	5 253 673,20			4 999 575,16	6 743 155,10		1 743 579,94
451002	Compte de rattachement avec... (à subdiv		972 938,26	2 967 631,49	3 017 766,50			2 967 631,49	3 990 704,76		1 023 073,27
451003	Compte de rattachement avec... (à subdiv		82 919,13	983 083,95	1 064 389,57			983 083,95	1 147 308,70		
451004	Compte de rattachement avec... (à subdiv	125 113,00		724 134,06	953 147,00			849 247,06	953 147,00		

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
451	**Sous Total compte 451**	**125 113,00**	**2 545 339,29**	**9 674 424,66**	**10 288 976,27**			**9 799 537,66**	**12 834 315,56**		**3 034 777,90**
45	**Sous Total compte 45**	**125 113,00**	**2 545 339,29**	**9 674 424,66**	**10 288 976,27**			**9 799 537,66**	**12 834 315,56**		**3 034 777,90**
466	Excédents de versement		234,00	234,00				234,00	234,00		0,00
46711	Autres comptes créditeurs		19,93	37 334,49	37 314,56			37 334,49	37 334,49		0,00
4671	**Sous Total compte 4671**		**19,93**	**37 334,49**	**37 314,56**			**37 334,49**	**37 334,49**		**0,00**
46721	Débiteurs divers - Amiable	901 340,00		6 756,60	905 939,60			908 096,60	905 939,60	2 157,00	
4672	**Sous Total compte 4672**	**901 340,00**		**6 756,60**	**905 939,60**			**908 096,60**	**905 939,60**	**2 157,00**	
4678	Déficits sur opérations de gestion			0,02	0,02			0,02	0,02		0,00
467	**Sous Total compte 467**	**901 340,00**	**19,93**	**44 091,11**	**943 254,18**			**945 431,11**	**943 274,11**	**2 157,00**	
46	**Sous Total compte 46**	**901 340,00**	**253,93**	**44 325,11**	**943 254,18**			**945 665,11**	**943 508,11**	**2 157,00**	
4711	Versements des régisseurs			26 849,44	26 849,44			26 849,44	26 849,44		0,00
4712	Virements réimputés		762,00	2 022,00	1 260,00			2 022,00	2 022,00		0,00
47134	Subventions			108 224,00	108 224,00			108 224,00	108 224,00		0,00
47138	Autres		226 671,82	2 845 008,93	2 851 258,66			2 845 008,93	3 077 930,48		232 921,55
4713	**Sous Total compte 4713**		**226 671,82**	**2 953 232,93**	**2 959 482,66**			**2 953 232,93**	**3 186 154,48**		**232 921,55**
471411	Excédent à réimputer - Personnes physiqu		0,10		113,40				113,50		113,50
471412	Excédent à réimputer - Personnes morales			737,71	737,71			737,71	737,71		0,00
47141	**Sous Total compte 47141**		**0,10**	**737,71**	**851,11**			**737,71**	**851,21**		**113,50**
4714	**Sous Total compte 4714**		**0,10**	**737,71**	**851,11**			**737,71**	**851,21**		

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
47171	Recettes relevé BDF - hors Héra		3 837,92	4 755,04	917,12			4 755,04	4 755,04		0,00
4717	**Sous Total compte 4717**		**3 837,92**	**4 755,04**	**917,12**			**4 755,04**	**4 755,04**		**0,00**
4718	Autres recettes à régulariser			59 604,45	59 604,45			59 604,45	59 604,45		0,00
471	**Sous Total compte 471**		**231 271,84**	**3 047 201,57**	**3 048 964,78**			**3 047 201,57**	**3 280 236,62**		**233 035,05**
47211	Remboursement d'annuités d'emprunt			1 067 238,74	1 067 238,74			1 067 238,74	1 067 238,74		0,00
47218	Autres dépenses	3 343,21		2 702,25	2 742,40			6 045,46	2 742,40	3 303,06	
4721	**Sous Total compte 4721**	**3 343,21**		**1 069 940,99**	**1 069 981,14**			**1 073 284,20**	**1 069 981,14**	**3 303,06**	
4722	Commissions bancaires en instance de man	1,64			1,06			1,64	1,06	0,58	
4728	Autres dépenses à régulariser			1 801 539,16	1 801 539,16			1 801 539,16	1 801 539,16		0,00
472	**Sous Total compte 472**	**3 344,85**		**2 871 480,15**	**2 871 521,36**			**2 874 825,00**	**2 871 521,36**	**3 303,64**	
4784	Arrondis sur déclaration de TVA		1,64						1,64		1,64
478	**Sous Total compte 478**		**1,64**						**1,64**		**1,64**
47	**Sous Total compte 47**	**3 344,85**	**231 273,48**	**5 918 681,72**	**5 920 486,14**			**5 922 026,57**	**6 151 759,62**		**229 733,05**
4911	Dépréciations des comptes de redevables				27,40				27,40		27,40
491	**Sous Total compte 491**				**27,40**				**27,40**		**27,40**
49	**Sous Total compte 49**				**27,40**				**27,40**		**27,40**
	Total classe 4	**1 830 100,26**	**2 778 722,62**	**20 704 932,38**	**22 359 963,40**			**22 535 032,64**	**25 138 686,02**	**778 033,91**	**3**
5115	Cartes bancaires à l'encaissement			2 144,67	2 144,67			2 144,67	2 144,67		
511	**Sous Total compte 511**			**2 144,67**	**2 144,67**			**2 144,67**	**2 144,67**		

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE
S²LO
36/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
515	Compte au Trésor	4 199 421,27		12 111 608,86	13 476 935,86			16 311 030,13	13 476 935,86	2 834 094,27	
5162	Compte à terme			2 000 000,00	500 000,00			2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00	
516	**Sous Total compte 516**			**2 000 000,00**	**500 000,00**			**2 000 000,00**	**500 000,00**	**1 500 000,00**	
5187	Intérêts courus à recevoir			26 376,67				26 376,67		26 376,67	
518	**Sous Total compte 518**			**26 376,67**				**26 376,67**		**26 376,67**	
51	**Sous Total compte 51**	**4 199 421,27**		**14 140 130,20**	**13 979 080,53**			**18 339 551,47**	**13 979 080,53**	**4 360 470,94**	
5411	Régisseurs d'avances (avances)	500,00		300,00	300,00			800,00	300,00	500,00	
5412	Régisseurs de recettes (fonds de caisse)	50,00						50,00		50,00	
541	**Sous Total compte 541**	**550,00**		**300,00**	**300,00**			**850,00**	**300,00**	**550,00**	
54	**Sous Total compte 54**	**550,00**		**300,00**	**300,00**			**850,00**	**300,00**	**550,00**	
580	Opérations d'ordre budgétaires			1 842,22	1 842,22			1 842,22	1 842,22		0,00
584	Encaissement par lecture optique			8 154,31	8 154,31			8 154,31	8 154,31		0,00
586	Opérations financières entre le budget p			2 910 613,93	2 910 613,93			2 910 613,93	2 910 613,93		0,00
5872	Compte pivot - Admission en non valeur e			727,21	727,21			727,21	727,21		0,00
587	**Sous Total compte 587**			**727,21**	**727,21**			**727,21**	**727,21**		**0,00**
58	**Sous Total compte 58**			**2 921 337,67**	**2 921 337,67**			**2 921 337,67**	**2 921 337,67**		**0,00**
	Total classe 5	**4 199 971,27**		**17 061 767,87**	**16 900 718,20**			**21 261 739,14**	**16 900 718,20**	**4 361 020,94**	
60623	Alimentation					2 619,53	1 070,02	2 619,53	1 070,02	1 549,51	
60628	Autres fournitures non stockées					13 556,91		13 556,91		13 556,91	

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6062	**Sous Total compte 6062**					**16 176,44**	**1 070,02**	**16 176,44**	**1 070,02**	**15 106,42**	
60631	Fournitures d'entretien					25 918,82		25 918,82		25 918,82	
60632	Fournitures de petit équipement					1 149,75	433,40	1 149,75	433,40	716,35	
6063	**Sous Total compte 6063**					**27 068,57**	**433,40**	**27 068,57**	**433,40**	**26 635,17**	
6064	Fournitures administratives					644,59		644,59		644,59	
606	**Sous Total compte 606**					**43 889,60**	**1 503,42**	**43 889,60**	**1 503,42**	**42 386,18**	
60	**Sous Total compte 60**					**43 889,60**	**1 503,42**	**43 889,60**	**1 503,42**	**42 386,18**	
611	Contrats de prestations de services					5 747,65		5 747,65		5 747,65	
6161	Multirisques					396,46		396,46		396,46	
616	**Sous Total compte 616**					**396,46**		**396,46**		**396,46**	
617	Études et recherches					1 800,00		1 800,00		1 800,00	
6182	Documentation générale et technique					2 906,95		2 906,95		2 906,95	
6184	Versements à des organismes de formation					2 581,93		2 581,93		2 581,93	
6185	Frais de colloques et séminaires					350,00		350,00		350,00	
6188	Autres frais divers					12 966,22	262,50	12 966,22	262,50	12 703,72	
618	**Sous Total compte 618**					**18 805,10**	**262,50**	**18 805,10**	**262,50**	**18 542,60**	
61	**Sous Total compte 61**					**26 749,21**	**262,50**	**26 749,21**	**262,50**	**26 486,71**	
6215	Personnel affecté par la collectivité me					85 615,54		85 615,54		85 615,54	
621	**Sous Total compte 621**					**85 615,54**		**85 615,54**		**85 615,54**	

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6225	Indemnités au comptable et aux régisseur					330,00		330,00		330,00	
62268	Autres honoraires, conseils...					27 138,00		27 138,00		27 138,00	
6226	**Sous Total compte 6226**					**27 138,00**		**27 138,00**		**27 138,00**	
6228	Divers					16 698,85	90,00	16 698,85	90,00	16 608,85	
622	**Sous Total compte 622**					**44 166,85**	**90,00**	**44 166,85**	**90,00**	**44 076,85**	
6236	Catalogues et imprimés					264,00		264,00		264,00	
623	**Sous Total compte 623**					**264,00**		**264,00**		**264,00**	
6248	Divers					6 250,00		6 250,00		6 250,00	
624	**Sous Total compte 624**					**6 250,00**		**6 250,00**		**6 250,00**	
6251	Voyages, déplacements et missions					470,30		470,30		470,30	
625	**Sous Total compte 625**					**470,30**		**470,30**		**470,30**	
6262	Frais de télécommunications					799,20		799,20		799,20	
626	**Sous Total compte 626**					**799,20**		**799,20**		**799,20**	
6281	Concours divers (cotisations...)					180,00		180,00		180,00	
628	**Sous Total compte 628**					**180,00**		**180,00**		**180,00**	
62	**Sous Total compte 62**					**137 745,89**	**90,00**	**137 745,89**	**90,00**	**137 655,89**	
6331	Versement mobilité					10 953,15		10 953,15		10 953,15	
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.					534,62		534,62		534,62	
6336	Cotisations au CNFPT et au centre de ges					9 857,38		9 857,38		9 857,38	

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6338	Autres impôts, taxes et versements assim					1 642,70		1 642,70		1 642,70	
633	**Sous Total compte 633**					**22 987,85**		**22 987,85**		**22 987,85**	
63	**Sous Total compte 63**					**22 987,85**		**22 987,85**		**22 987,85**	
64111	Rémunération principale					335 486,73		335 486,73		335 486,73	
64112	Supplément familial de traitement et ind					5 372,84		5 372,84		5 372,84	
64113	NBI					6 202,80		6 202,80		6 202,80	
64118	Autres indemnités.					85 218,06		85 218,06		85 218,06	
6411	**Sous Total compte 6411**					**432 280,43**		**432 280,43**		**432 280,43**	
64131	Rémunérations					112 568,81		112 568,81		112 568,81	
64132	Supplément familial de traitement et ind					5 216,75		5 216,75		5 216,75	
64136	Indemnités liées à la perte d'emploi					1 911,57		1 911,57		1 911,57	
64138	Primes et autres indemnités					49 560,77		49 560,77		49 560,77	
6413	**Sous Total compte 6413**					**169 257,90**		**169 257,90**		**169 257,90**	
6419	Remboursements sur rémunérations du pers						1 058,84		1 058,84		1 058,84
641	**Sous Total compte 641**					**601 538,33**	**1 058,84**	**601 538,33**	**1 058,84**	**600 479,49**	
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.					103 953,93		103 953,93		103 953,93	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					127 785,36		127 785,36		127 785,36	
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C					6 517,00		6 517,00		6 517,00	
6455	Cotisations pour assurance du personnel					15 050,09		15 050,09		15 050,09	

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6456	Versement au F.N.C du supplément familia					580,00		580,00		580,00	
645	**Sous Total compte 645**					**253 886,38**		**253 886,38**		**253 886,38**	
6478	Autres charges sociales diverses					19 299,00		19 299,00		19 299,00	
6479	Remboursements sur autres charges social					53,20	27 179,60	53,20	27 179,60		27 126,40
647	**Sous Total compte 647**					**19 352,20**	**27 179,60**	**19 352,20**	**27 179,60**		**7 827,40**
6488	Autres					2 300,00		2 300,00		2 300,00	
648	**Sous Total compte 648**					**2 300,00**		**2 300,00**		**2 300,00**	
64	**Sous Total compte 64**					**877 076,91**	**28 238,44**	**877 076,91**	**28 238,44**	**848 838,47**	
65133	Secours d'urgence					8 438,00		8 438,00		8 438,00	
65134	Aides					3 605,62		3 605,62		3 605,62	
6513	**Sous Total compte 6513**					**12 043,62**		**12 043,62**		**12 043,62**	
651	**Sous Total compte 651**					**12 043,62**		**12 043,62**		**12 043,62**	
6541	Créances admises en non-valeur					727,21		727,21		727,21	
654	**Sous Total compte 654**					**727,21**		**727,21**		**727,21**	
65748	Autres personnes de droit privé					15 900,00		15 900,00		15 900,00	
6574	**Sous Total compte 6574**					**15 900,00**		**15 900,00**		**15 900,00**	
657	**Sous Total compte 657**					**15 900,00**		**15 900,00**		**15 900,00**	
65888	Autres					119,11		119,11		119,11	
6588	**Sous Total compte 6588**					**119,11**		**119,11**		**119,11**	

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
658	**Sous Total compte 658**					**119,11**		**119,11**		**119,11**	
65	**Sous Total compte 65**					**28 789,94**		**28 789,94**		**28 789,94**	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					12 014,28		12 014,28		12 014,28	
6611	**Sous Total compte 6611**					**12 014,28**		**12 014,28**		**12 014,28**	
661	**Sous Total compte 661**					**12 014,28**		**12 014,28**		**12 014,28**	
66	**Sous Total compte 66**					**12 014,28**		**12 014,28**		**12 014,28**	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs					737,71		737,71		737,71	
67	**Sous Total compte 67**					**737,71**		**737,71**		**737,71**	
6811	Dotations aux amortissements des immobil					1 842,22		1 842,22		1 842,22	
6817	Dotations aux dépréciations des actifs c					27,40		27,40		27,40	
681	**Sous Total compte 681**					**1 869,62**		**1 869,62**		**1 869,62**	
68	**Sous Total compte 68**					**1 869,62**		**1 869,62**		**1 869,62**	
	Total classe 6					**1 151 861,01**	**30 094,36**	**1 151 861,01**	**30 094,36**	**1 149 951,89**	**28 185,24**
70311	Concession dans les cimetières (produit						1 298,00		1 298,00		1 298,00
7031	**Sous Total compte 7031**						**1 298,00**		**1 298,00**		**1 298,00**
703	**Sous Total compte 703**						**1 298,00**		**1 298,00**		**1 298,00**
706888	Autres						41 096,69		41 096,69		41 096,69
70688	**Sous Total compte 70688**						**41 096,69**		**41 096,69**		**41 096,69**
7068	**Sous Total compte 7068**						**41 096,69**		**41 096,69**		**41 096,69**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
706	**Sous Total compte 706**						**41 096,69**		**41 096,69**		**41 096,69**
708721	non dotés de la personnalité morale						337 382,21		337 382,21		337 382,21
70872	**Sous Total compte 70872**						**337 382,21**		**337 382,21**		**337 382,21**
7087	**Sous Total compte 7087**						**337 382,21**		**337 382,21**		**337 382,21**
708	**Sous Total compte 708**						**337 382,21**		**337 382,21**		**337 382,21**
70	**Sous Total compte 70**						**379 776,90**		**379 776,90**		**379 776,90**
7473	Départements						15 895,40		15 895,40		15 895,40
74748	Autres communes						717 000,00		717 000,00		717 000,00
7474	**Sous Total compte 7474**						**717 000,00**		**717 000,00**		**717 000,00**
747	**Sous Total compte 747**						**732 895,40**		**732 895,40**		**732 895,40**
74888	Autres						4 500,00		4 500,00		4 500,00
7488	**Sous Total compte 7488**						**4 500,00**		**4 500,00**		**4 500,00**
748	**Sous Total compte 748**						**4 500,00**		**4 500,00**		**4 500,00**
74	**Sous Total compte 74**						**737 395,40**		**737 395,40**		**737 395,40**
75888	Autres						60 738,79		60 738,79		60 738,79
7588	**Sous Total compte 7588**						**60 738,79**		**60 738,79**		**60 738,79**
758	**Sous Total compte 758**						**60 738,79**		**60 738,79**		**60 738,79**
75	**Sous Total compte 75**						**60 738,79**		**60 738,79**		**60 738,79**
7688	Autres						35 601,67		35 601,67		35 601,67

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
768	Sous Total compte 768						35 601,67		35 601,67		35 601,67
76	Sous Total compte 76						35 601,67		35 601,67		35 601,67
	Total classe 7						1 213 512,76		1 213 512,76		1 213 512,76
	Total général	12 217 498,96	12 217 498,96	37 923 964,57	39 417 945,92	2 973 947,15	1 479 965,80	53 115 410,68	53 115 410,68	13 133 264,02	13 133 264,02

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS

Exercice 2024

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861 Portefeuille							0,00	0,00
SECOURS URGENCE 162	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 861	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00
862 Correspondant							0,00	0,00
SECOURS URGENCE 162	8 050,00	8 000,00	16 050,00	0,00	11 880,00	11 880,00	4 170,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 862	8 050,00	8 000,00	16 050,00	0,00	11 880,00	11 880,00	4 170,00	0,00
863 Prise en charge titre et valeur							0,00	0,00
SECOURS URGENCE 162	0,00	11 880,00	11 880,00	8 050,00	8 000,00	16 050,00	0,00	4 170,00
SOUS-TOTAL COMPTE 863	0,00	11 880,00	11 880,00	8 050,00	8 000,00	16 050,00	0,00	4 170,00
TOTAUX	8 050,00	27 880,00	35 930,00	8 050,00	27 880,00	35 930,00	4 170,00	4 170,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

Page des signatures

15200 - CCAS CASTELNAU - CCAS Exercice 2024

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

Observations :

VERON Virginie (1018262943-0), Inspecteur des Finances Publiques A **DDFiP DE LANGUEDOC-ROUSSILLO...**, le **13/03/2025**

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

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS CASTELNAU - CCAS** pendant l'année **2024** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

ROQUART Stephane (1002906259-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie A **METROPOLE**, le **13/03/2025**

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

25/06/2025

A , le

Castelnau

25/06/2025

M. Le Président du CCAS

Frédéric LAFFORGUE

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_02-DE

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

une belle HISTOIRE d'avance

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 25 JUIN 2025

DÉLIBÉRATION N° 2025/06-03

Le vingt-cinq juin deux mille vingt-cinq, à huit heures trente, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnau-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NÉGRIER, Maud BOYÉ, Dominique NURIT, Lucie BOURREL
Messieurs Matthieu PERROT, Jean Michel MOULET, René Paul JOUARY

ABSENTS REPRESENTES :
Madame Paule ABLITZER représentée par Madame Luisa PAPE

MOUVEMENTS EN COURS DE SEANCE
Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président, quitte la salle et ne prend pas part au débat et au vote. La présidence de l'assemblée est attribuée à Madame Nathalie LEVY.

Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS, quitte la séance après le vote de la délibération 8 et est représenté par Madame Nathalie LEVY, Vice-Présidente du CCAS

OBJET : CCAS – Compte administratif 2024

Le résultat de l'exercice 2024 est de :

Fonctionnement	
Dépenses	1 149 951,89 €
Recettes	1 241 698,00 €
Solde	91 746,11 €
Investissement	
Dépenses	1 822 086,14 €
Recettes	236 358,68 €
Solde	-1 585 727,46 €

Le résultat de clôture 2024 est de :

Fonctionnement	
Résultat de l'exercice 2024	91 746,11 €
Résultat n-1 reporté	26 444,49 €

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

Résultat à affecter	118 190,60 €

Investissement

Solde d'exécution d'investissement	-1 585 727,46 €
Solde n-1 reporté	3 224 904,42 €
Solde d'investissement cumulé	1 639 176,96 €
Solde des reports	-33 173,76 €

Excèdent de financement de la section investissement : 1 606 003,20 €

Le Conseil d'Administration est invité à :

- Donner acte de la présentation faite du Compte Administratif 2024
- Constater les identités de valeurs avec les indications du compte de gestion
- Reconnaitre la sincérité des restes à réaliser
- Arrêté les résultats définitifs tels que résumés ci-dessus

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 12
Contre : 0
Abstention : 0

A Castelnau-le-Lez, le 25 juin 2025
La Vice-Présidente du CCAS,
Nathalie LEVY



Nathalie LEVY
CCAS Madame la vice Présidente
27 juin 2025

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

REPUBLIQUE FRANÇAISE

COMMUNE dont la population est de 3500 habitants et plus : CCAS CASTELNAU LE LEZ (1)

(2) AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE

Numéro SIRET : 26340018600015

POSTE COMPTABLE : SGC MONTPELLIER

M. 57

Compte administratif

Voté par nature

BUDGET : BUDGET CCAS CASTELNAU LE LEZ (3)

ANNEE 2024

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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 37
A1.01 - Opérations non ventilables 39
A1.900 - Fonction 0 - Services généraux 40
A1.900-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens 43
A1.901 - Fonction 1 - Sécurité 44
A1.902 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage 45
A1.903 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs 48
A1.904 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors RSA) 51
A1.904-4 - Fonction 4-4 - RSA 54
A1.905 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat 55
A1.906 - Fonction 6 - Action économique 58
A1.907 - Fonction 7 - Environnement 60
A1.908 - Fonction 8 - Transports 63
A2 - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble 67
A2.01 - Opérations non ventilables 69
A2.930 - Fonction 0 - Services généraux 70
A2.930-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens 76
A2.931 - Fonction 1 - Sécurité 77
A2.932 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage 78
A2.933 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs 81
A2.934 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI) 84
A2.934-3 - Fonction 4-3 - APA 87
A2.934-4 - Fonction 4-4 - RSA/Régularisation de RMI 88
A2.935 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat 89
A2.936 - Fonction 6 - Action économique 92
A2.937 - Fonction 7 - Environnement 94
A2.938 - Fonction 8 - Transports 97

B - Annexes patrimoniales

B1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie 101
B1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 102
B1.3 - Etat de la dette - Répartition par structure de taux 106
B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 108
B1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture 109
B1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'emprunts avec refinancement 111

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

B1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N 112
B1.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme 113
B1.9 - Etat de la dette - Autres dettes 114
B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 115
B3.1 - Etat des provisions constituées 117
B3.2 - Etalement des provisions 119
B4 - Etat des charges transférées 120
B5 - Détail des chapitres d'opérations pour comptes de tiers 121
B6 - Prêts 122
B7.1 - Etat synthetique des engagements donnés 123
B7.2 - Etat synthetique des engagements reçus 124
B7.3 - Etat des emprunts garantis 125
B7.4 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis 126
B7.5 - Etat des contrats de crédit-bail 127
B7.6 - Etat des marchés de partenariat 128
B7.7 - Etat des recettes grevées d'affectation spéciale 129
B7.8 - Autres engagements donnés 130
B7.9 - Autres engagements reçus 131
B8.1.1 - Concours attribués à des tiers 132
B8.1.2 - Liste des subventions versées aux communes 133
B9 - Etat du personnel 134
B10 - Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier 137
B11.1 - Liste des organismes de regroupement 138
B11.2 - Liste des établissements publics créés 139
B11.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe 140
B12.1 - Variation du patrimoine - Entrées 141
B12.2 - Variation du patrimoine - Sorties 142
B13 - Opérations liées aux cessions 144
B14 - Etat des travaux en régie 145
B15.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement 147
B15.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement 148

C - Annexes budgétaires

C1.1 - Equilibre budgétaire 149
C1.2 - Equilibre budgétaire - Dépenses 151
C1.3 - Equilibre budgétaire - Recettes 152
C2.1 - Situation des AP 154
C2.2 - Situation des AE 155
C3.1 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par nature 156
C3.2 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par fonction 160

D - Autres éléments d'information

D1.1 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe 164
D1.2.1 - Services assujettis à la TVA - Vue d'ensemble 165
D1.2.2 - Services assujettis à la TVA - Détail investissement 167
D1.2.3 - Services assujettis à la TVA - Détail fonctionnement 169
D2.1 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 1 : Budget 171
D2.2 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 2 : Compte d'exploitation 172
D2.3 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 3 : Patrimoine 174
D3.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 CU) - Entrées 175
D3.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 CU) - Sorties 176
D4 - Gestion des fonds européens 177
D5 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale 178
D6 - Actions de formation des élus 179
D7 - Etat relatif aux ressources et dépenses de la formation professionnelle des jeunes 180
D8 - Compte d'emploi du fonds commun des services d'hébergement 181
D9 - Identification des flux croisés 182
D10 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes 183
D11 - Décisions en matière de taux 185
D12.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement 186
D12.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement 187
D13.1- Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (2) 189
D13.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (2) 190
D14.1 - Suivi des opérations au titre du NPNRU - Etat de synthèse 191

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

D14.2 - Suivi des opérations au titre du NPNRU - Détail

V - Arrêté et signatures

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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

I – INFORMATIONS GENERALES

INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES

A

Informations statistiques	
	Valeurs
Population totale	0

Informations fiscales (N-2)	
	Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1)	0.00

	Informations financières – ratios	Valeurs
1	Dépenses réelles de fonctionnement / population	0.00
2	Recettes réelles de fonctionnement / population	0.00
3	Dépenses d'équipement brut / population	0.00
4	Encours de dette / population (2) (3)	0.00
5	DGF / population	0.00
6	Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (4)	0.00
7	Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (4)	0.00
8	Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	0.00
9	Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement (2) (3) (4)	0.00
10	Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement (2) (4)	

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

(2) Les ratios s'appuyant sur l'encours de la dette se calculent à partir du montant de la dette au 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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

I – INFORMATIONS GENERALES

POUR MEMOIRE : MODALITES DE VOTE DU BUDGET

B

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 ;
- sans (2) vote formel sur les chapitres « opérations d'équipement » ;
- avec (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 : %
- Investissement : %

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 (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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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	2 972 038,03	1 478 056,68	3 251 348,91	A1 1 757 367,56
Investissement	1 822 086,14	236 358,68	(2) 3 224 904,42	A2 1 639 176,96
Dont 1068		0,00		
Fonctionnement	1 149 951,89	1 241 698,00	(3) 26 444,49	A3 118 190,60

	RESTES A REALISER (4)			
	Dépenses	Recettes	Solde (B) (5)	
TOTAL des RAR	I + II 133 173,76	III + IV 100 000,00	B1	-33 173,76
Investissement	I 133 173,76	III 100 000,00	B2	-33 173,76
Fonctionnement	II 0,00	IV 0,00	B3	0,00

	RESULTAT CUMULE = (A) + (B) (6)
TOTAL **A1 + B1**	1 724 193,80
Investissement **A2 + B2**	1 606 003,20
Fonctionnement **A3 + B3**	118 190,60

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

I – INFORMATIONS GENERALES

EXECUTION DU BUDGET – RAR DEPENSES — C2

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL	(I)	133 173,76
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)	10 600,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	122 573,76
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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

I – INFORMATIONS GENERALES

EXECUTION DU BUDGET – RAR RECETTES — CS

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL	(III)	**100 000,00**
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)**	**100 000,00**
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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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	1 149 951,89	G	1 241 698,00
	Section d'investissement	B	1 822 086,14	H	236 358,68
		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C	0,00 (si déficit)	I	26 444,49 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	3 224 904,42 (si excédent)
		=		=	
	TOTAL EXERCICE (réalisations + reports N-1)	= A + B + C + D	2 972 038,03	= G + H + I + J	4 729 405,59
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	133 173,76	L	100 000,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E + F	133 173,76	= K + L	100 000,00
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	= A + C + E	1 149 951,89	= G + I + K	1 268 142,49
	Section d'investissement	= B + D + F	1 955 259,90	= H + J + L	3 561 263,10
	TOTAL CUMULE	= A + B + C + D + E + F	3 105 211,79	= G + H + I + J + K + L	4 829 405,59

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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)		108 224,00
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)	814 094,14	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)	7 992,00	0,00
Total des réalisations d'équipement		**822 086,14**	**108 224,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves (4)	0,00	126 292,46
13	Subventions d'investissement (1) (5)	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 000 000,00	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		**1 000 000,00**	**126 292,46**
45…	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00
Total des réalisations réelles en investissement		I **1 822 086,14**	II **234 516,46**
040	*Opérations ordre transf. entre sections (8) (9)*	*0,00*	*1 842,22*
041	*Opérations patrimoniales (8)*	*0,00*	*0,00*
Total des réalisations d'ordre en investissement		*III* ***0,00***	*IV* ***1 842,22***

TOTAL DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE

TOTAL	I + III	**1 822 086,14**	II + IV	**236 358,68**

RESULTATS ANTERIEURS

001 Solde d'exécution de la section d'investissement N-1 reporté	V	**0,00**	VI	**3 224 904,42**
1068 Excédents de fonctionnement capitalisés			VII	**0,00**

TOTAL CUMULE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

TOTAL DE LA SECTION	I + III + V	**1 822 086,14**	II + IV + VI + VII	**3 461 263,10**
SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (10)		**1 639 176,96**		

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

II – PRESENTATION GENERALE

EQUILIBRE FINANCIER – FONCTIONNEMENT

BZ

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)		120 913,24	70 Prod. services, domaine, ventes diverses		379 776,90
012 Charges de personnel et frais assimilés (1)		985 627,10	73 Impôts et taxes (sauf 731)		0,00
			731 Fiscalité locale		0,00
			74 Dotations et participations (1)		737 395,40
65 Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (1)		28 789,94	75 Autres produits de gestion courante (1)		60 738,79
6586 Frais fonctionnement des groupes d'élus		0,00			
014 Atténuations de produits		0,00	013 Atténuations de charges (1)		28 185,24
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		1 135 330,28	Total recettes de gestion des services		1 206 096,33
66 Charges financières		12 014,28	76 Produits financiers		35 601,67
67 Charges spécifiques (1)		737,71	77 Produits spécifiques (1)		0,00
68 Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (1)		27,40	78 Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (1)		0,00
TOTAL DEPENSES REELLES ET MIXTES	I	**1 148 109,67**	**TOTAL RECETTES REELLES ET MIXTES**	II	**1 241 698,00**
OPERATIONS D'ORDRE (2)					
042 Opérations ordre transf. entre sections (3)		*1 842,22*	*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*	***1 842,22***	***TOTAL RECETTES D'ORDRE***	*IV*	***0,00***
TOTAL DES DEPENSES DE l'EXERCICE	I + III	**1 149 951,89**	**TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE**	II + IV	**1 241 698,00**
RESULTAT REPORTE DE N-1					
002 Résultat de fonctionnement reporté	V	0,00	002 Résultat de fonctionnement reporté	VI	26 444,49
TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	I + III + V	**1 149 951,89**	**TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT**	II + IV + VI	**1 268 142,49**

SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (4)	118 190,60

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

II – PRESENTATION GENERALE
BALANCE GENERALE – DEPENSES

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)	1 000 000,00	*0,00*	1 000 000,00
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)	814 094,14	*0,00*	814 094,14
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	(8) 0,00	*0,00*	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3) (5)	7 992,00	*0,00*	7 992,00
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	**1 822 086,14**	***0,00***	**1 822 086,14**

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)	120 913,24		120 913,24
012	Charges de personnel et frais assimilés (9)	985 627,10		985 627,10
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)	28 789,94	*0,00*	28 789,94
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		0,00
66	Charges financières	12 014,28	*0,00*	12 014,28
67	Charges spécifiques (9)	737,71	*0,00*	737,71
68	Dot. aux amortissements et provisions (9)	27,40	*1 842,22*	1 869,62
71	*Production stockée (ou déstockage)*		*0,00*	0,00
	Dépenses de fonctionnement – Total	**1 148 109,67**	***1 842,22***	**1 149 951,89**

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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

II – PRESENTATION GENERALE
BALANCE GENERALE – RECETTES

CZ

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)	126 292,46	*0,00*	126 292,46
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	108 224,00	*0,00*	108 224,00
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*		*1 842,22*	1 842,22
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	**234 516,46**	***1 842,22***	**236 358,68**

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

Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté	**3 224 904,42**

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
013	Atténuations de charges (8)	28 185,24		28 185,24
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	379 776,90		379 776,90
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)	737 395,40		737 395,40
75	Autres produits de gestion courante (8)	60 738,79	0,00	60 738,79
76	Produits financiers	35 601,67	*0,00*	35 601,67
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	**1 241 698,00**	***0,00***	**1 241 698,00**

Pour information R002 Résultat positif reporté	**26 444,49**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.
(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.
(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.
(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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		**3 544 628,42**	**1 822 086,14**	**133 173,76**	**1 589 368,52**	**0,00**	**1 822 086,14**
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	894 705,60	814 094,14	10 600,00	70 011,46	0,00	814 094,14
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	1 649 922,82	7 992,00	122 573,76	1 519 357,06	0,00	7 992,00
	Total des opérations d'équipement (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		**2 544 628,42**	**822 086,14**	**133 173,76**	**1 589 368,52**	**0,00**	**822 086,14**
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)	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00		1 000 000,00
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		**1 000 000,00**	**1 000 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 000 000,00**
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		**3 544 628,42**	**1 822 086,14**	**133 173,76**	**1 589 368,52**	**0,00**	**1 822 086,14**
040	*Opérations ordre transf. entre sections (5)*	*0,00*	*0,00*		*0,00*		*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (6)*	*0,00*	*0,00*		*0,00*		*0,00*
Total des dépenses d'ordre		**0,00**	**0,00**		**0,00**		**0,00**
Pour information : D001 Solde d'exécution négatif reporté		**0,00**					
Total des dépenses d'investissement cumulées		**3 544 628,42**	**1 822 086,14**	**133 173,76**	**1 589 368,52**	**0,00**	**1 822 086,14**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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		**319 724,00**	**236 358,68**	**100 000,00**	**-16 634,68**
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	108 224,00	108 224,00	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)	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00
Total des recettes d'équipement		**208 224,00**	**108 224,00**	**100 000,00**	**0,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	109 000,00	126 292,46	0,00	-17 292,46
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	0,00		0,00	
Total des recettes financières		**109 000,00**	**126 292,46**	**0,00**	**-17 292,46**
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		**317 224,00**	**234 516,46**	**100 000,00**	**-17 292,46**
021	*Virement de la section de fonctionnement (4)*	*0,00*			
040	*Opérations ordre transf. entre sections (5) (6) (7)*	*2 500,00*	*1 842,22*		*657,78*
041	*Opérations patrimoniales (8)*	*0,00*	*0,00*		*0,00*
Total des recettes d'ordre		***2 500,00***	***1 842,22***		***657,78***
Pour information : R001 Solde d'exécution positif reporté		***3 224 904,42***			
Total des recettes d'investissement cumulées		**3 544 628,42**	**3 461 263,10**	**100 000,00**	**-16 634,68**

(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.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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		**3 544 628,42**	**1 822 086,14**	**133 173,76**	**1 589 368,52**	**0,00**	**1 822 086,14**
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	894 705,60	814 094,14	10 600,00	70 011,46	0,00	814 094,14
21311	Bâtiments administratifs	864 000,00	810 167,24	10 000,00	43 832,76	0,00	810 167,24
21351	Bâtiments publics	0,00	2 508,00	600,00	-3 108,00	0,00	2 508,00
2181	Install. générales, agencements	20 705,60	705,60	0,00	20 000,00	0,00	705,60
21838	Autre matériel informatique	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	3 000,00	713,30	0,00	2 286,70	0,00	713,30
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	1 649 922,82	7 992,00	122 573,76	1 519 357,06	0,00	7 992,00
2313	Constructions	1 649 922,82	7 992,00	122 573,76	1 519 357,06	0,00	7 992,00
	Total des opérations d'équipement (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		**2 544 628,42**	**822 086,14**	**133 173,76**	**1 589 368,52**	**0,00**	**822 086,14**
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)	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00		1 000 000,00
1641	Emprunts en euros	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00		1 000 000,00
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		**1 000 000,00**	**1 000 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 000 000,00**
45…	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles		**3 544 628,42**	**1 822 086,14**	**133 173,76**	**1 589 368,52**	**0,00**	**1 822 086,14**
040	*Opérations ordre transf. entre sections (6)*	*0,00*	*0,00*		*0,00*		*0,00*

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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
	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*
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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT

III
A2.2

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT

III
A2.3

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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		**319 724,00**	**236 358,68**	**100 000,00**	**-16 634,68**
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	108 224,00	108 224,00	0,00	0,00
1323	Subv. non transf. Départements	108 224,00	108 224,00	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)	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00
238	Avances commandes immo corporelles	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00
Total des recettes d'équipement		**208 224,00**	**108 224,00**	**100 000,00**	**0,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	109 000,00	126 292,46	0,00	-17 292,46
10222	FCTVA	109 000,00	126 292,46	0,00	-17 292,46
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	0,00		0,00	
Total des recettes financières		**109 000,00**	**126 292,46**	**0,00**	**-17 292,46**
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		**317 224,00**	**234 516,46**	**100 000,00**	**-17 292,46**
021	*Virement de la section de fonctionnement*	*0,00*	*0,00*		
040	*Opérations ordre transf. entre sections (7) (8) (9)*	*2 500,00*	*1 842,22*		*657,78*
28181	*Installations générales, aménagt divers*	*550,00*	*502,52*		*47,48*
281838	*Autre matériel informatique*	*1 500,00*	*1 185,82*		*314,18*
281848	*Autres matériels de bureau et mobiliers*	*450,00*	*88,00*		*362,00*
28188	*Autres immo. corporelles*	*0,00*	*65,88*		*-65,88*
041	*Opérations patrimoniales (10)*	*0,00*	*0,00*		*0,00*

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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)
Total des recettes d'ordre	***2 500,00***	***1 842,22***		***657,78***

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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		**1 208 068,17**	**1 036 106,59**	**113 845,30**	**0,00**	**58 116,28**	**0,00**	**1 149 951,89**
011	Charges à caractère général (3)	171 023,60	92 683,48	28 229,76	0,00	50 110,36	0,00	120 913,24
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	986 405,84	900 011,56	85 615,54	0,00	778,74		985 627,10
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)	34 011,33	28 789,94	0,00	0,00	5 221,39	0,00	28 789,94
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		**1 191 440,77**	**1 021 484,98**	**113 845,30**	**0,00**	**56 110,49**	**0,00**	**1 135 330,28**
66	Charges financières	12 100,00	12 014,28	0,00	0,00	85,72		12 014,28
67	Charges spécifiques (3)	2 000,00	737,71	0,00	0,00	1 262,29		737,71
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3)	27,40	27,40			0,00		27,40
Total des dépenses financières		**14 127,40**	**12 779,39**	**0,00**	**0,00**	**1 348,01**		**12 779,39**
Total des dépenses réelles		**1 205 568,17**	**1 034 264,37**	**113 845,30**	**0,00**	**57 458,50**	**0,00**	**1 148 109,67**
023	*Virement à la section d'investissement*	*0,00*	*0,00*					
042	*Opérations ordre transf. entre sections (4)*	*2 500,00*	*1 842,22*			*657,78*		*1 842,22*
043	*Opérations ordre intérieur de la section*	*0,00*	*0,00*			*0,00*		*0,00*
Total des dépenses d'ordre		**2 500,00**	**1 842,22**			**657,78**		**1 842,22**

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

Total des dépenses de fonctionnement cumulées	**1 208 068,17**	**1 036 106,59**	**113 845,30**	**0,00**	**58 116,28**	**0,00**	**1 149 951,89**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

(1) Dépenses engagées non mandatées.
(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.
(3) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.
(4) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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		**1 181 623,68**	**1 145 074,06**	**96 623,94**	**0,00**	**-60 074,32**
013	Atténuations de charges (3)	6 200,00	28 185,24	0,00	0,00	-21 985,24
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	377 884,95	309 529,63	70 247,27	0,00	-1 891,95
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)	736 500,00	737 395,40	0,00	0,00	-895,40
75	Autres produits de gestion courante (3)	61 038,73	60 738,79	0,00	0,00	299,94
Total des recettes de gestion des services		**1 181 623,68**	**1 135 849,06**	**70 247,27**	**0,00**	**-24 472,65**
76	Produits financiers	0,00	9 225,00	26 376,67	0,00	-35 601,67
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**	**9 225,00**	**26 376,67**	**0,00**	**-35 601,67**
Total des recettes réelles		**1 181 623,68**	**1 145 074,06**	**96 623,94**	**0,00**	**-60 074,32**
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	**26 444,49**					

Total des recettes de fonctionnement cumulées	**1 208 068,17**	**1 171 518,55**	**96 623,94**	**0,00**	**-60 074,32**

(1) Recettes justifiées non titrées.

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

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

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

(6) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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		**1 208 068,17**	**1 036 106,59**	**113 845,30**	**0,00**	**58 116,28**	**0,00**	**1 149 951,89**
011	Charges à caractère général (4)	171 023,60	92 683,48	28 229,76	0,00	50 110,36	0,00	120 913,24
60611	Eau et assainissement	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
60612	Energie - Electricité	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00
60623	Alimentation	6 500,00	1 549,51	0,00	0,00	4 950,49	0,00	1 549,51
60628	Autres fournitures non stockées	15 000,00	13 556,91	0,00	0,00	1 443,09	0,00	13 556,91
60631	Fournitures d'entretien	36 959,80	23 689,91	2 228,91	0,00	11 040,98	0,00	25 918,82
60632	Fournitures de petit équipement	1 540,20	217,15	499,20	0,00	823,85	0,00	716,35
6064	Fournitures administratives	1 693,60	644,59	0,00	0,00	1 049,01	0,00	644,59
611	Contrats de prestations de services	6 000,00	0,00	5 747,65	0,00	252,35	0,00	5 747,65
6161	Multirisques	1 900,00	396,46	0,00	0,00	1 503,54	0,00	396,46
617	Etudes et recherches	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00
6182	Documentation générale et technique	3 500,00	2 829,95	77,00	0,00	593,05	0,00	2 906,95
6184	Versements à des organismes de formation	4 820,00	2 406,93	175,00	0,00	2 238,07	0,00	2 581,93
6185	Frais de colloques et de séminaires	350,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00
6188	Autres frais divers	16 350,00	11 753,72	950,00	0,00	3 646,28	0,00	12 703,72
6225	Indemnités aux comptable et régisseurs	330,00	330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330,00
62268	Autres honoraires, conseils	28 000,00	8 586,00	18 552,00	0,00	862,00	0,00	27 138,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	6 500,00	0,00	0,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00
6228	Divers	25 000,00	16 608,85	0,00	0,00	8 391,15	0,00	16 608,85
6236	Catalogues et imprimés	1 600,00	264,00	0,00	0,00	1 336,00	0,00	264,00
6248	Divers	8 000,00	6 250,00	0,00	0,00	1 750,00	0,00	6 250,00
6251	Voyages, déplacements et missions	2 000,00	470,30	0,00	0,00	1 529,70	0,00	470,30
6262	Frais de télécommunications	1 000,00	799,20	0,00	0,00	200,80	0,00	799,20
6281	Concours divers (cotisations)	180,00	180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4) (5)	986 405,84	900 011,56	85 615,54	0,00	778,74		985 627,10
6215	Personnel affecté par la commune du GFP	85 615,54	0,00	85 615,54	0,00	0,00		85 615,54
6331	Versement mobilité	10 953,15	10 953,15	0,00	0,00	0,00		10 953,15
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	534,62	534,62	0,00	0,00	0,00		534,62

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	9 857,38	9 857,38	0,00	0,00	0,00		9 857,38
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	1 642,70	1 642,70	0,00	0,00	0,00		1 642,70
64111	Rémunération principale titulaires	335 486,73	335 486,73	0,00	0,00	0,00		335 486,73
64112	SFT, indemnité de résidence	5 534,45	5 372,84	0,00	0,00	161,61		5 372,84
64113	NBI	6 202,80	6 202,80	0,00	0,00	0,00		6 202,80
64118	Autres indemnités	85 218,06	85 218,06	0,00	0,00	0,00		85 218,06
64131	Rémunérations	112 568,81	112 568,81	0,00	0,00	0,00		112 568,81
64132	SFT, indemnité de résidence	5 216,75	5 216,75	0,00	0,00	0,00		5 216,75
64136	Indemnités liées à la perte d'emploi	1 911,57	1 911,57	0,00	0,00	0,00		1 911,57
64138	Primes et autres indemnités	49 560,77	49 560,77	0,00	0,00	0,00		49 560,77
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	103 953,93	103 953,93	0,00	0,00	0,00		103 953,93
6453	Cotisations aux caisses de retraites	127 785,36	127 785,36	0,00	0,00	0,00		127 785,36
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	6 687,86	6 517,00	0,00	0,00	170,86		6 517,00
6455	Cotisations pour assurance du personnel	15 212,65	15 050,09	0,00	0,00	162,56		15 050,09
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	580,00	580,00	0,00	0,00	0,00		580,00
6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	283,71	0,00	0,00	0,00	283,71		0,00
6478	Autres charges sociales diverses	19 299,00	19 299,00	0,00	0,00	0,00		19 299,00
6488	Autres	2 300,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00		2 300,00
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)	34 011,33	28 789,94	0,00	0,00	5 221,39	0,00	28 789,94
65133	Secours d'urgence	10 000,00	8 438,00	0,00	0,00	1 562,00	0,00	8 438,00
65134	Aides	5 000,00	3 605,62	0,00	0,00	1 394,38	0,00	3 605,62
6541	Créances admises en non-valeur	727,21	727,21	0,00	0,00	0,00	0,00	727,21
65748	Subv.fonct.autres personnes droit privé	16 000,00	15 900,00	0,00	0,00	100,00	0,00	15 900,00
6584	Amendes fiscales et pénales	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
65888	Autres	1 284,12	119,11	0,00	0,00	1 165,01	0,00	119,11
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		**1 191 440,77**	**1 021 484,98**	**113 845,30**	**0,00**	**56 110,49**	**0,00**	**1 135 330,28**
66	Charges financières	12 100,00	12 014,28	0,00	0,00	85,72		12 014,28
66111	Intérêts réglés à l'échéance	12 100,00	12 014,28	0,00	0,00	85,72		12 014,28

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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
67	Charges spécifiques (4)	2 000,00	737,71	0,00	0,00	1 262,29		737,71
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	2 000,00	737,71	0,00	0,00	1 262,29		737,71
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4)	27,40	27,40			0,00		27,40
6817	Dot. prov. dépréc. actifs circulants	27,40	27,40			0,00		27,40
Total des charges financières et spécifiques		**14 127,40**	**12 779,39**	**0,00**	**0,00**	**1 348,01**		**12 779,39**
Total des dépenses réelles		**1 205 568,17**	**1 034 264,37**	**113 845,30**	**0,00**	**57 458,50**	**0,00**	**1 148 109,67**
023	*Virement à la section d'investissement*	*0,00*						
042	*Opérations ordre transf. entre sections (6) (7)*	*2 500,00*	*1 842,22*			*657,78*		*1 842,22*
6811	*Dot. amort. immos incorporelles*	*2 500,00*	*1 842,22*			*657,78*		*1 842,22*
043	*Opérations ordre intérieur de la section (7) (8)*	*0,00*	*0,00*			*0,00*		*0,00*
Total des dépenses d'ordre		**2 500,00**	**1 842,22**			**657,78**		**1 842,22**

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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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		**1 181 623,68**	**1 145 074,06**	**96 623,94**	**0,00**	**-60 074,32**
013	Atténuations de charges (4)	6 200,00	28 185,24	0,00	0,00	-21 985,24
6419	Remboursements rémunérations personnel	200,00	1 058,84	0,00	0,00	-858,84
6479	Rembourst sur autres charges sociales	6 000,00	27 126,40	0,00	0,00	-21 126,40
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	377 884,95	309 529,63	70 247,27	0,00	-1 891,95
70311	Concessions cimetières (produit net)	4 000,00	1 298,00	0,00	0,00	2 702,00
706888	Autres	36 000,00	26 849,42	14 247,27	0,00	-5 096,69
708721	Remb. frais par BA/régie sans ps.morale	337 884,95	281 382,21	56 000,00	0,00	502,74
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)	736 500,00	737 395,40	0,00	0,00	-895,40
7473	Participation départements	15 000,00	15 895,40	0,00	0,00	-895,40
74748	Participation autres communes	717 000,00	717 000,00	0,00	0,00	0,00
74888	Autres	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	61 038,73	60 738,79	0,00	0,00	299,94
756	Libéralités reçues	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
75888	Autres	60 038,73	60 738,79	0,00	0,00	-700,06
Total des recettes de gestion des services		**1 181 623,68**	**1 135 849,06**	**70 247,27**	**0,00**	**-24 472,65**
76	Produits financiers	0,00	9 225,00	26 376,67	0,00	-35 601,67
7688	Autres	0,00	9 225,00	26 376,67	0,00	-35 601,67
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		**1 181 623,68**	**1 145 074,06**	**96 623,94**	**0,00**	**-60 074,32**
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**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

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

Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (9)

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

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

(2) Recettes justifiées non 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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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		**0,00**	**1 811 586,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10 500,00**	**0,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	811 586,14	0,00	0,00	0,00	0,00	2 508,00	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	7 992,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**234 516,46**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	126 292,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	108 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

IV

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

A1

Chapitre nature	Libellé	5 Aménagement des territoires et habitat	6 Action économique	7 Environnement	8 Transports	9 Fonction en réserve	TOTAL
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**1 822 086,14**
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		1 000 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00		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		814 094,14
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		7 992,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**234 516,46**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		126 292,46
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		108 224,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

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

IV
A1.01

01 – OPERATIONS NON VENTILABLES

Article / compte nature (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables
DEPENSES		0,00
RECETTES		0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

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

IV
A1.900

FONCTION 0 – Services généraux

Article / compte nature (1)	Libellé	02 Administration générale							
		020 Admin. générale de la collectivité	021 Personnel non ventilé	022 Information, communication, publicité	023 Fêtes et cérémonies	024 Aide aux associations	025 Cimetières et pompes funèbres	026 Administration générale de l'Etat	028 Autres moyens généraux
DEPENSES		**1 811 586,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1641	Emprunts en euros	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21311	Bâtiments administratifs	810 167,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2181	Install. générales, agencements	705,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	713,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**234 516,46**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10222	FCTVA	126 292,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1323	Subv. non transf. Départements	108 224,00	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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

IV

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**
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21311	Bâtiments administratifs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2181	Install. générales, agencements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	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**
10222	FCTVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1323	Subv. non transf. Départements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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	048 Autres actions	
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 811 586,14**
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
21311	Bâtiments administratifs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810 167,24
2181	Install. générales, agencements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	705,60
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	713,30
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**234 516,46**
10222	FCTVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 292,46
1323	Subv. non transf. Départements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 224,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

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

A1.900-5

FONCTION 0-5 – Gestion des fonds européens

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

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

A1.901

FONCTION 1 – Sécurité

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

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

A1.902

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage

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

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

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

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

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

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

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

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

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

A1.903

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

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

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

Article / compte nature (1)	Libellé	32 Sports (autres que scolaires)					
		321 Salles de sport, gymnases	322 Stades	323 Piscines	324 Centres de formation sportifs	325 Autres équipements sportifs ou loisirs	326 Manifestations sportives
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

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

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

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

IV
A1.904

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors RSA)

Article / compte nature (1)	Libellé	41 Santé					
		410 Services communs	411 PMI et planification familiale	412 Prévention et éducation pour la santé	413 Sécurité alimentaire	414 Dispensaires et autres éts sanitaires	418 Autres actions
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21351	Bâtiments publics	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
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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**
21351	Bâtiments publics	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
RECETTES		**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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

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

IV

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**	**0,00**	**10 500,00**	**0,00**	**0,00**	**10 500,00**
21351	Bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	2 508,00	0,00	0,00	2 508,00
2313	Constructions	0,00	0,00	0,00	7 992,00	0,00	0,00	7 992,00
RECETTES		**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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

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

A1.904-4

FONCTION 4-4 – RSA

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

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

IV

A1.905

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

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

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

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

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

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

A1.906

FONCTION 6 – Action économique

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

FONCTION 6 – Action économique (suite)

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

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

A1.907

FONCTION 7 – Environnement

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

FONCTION 7 – Environnement (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	73 Actions en matière de gestion des eaux					74 Politique de l'air
		731 Politique de l'eau	732 Eau potable	733 Assainissement	734 Eaux pluviales	735 Lutte contre les inondations	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

FONCTION 7 – Environnement (suite 2)

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

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

A1.908

FONCTION 8 – Transports

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

FONCTION 8 – Transports (suite 1)

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

FONCTION 8 – Transports (suite 2)

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

IV

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

A1.908

FONCTION 8 – Transports (suite 3)

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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		**0,00**	**1 109 436,13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**38 673,54**	**0,00**
011	Charges à caractère général	0,00	94 283,32	0,00	0,00	0,00	0,00	26 629,92	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	985 627,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	16 746,32	0,00	0,00	0,00	0,00	12 043,62	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	0,00	12 014,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges spécifiques	0,00	737,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations	0,00	27,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**35 601,67**	**1 200 836,71**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5 259,62**	**0,00**
013	Atténuations de charges	0,00	28 185,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	374 517,28	0,00	0,00	0,00	0,00	5 259,62	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	737 395,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	60 738,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	35 601,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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**		**1 148 109,67**
011	Charges à caractère général	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		120 913,24
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		985 627,10
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		28 789,94
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		12 014,28
67	Charges spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		737,71
68	Dotations aux provisions, dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		27,40
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**1 241 698,00**
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		28 185,24
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		379 776,90
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		737 395,40
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		60 738,79
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		35 601,67
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV
A2.01

01 – OPERATIONS NON VENTILABLES

Article / compte nature (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables
DEPENSES		**0,00**
6811	Dot. amort. immos incorporelles	0,00
RECETTES		**35 601,67**
7688	Autres	35 601,67

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.930

FONCTION 0 – Services généraux

Article / compte nature (1)	Libellé	02 Administration générale							
		020 Admin. générale de la collectivité	021 Personnel non ventilé	022 Information, communication, publicité	023 Fêtes et cérémonies	024 Aide aux associations	025 Cimetières et pompes funèbres	026 Administration générale de l'Etat	028 Autres moyens généraux
DEPENSES		**1 109 436,13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
60623	Alimentation	924,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60628	Autres fournitures non stockées	13 556,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60632	Fournitures de petit équipement	630,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6064	Fournitures administratives	644,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	5 747,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6161	Multirisques	396,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6182	Documentation générale et technique	2 906,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6184	Versements à des organismes de formation	2 581,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6185	Frais de colloques et de séminaires	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6188	Autres frais divers	12 703,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6215	Personnel affecté par la commune du GFP	85 615,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6225	Indemnités aux comptable et régisseurs	330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62268	Autres honoraires, conseils	27 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6228	Divers	16 608,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6236	Catalogues et imprimés	264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6248	Divers	6 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6251	Voyages, déplacements et missions	470,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	799,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6281	Concours divers (cotisations)	180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6331	Versement mobilité	10 953,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	534,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	9 857,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	1 642,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64111	Rémunération principale titulaires	335 486,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64112	SFT, indemnité de résidence	5 372,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64113	NBI	6 202,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64118	Autres indemnités	85 218,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

Article / compte nature (1)	Libellé	02 Administration générale							
		020 Admin. générale de la collectivité	021 Personnel non ventilé	022 Information, communication, publicité	023 Fêtes et cérémonies	024 Aide aux associations	025 Cimetières et pompes funèbres	026 Administration générale de l'Etat	028 Autres moyens généraux
64131	Rémunérations	112 568,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64132	SFT, indemnité de résidence	5 216,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64136	Indemnités liées à la perte d'emploi	1 911,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64138	Primes et autres indemnités	49 560,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	103 953,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	127 785,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	6 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6455	Cotisations pour assurance du personnel	15 050,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6478	Autres charges sociales diverses	19 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6488	Autres	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6541	Créances admises en non-valeur	727,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65748	Subv.fonct.autres personnes droit privé	15 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65888	Autres	119,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	12 014,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	737,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6817	Dot. prov. dépréc. actifs circulants	27,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**1 199 538,71**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 298,00**	**0,00**	**0,00**
6419	Remboursements rémunérations personnel	1 058,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6479	Rembourst sur autres charges sociales	27 126,40	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	1 298,00	0,00	0,00
706888	Autres	35 837,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
708721	Remb. frais par BA/régie sans ps.morale	337 382,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7473	Participation départements	15 895,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74748	Participation autres communes	717 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74888	Autres	4 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75888	Autres	60 738,79	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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES — IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE — 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**
60623	Alimentation	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
60632	Fournitures de petit équipement	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
611	Contrats de prestations de services	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
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
6215	Personnel affecté par la commune du GFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6225	Indemnités aux comptable et régisseurs	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
6228	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6236	Catalogues et imprimés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6248	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
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
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
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64111	Rémunération principale titulaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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		
64112	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64113	NBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64118	Autres indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64131	Rémunérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64132	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64136	Indemnités liées à la perte d'emploi	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
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6478	Autres charges sociales diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6488	Autres	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
65748	Subv.fonct.autres personnes droit privé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	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
6817	Dot. prov. dépréc. actifs circulants	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
6479	Rembourst sur autres charges sociales	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
706888	Autres	0,00	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	0,00
7473	Participation départements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74748	Participation autres communes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74888	Autres	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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.930

FONCTION 0 – Services généraux (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	04 Coop.décent.,act° interrég.,eur.,intern.					TOTAL DU CHAPITRE
		041 Action relevant de la subvention globale	042 Actions interrégionales	043 Actions européennes	044 Aide publique au développement	048 Autres actions	
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 109 436,13**
60623	Alimentation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	924,51
60628	Autres fournitures non stockées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 556,91
60632	Fournitures de petit équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	630,25
6064	Fournitures administratives	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	644,59
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 747,65
6161	Multirisques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396,46
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00
6182	Documentation générale et technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 906,95
6184	Versements à des organismes de formation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 581,93
6185	Frais de colloques et de séminaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00
6188	Autres frais divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 703,72
6215	Personnel affecté par la commune du GFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 615,54
6225	Indemnités aux comptable et régisseurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330,00
62268	Autres honoraires, conseils	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 138,00
6228	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 608,85
6236	Catalogues et imprimés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264,00
6248	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 250,00
6251	Voyages, déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470,30
6262	Frais de télécommunications	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	799,20
6281	Concours divers (cotisations)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180,00
6331	Versement mobilité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 953,15
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	534,62
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 857,38
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 642,70
64111	Rémunération principale titulaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 486,73
64112	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 372,84
64113	NBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 202,80

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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	048 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
64118	Autres indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 218,06
64131	Rémunérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 568,81
64132	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 216,75
64136	Indemnités liées à la perte d'emploi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 911,57
64138	Primes et autres indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 560,77
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 953,93
6453	Cotisations aux caisses de retraites	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 785,36
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 517,00
6455	Cotisations pour assurance du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 050,09
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580,00
6478	Autres charges sociales diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 299,00
6488	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300,00
6541	Créances admises en non-valeur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	727,21
65748	Subv.fonct.autres personnes droit privé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 900,00
65888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119,11
66111	Intérêts réglés à l'échéance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 014,28
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	737,71
6817	Dot. prov. dépréc. actifs circulants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,40
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 200 836,71**
6419	Remboursements rémunérations personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 058,84
6479	Rembourst sur autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 126,40
70311	Concessions cimetières (produit net)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 298,00
706888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 837,07
708721	Remb. frais par BA/régie sans ps.morale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	337 382,21
7473	Participation départements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 895,40
74748	Participation autres communes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	717 000,00
74888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00
75888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 738,79

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 0-5 – Gestion des fonds européens

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV
A2.931

FONCTION 1 – Sécurité

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV
A2.932

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage

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

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.932

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

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

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES — IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE — A2.932

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

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

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV
A2.933

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

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

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

Article / compte nature (1)	Libellé	32 Sports (autres que scolaires)					
		321 Salles de sport, gymnases	322 Stades	323 Piscines	324 Centres de formation sportifs	325 Autres équipements sportifs ou loisirs	326 Manifestations sportives
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

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

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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)

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**
60623	Alimentation	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
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
RECETTES		**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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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 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		**340,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
60623	Alimentation	340,00	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
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
RECETTES		**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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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**	**0,00**	**38 333,54**	**0,00**	**0,00**	**38 673,54**
60623	Alimentation	0,00	0,00	0,00	285,00	0,00	0,00	625,00
60631	Fournitures d'entretien	0,00	0,00	0,00	25 918,82	0,00	0,00	25 918,82
60632	Fournitures de petit équipement	0,00	0,00	0,00	86,10	0,00	0,00	86,10
65133	Secours d'urgence	0,00	0,00	0,00	8 438,00	0,00	0,00	8 438,00
65134	Aides	0,00	0,00	0,00	3 605,62	0,00	0,00	3 605,62
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5 259,62**	**0,00**	**0,00**	**5 259,62**
706888	Autres	0,00	0,00	0,00	5 259,62	0,00	0,00	5 259,62

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.934-3

FONCTION 4-3 – APA

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A2.934-4

FONCTION 4-4 – RSA / Régularisation de RMI

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV
A2.935

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.935

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

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

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

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV
A2.936

FONCTION 6 – Action économique

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

FONCTION 6 – Action économique (suite)

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.937

FONCTION 7 – Environnement

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

FONCTION 7 – Environnement (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	73 Actions en matière de gestion des eaux					74 Politique de l'air
		731 Politique de l'eau	732 Eau potable	733 Assainissement	734 Eaux pluviales	735 Lutte contre les inondations	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.937

FONCTION 7 – Environnement (suite 2)

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV
A2.938

FONCTION 8 – Transports

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

FONCTION 8 – Transports (suite 1)

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

FONCTION 8 – Transports (suite 2)

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.938

FONCTION 8 – Transports (suite 3)

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

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

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						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

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

IV
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	Péri-odicité 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)					**0,00**									
1641 Emprunts en euros (total)					0,00									
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									
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									

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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)	Option de rembour-sement anticipé O/N	Caté-gorie d'em-prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					**0,00**									
1681 Autres emprunts (total) (9)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					**0,00**									

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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 auprèsdes établissements financiers(Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
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
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**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (11)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité [illegible]			
						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
Total général		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

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

IV
B1.3

REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couver-ture éventu-elle (8)	Niveau du taux au 31/12/N (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.
(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.
(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.
(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.
(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.
(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.
(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.
(8) Montant, index ou formule.
(9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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	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	
(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

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

B1.5

DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture									
												Primes éventuelles	
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

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

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

(3) Indiquer s'il s'agit d'un *swap*, d'une option (*cap*, *floor*, *tunnel*, *swaption*).

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

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

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Effet de l'instrument de couverture								
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)						0,00	0,00		
Taux variable simple (total)						0,00	0,00		
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00		
Total						0,00	0,00		

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

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT — B1.6

REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1)

Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt		Date du refinance-ment	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant dû	Capital réaménagé	Durée résidu-elle	Pério-dicité des rem-bour-se-ments (6)	Caractéristiques du taux			Coût de sortie (10)		Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice
	Année	Profil (5)							Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital	
Total des dépenses au c/ 166 Refinancement de dette (3)					**0,00**	**0,00**							**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)					**0,00**	**0,00**								**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N

B1.7

EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N (1)

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)						Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		Capital restant dû au 31/12/N	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)	
						Contrat initial			Contrat renégocié										
				Contrat initial	Contrat renégocié	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Contrat initial	Contrat renégocié (5)	Contrat initial	Contrat renégocié			Intérêts	Capital
Total												0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Inscrire les emprunts renégociés au cours de l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

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

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

(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres.
- Pour la périodicité de remboursement, indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME

IV
B1.8

DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME (1)

REPARTITION PAR PRÊTEUR	Dette en capital à l'origine (2)	Dette en capital au 31/12/N	Annuité payée au cours de l'exercice	Dont	
				Intérêts (3)	Capital
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auprès des organismes de droit privé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auprès des organismes de droit public	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dette provenant d'émissions obligataires (ex : émissions publiques ou privées)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Il s'agit des cas où une collectivité ou un établissement public accepte de prendre en charge l'emprunt au profit d'un autre organisme sans qu'il y ait pour autant transfert du contrat.
(2) La dette en capital à l'origine correspond à la part de dette prise en charge par la collectivité.
(3) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – AUTRES DETTES

IV
B1.9

AUTRES DETTES

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

IV
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 : 500.00 €		2023-12-06
	Catégories de biens amortis	**Durée (en années)**	
L	202_10 DOCS URBA ART.L.121-7	10	06/12/2023
L	2031_5 FRAIS ETUDES	5	06/12/2023
L	2032_5 FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT	5	06/12/2023
L	2033_5 FRAIS D'INSERTION	5	06/12/2023
L	2041512_15 SUBV EQUIP GMPT COLLECT BAT ET INSTALLA	15	06/12/2023
L	20415312_15 SUBV CCAS	15	06/12/2023
L	2041582_15 SUBV EQUIP AUTRES GRMPTS BAT ET INSTALL	15	06/12/2023
L	2041582_5 SUBV EQUIP. MOBILIER	5	06/12/2023
L	2041583_15 PROJETS D'INFRAS. D'INT. NATIONAL	15	06/12/2023
L	204182_15 SUB AUTRES ORGANISMES PUBLICS	15	06/12/2023
L	204183_15 SUB AUTRES STRUCTURES IFRAS INT NATIO	15	06/12/2023
L	20421_5 SUBV EQUIP BIEN MOBILIERS ET MATERIELS	5	06/12/2023
L	20422_15 SUB EQUIP BIENS IMMOBILIERS	15	06/12/2023
L	20423_30 SUBV EQUIP PROJ INFRAST INTERET NATIONAL	30	06/12/2023
L	204413_30 PROJET D'INFRASTRUCT. D'INT. NATIONAL	30	06/12/2023
L	2046_15 ATTRIBUTION DE COMPENSATION	15	06/12/2023
L	2051_2 LOGICIEL	2	06/12/2023
L	2088_5 AUTRES IMMOB. INCORPORELLES	5	06/12/2023
L	2121_20 PLANTATIONS D'ARBRES ET D'ARBUSTES	20	06/12/2023
L	21321_30 BAT. PRIVE-IMMEUBLE DE RAPPORT	30	06/12/2023
L	2138_0 AUTRES CONSTRUCTIONS	0	06/12/2023
L	21568_10 AUTRE MATERIEL ET OUTILLAGE INCENDIE	10	06/12/2023
L	Classe : 215731_6	6	06/12/2023
L	215738_6 AUTRES MATERIELS ET OUTILLAGE DE VOIERIE	6	06/12/2023
L	2158_6 AUTRES INSTALL MATERIELS ET OUTILLAGE TECH	6	06/12/2023
L	21828_10 AUTRE MATERIEL DE TRANSPORT	10	06/12/2023
L	21831_5 MATERIEL INFORMATIQUE SCOLAIRE	5	06/12/2023
L	21838_5 AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	5	06/12/2023
L	21841_10 MATERIEL DE BUREAU ET MOBILIER SCOLAIRE	10	06/12/2023
L	21848_10 AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	10	06/12/2023
L	2185_3 MATERIEL DE TELEPHONIE	3	06/12/2023

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	CHOIX DE L'ASSEMBLEE		Délibération du
L	2188_5 AUTRES	5	06/12/2023

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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)		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour litiges		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour pertes de change		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour garanties d'emprunt		0,00	0,00	0,00	0,00
Autres provisions pour risques		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (3)		0,00	0,00	0,00	0,00
- des immobilisations		0,00	0,00	0,00	0,00
- des stocks et encours		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes financiers		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des provisions semi-budgétaires		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS BUDGETAIRES (2)					
Provisions pour risques et charges (3)		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour litiges		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour pertes de change		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour garanties d'emprunt		0,00	0,00	0,00	0,00
Autres provisions pour risques		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (3)		0,00	0,00	0,00	0,00
- des immobilisations		0,00	0,00	0,00	0,00
- des stocks et encours		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes financiers		0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

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

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

IV
B4

ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

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

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

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS

IV
B5

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

(1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.
(2) Inscrire le chapitre et la nature des travaux.
(3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en dépenses qu'en recettes.
(4) Indiquer le chapitre.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES PRETS

IV
B6

Prêts (compte 274)

Bénéficiaires	Date de la délibération	Encours restant dû au 31/12/N	Montant de l'annuité recouvré		ICNE de l'exercice
			Capital	Intérêts	
Assortis d'intérêts (total)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Non assortis d'intérêts (total)		**0,00**	**0,00**		

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV
B7.1

ETAT SYNTHETIQUE DES ENGAGEMENTS DONNES

Article		Dette en capital à l'origine	Dette en capital au 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
8015	**Emprunts garantis (1)**	0,00	0,00	0,00
8016	**Contrats de crédit-bail (2)**	0,00	0,00	0,00
8017	**Subvention à verser en annuité (3)**	0,00	0,00	0,00
8018	**Autres engagements donnés**			
	Marchés de partenariat (4)		0,00	0,00
	Au profit d'organismes publics (3)	0,00	0,00	0,00
	Au profit d'organismes privés (3)	0,00	0,00	0,00
	Dans le cadre d'une délégation de service public (3)	0,00	0,00	0,00
	Engagements liés à des opérations d'urbanisme et d'aménagement (3)	0,00	0,00	0,00

(1) A compléter depuis l'état des emprunts garantis.
(2) A compléter depuis l'état des contrats de crédit-bail.
(3) A compléter depuis l'état des autres engagements données.
(4) A compléter depuis l'état des marchés de partenariat.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV
B7.2

ETAT SYNTHETIQUE DES ENGAGEMENTS RECUS (1)

Article		Créance en capital à l'origine	Créance en capital au 31/12/N	Annuité reçue au cours de l'exercice
8026	**Redevance de crédit-bail à recevoir (crédit-bail immobilier)**	0,00	0,00	0,00
8027	**Subvention à recevoir par annuité**	0,00	0,00	0,00
8028	**Autres engagements reçus**			
	Recette grevée d'affectation spéciale (2)		0,00	0,00
	Engagements reçus des entreprises	0,00	0,00	0,00
	A l'exception de ceux reçus des entreprises	0,00	0,00	0,00

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

(2) A remplir depuis l'état relatif aux recettes grevées d'affectation spéciale. Le montant de la créance en capital au 01/01/N correspond au reste à employer au 01/01/N, l'annuité à recevoir au cours de l'exercice correspond au solde entre les restes à employer au 01/01/N et les restes à employer au 31/12/N.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV
B7.3

ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux moyen constaté sur l'année (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					**0,00**	**0,00**											**0,00**	**0,00**
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					**0,00**	**0,00**											**0,00**	**0,00**
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					**0,00**	**0,00**											**0,00**	**0,00**
TOTAL GENERAL					**0,00**	**0,00**											**0,00**	**0,00**

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

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

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

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

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

Calcul du ratio (1)	Valeur en euros	
Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (2)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (2)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (3)	C	0,00
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	**I = A + B + C - D**	**0,00**
Recettes réelles de fonctionnement	**II**	**0,00**

Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (4)	**I / II**	**0,00**

(1) Ratio défini aux articles L. 4253-1 ou L. 3231-4 ou L. 2252-1 du CGCT, conformément aux dispositions législatives applicables à la collectivité.

(2) Hors opérations visées par l'article L. 4253-2 ou L. 3231-4-4 ou L. 2252-2 du CGCT, conformément aux dispositions législatives applicables à la collectivité.

(3) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(4) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV
B7.5

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

Type et nature du bien ayant fait l'objet du contrat	Exer- cice d'ori- gine du con- trat	Désignation du crédit bailleur	Durée du contrat (en mois)	Montant de la redevance de l'exercice	Montant de la redevance sur la totalité du contrat	Montant des redevances restant à courir					
						N+1	N+2	N+3	N+4	Cumul restant (exercice N+5 et suivants)	Total (1)
Crédits-bails mobiliers					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Crédits-bails immobiliers				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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV
B7.6

ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT

Libellé du contrat	Année de signature du marché	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le marché	Durée du marché (en mois)	Date fin de marché	Date mise en service équipement	Montant total prévu au titre du marché (TTC)	Annuité versée sur l'exercice	Montant de la rémunération du cocontractant restant à verser pour la durée restante du marché de partenariat (3)				
									Part investissement		Part fonctionnement II	Part financement III	TOTAL I + II + III
									Part totale (4)	Dont part nette (5) I			
Marchés de partenariat (1)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchés globaux de performance énergétiques avec tiers de financement (2)													
SOUS-TOTAL							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**

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

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

(3) Montant de la rémunération restant à verser au 31/12/N

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV
B7.7

ETAT DES RECETTES GREVEES D'UNE AFFECTATION SPECIALE

Tableau récapitulatif des recettes grevées d'une affectation spéciale

Libellé (1)	Restes à employer au 01/01/N	Montant recettes	Montant dépenses	Restes à employer au 31/12/N
Total	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV
B7.8

ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dette en capital à l'origine	Dette en capital au 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
TOTAL					0,00	0,00	0,00
8017 Subventions à verser en annuités					0,00	0,00	0,00
8018 Autres engagements donnés					0,00	0,00	0,00
Au profit d'organismes publics					0,00	0,00	0,00
Au profit d'organismes privés (1)					0,00	0,00	0,00
Engagements liés à des délégations de service public					0,00	0,00	0,00
Engagements liés à des opérations d'urbanisme et d'aménagement					0,00	0,00	0,00

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV
B7.9

ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS RECUS

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital au 31/12/N	Annuité reçue au cours de l'exercice
TOTAL					0,00	0,00	0,00
8026 Redevance de crédit-bail restant à recevoir (crédit-bail immobilier)					0,00	0,00	0,00
8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)					0,00	0,00	0,00
8028 Autres engagements reçus					0,00	0,00	0,00
A l'exception de ceux reçus des entreprises					0,00	0,00	0,00
Engagements reçus des entreprises					0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

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

B8.1.1

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

Nom des bénéficiaires	Montant du fonds de concours ou de la subvention (numéraire)	Prestations en nature
TOTAL GENERAL	**15 900,00**	
Personnes de droit privé	**15 900,00**	
Associations	**15 900,00**	
CLUB DU 3E AGE ROSE DE FRANCE	3 600,00	
ELLE BRILLE	400,00	
ENSEIGNEMENT AUX MALADES	500,00	
FARE	800,00	
FEDERATION AVEUGLES AMBLYOPES DE FRANCE	500,00	
FRANCE ALZHEIMER HERAULT	700,00	
GIHP	2 200,00	
LE SOURIRE DE LAETITIA	500,00	
LES VOIX DU COEUR MATEO RENEE	400,00	
LIGUE NATION CONTRE LE CANCER COMITE DE L HERAULT	2 000,00	
RESTAURANTS DU COEUR RELAIS	1 000,00	
RIRE CLOWNS POUR ENFANTS HOSP	1 000,00	
SECOURS CATHOLIQUE ACTIONS CARITATIVES	1 800,00	
SOS AMITIE MONTPELLIER LANGUEDOC	500,00	
Entreprises	**0,00**	
Personnes physiques	**0,00**	
Autres	**0,00**	
Personnes de droit public	**0,00**	
Etat	**0,00**	
Régions	**0,00**	
Départements	**0,00**	
Communes	**0,00**	
Etablissements publics (EPCI, EPA, EPIC,...)	**0,00**	
Autres	**0,00**	

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

SUBVENTIONS VERSEES PAR LA COLLECTIVITE AUX COMMUNES

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

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

(2) Numéro à 9 chiffres.

(3) Détailler le numéro d'article.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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)		**7,00**	**0,00**	**7,00**	**5,00**	**0,00**	**5,00**
Adjt adm Pal 1Cl	C	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Adjt adm Pal 2Cl	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Adjt administratif	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Attaché	A	2,00	0,00	2,00	1,00	0,00	1,00
Rédacteur	B	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		**8,00**	**0,00**	**8,00**	**7,00**	**1,00**	**8,00**
Adjt tech	C	3,00	0,00	3,00	2,00	1,00	3,00
Adjt tech Pal 2Cl	C	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
Technicien	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE SOCIALE (d)		**4,00**	**0,00**	**4,00**	**1,00**	**2,00**	**3,00**
Assist soc-educ	A	2,00	0,00	2,00	1,00	0,00	1,00
Assistsoc-educ	A	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	2,00
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**
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**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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
EMPLOIS NON CITES (I) (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)		19,00	0,00	19,00	13,00	3,00	16,00

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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**		
Adjt tech	C	TECH	367	0,00	332-14	CDD
Assistsoc-educ	A	S	444	0,00	332-14	CDD
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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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				
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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT

IV
B11.1

LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT AUXQUELS ADHERE LA COLLECTIVITE

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREES

IV
B11.2

LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREES

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

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

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

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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			**814 094,14**	**31,00**	
Acquisitions à titre onéreux			**814 094,14**	**31,00**	
15/03/2024	ACQUISITION PARCELLE CL 342	202410001	810 167,24	0,00	0
19/04/2024	CCAS BOUTON ALARME AGRESSION DU 20/12/20	202410002	705,60	0,00	1
24/07/2024	CONGELATEUR FAGOR-BANQUE ALIMENTAIRE	202410004	713,30	31,00	10
14/08/2024	TVX DE CLIMATISATION BANQUE ALIMENTAIRE	202410005	2 508,00	0,00	0
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			**0,00**	**0,00**	

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – VARIATION DU PATRIMOINE – SORTIES

IV
B12.2

ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS (1)

Modalités et date de sortie (2)	Désignation du bien	Date d'entrée	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée 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**	
04/11/2024	IMPRIMANTE HP 930 C REF 88888 (10-1)	11/04/2000	243,61	1	243,61	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	SIGNATURE ELECTRONIQUE (10-128)	21/12/2020	96,00	2	96,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	IMPRIMANTE HP CP 1700d JET ENC (10-14)	21/07/2003	914,68	5	914,68	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	SERVEUR D'IMPRESSION JET DIR. (10-15)	21/07/2003	296,01	1	296,01	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	IMPRIMANTE COUL.JET ENCRE HP (10-17)	11/03/2004	149,50	1	149,50	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	2 ECRANS 15 HYNDAI L50S SILVER (10-18)	11/03/2004	880,26	5	880,26	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	2 IMPRIMANTES LASER JET 1100 (10-2)	11/04/2000	900,88	5	900,88	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	TELECOPIEUR LASER CCAS (10-20)	30/06/2005	312,69	1	312,69	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	GRAVEUR LG de CD-RW 52/32/52 (10-21)	08/08/2005	39,47	1	39,47	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	Nec Ordinateur de Bureau Power (10-22)	08/08/2005	1 858,58	5	1 858,58	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	Réf : SONSDMS73B ECRAN PLAT (10-23)	08/08/2005	224,85	1	224,85	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	3 BOITIERS MINITOUR ATX+CD 440 (10-3)	11/04/2000	3 932,63	5	3 932,63	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	LOGICIEL OPTAC POUR MINI-BUS (10-38)	27/07/2007	729,56	2	729,56	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	3 ECRANS 17'1280X1024 0.28+FIL (10-4)	11/04/2000	923,31	5	923,31	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	IMPRIM.HP BUSINESS INKJET+EG3A (10-40)	23/06/2008	1 207,96	5	1 207,96	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	Imprimante HP laserjet P 1005 (10-41)	23/06/2008	200,93	5	200,93	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	RENOUVELLEMENT LICENCE DU LOGI (10-42)	22/07/2008	195,00	2	195,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	RENOUV.LICENCE LOGICIEL OPTAC (10-44)	19/06/2009	195,00	2	195,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	Imprimante HPLaserjetP3005n+EG (10-46)	04/08/2009	201,06	5	201,06	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	3 UC +Mémoire vive+Garantie UC (10-47)	17/08/2009	1 609,65	5	1 609,65	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	3 Logiciel microsoft A4 ET B4 (10-49)	17/08/2009	447,46	2	447,46	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	3 OFFICE OO+NORTAN ANTIVIRUS (10-5)	11/04/2000	1 025,50	2	1 025,50	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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)
04/11/2024	Renouvel.licence logiciel OPTA (10-58)	06/07/2010	195,00	2	195,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	Logiciel microsoft (10-62)	17/05/2011	352,60	2	352,60	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	Ordinateur et équipements (10-63)	17/05/2011	1 364,21	5	1 364,21	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	Renouv.licence logiciel Optac (10-64)	08/09/2011	234,00	2	234,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	Ordi.ASUS PRO7CE + Equipement (10-68)	12/07/2012	689,40	5	689,40	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	2 MICRO ORDIN.ABIS AMD DURON (10-7)	20/03/2002	2 394,15	5	2 394,15	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	IMPRIMANTE HP CF286A#B19 (10-70)	27/07/2012	491,56	5	491,56	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	Renouv.licence logiciel Optac (10-72)	01/10/2012	234,00	2	234,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	Renouv.licence logiciel OPTAC (10-77)	20/09/2013	234,00	2	234,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	PC Bureau Compaq + Equipements (10-78)	13/11/2013	649,01	5	649,01	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	2 FILTRE ECRAN 17POUCES + MON (10-8)	20/03/2002	62,19	1	62,19	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	LOGICIEL CERTIGNA ID (10-81)	04/04/2014	504,00	2	504,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	Renouv.licence logiciel OPTAC (10-83)	29/09/2014	195,00	2	195,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	Licence OPTAC (10-88)	30/10/2015	199,00	2	199,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	2 MICROSOFT OFFICE XP GAR.3 (10-9)	20/03/2002	1 258,19	2	1 258,19	0,00	0,00	0,00	0,00
04/11/2024	Signature électronique (10-96)	18/02/2018	300,00	2	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20/11/2024	SIEGE BANQUETTE 2 PLACES+CEINT (10-10)	08/01/2003	385,48	1	385,48	0,00	0,00	0,00	0,00
20/11/2024	SIEGE BANQUETTE +ENS. FIXATION (10-11)	08/01/2003	536,60	1	536,60	0,00	0,00	0,00	0,00
20/11/2024	REFRIGERATEUR "VEDETTE" BA (10-12)	30/04/2003	999,86	10	999,86	0,00	0,00	0,00	0,00
20/11/2024	REFRIGERATEUR CCAS (10-13)	19/06/2003	169,00	1	169,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20/11/2024	SIEGE AUTO GR S.A E07840845 MB (10-27)	19/06/2007	206,40	1	206,40	0,00	0,00	0,00	0,00
20/11/2024	SIEGE AUTO O/1 MAXIM E0719852 (10-28)	19/06/2007	103,68	1	103,68	0,00	0,00	0,00	0,00
20/11/2024	REHAUSSEUR BAS REHAU E07250845 (10-29)	19/06/2007	139,30	1	139,30	0,00	0,00	0,00	0,00
20/11/2024	CONGELATEUR COF 464LB BLANC ES (10-32)	05/07/2007	494,00	1	494,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20/11/2024	FRIGIDAIRE FAGFD28LA AIR BRASS (10-33)	05/07/2007	418,89	1	418,89	0,00	0,00	0,00	0,00
20/11/2024	CLIM REF.UNE663367 EPICERIE S. (10-34)	05/07/2007	496,18	1	496,18	0,00	0,00	0,00	0,00
20/11/2024	ROBOTS EHPAD VIA DOMITIA (10-71)	27/07/2012	2 963,69	10	2 963,69	0,00	0,00	0,00	0,00
20/11/2024	Pack disques nutrition (10-75)	30/04/2013	1 309,62	10	1 309,62	0,00	0,00	0,00	0,00
20/11/2024	Eplucheuse Dito Sama T15E (10-76)	14/05/2013	3 737,50	10	3 737,50	0,00	0,00	0,00	0,00
20/11/2024	ETHYLOTEST DRAGER (10-90)	12/11/2015	1 536,00	5	1 536,00	0,00	0,00	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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

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

IV
B14

SECTION D'INVESTISSEMENT

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

SECTION DE FONCTIONNEMENT

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

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

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

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

RATIO

	Montant
Recettes 72 (I)	0,00
Recettes réelles de fonctionnement	1 241 698,00
Recettes 72 / Recettes réelles de fonctionnement	0,00 %

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN

ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU COVID-19 – SECTION DE FONCTIONNEMENT

B15.1

B15.1 – SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (1)	**Libellé (1)**	**Montant**
011	**Charges à caractère général**	**0,00**
012	**Charges de personnel et frais assimilés**	**0,00**
016	**APA**	**0,00**
017	**RSA / Régularisations de RMI**	**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		0,00
042	***Opérations ordre transf. entre sections***	***0,00***
043	***Opérations ordre intérieur de la section***	***0,00***
Total des dépenses d'ordre		*0,00*
TOTAL GENERAL		0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN

ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU COVID-19 – SECTION D'INVESTISSEMENT

B15.2

B15.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (1)	**Libellé (1)**	**Montant**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
018	RSA	0,00
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00
204	Subventions d'équipement versées (hors opérations)	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
Opérations d'équipement (1 ligne par opération)		
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		
Total des dépenses réelles		0,00
040	*Opérations ordre transf. entre sections*	*0,00*
041	*Opérations patrimoniales*	*0,00*
Total des dépenses d'ordre		*0,00*
TOTAL GENERAL		0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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)	**3 224 904,42**
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	**3 224 904,42**

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	**3 224 904,42**
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	**3 224 904,42**

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)	**1 000 000,00**	**1 000 000,00**	**133 173,76**	**1 133 173,76**
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(1)	**111 500,00**	**128 134,68**	**100 000,00**	**228 134,68**
Solde des opérations de l'exercice (Solde III = E - D)	**-888 500,00**	**-871 865,32**	**-33 173,76**	**-905 039,08**
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	**3 224 904,42**			**3 224 904,42**
Affectation au 1068 (C)	**0,00**	**0,00**		**0,00**
Solde des opérations liées à l'exercice N-1 (Solde IV = A + C)	**3 224 904,42**			**3 224 904,42**
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				**2 319 865,34**

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

C – ANNEXES BUDGETAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – DEPENSES

C1.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B		**1 000 000,00**	**1 000 000,00**
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		**1 000 000,00**	**1 000 000,00**
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	1 000 000,00	1 000 000,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérations afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1671	Avances consolidées du Trésor	0,00	0,00
1672	Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		**0,00**	**0,00**
10…	*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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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		**111 500,00**	**III 128 134,68**
Ressources propres externes de l'année (a)		**109 000,00**	**126 292,46**
10222	FCTVA	109 000,00	126 292,46
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)		**2 500,00**	**1 842,22**
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*		
28181	*Installations générales, aménagt divers*	*550,00*	*502,52*
281838	*Autre matériel informatique*	*1 500,00*	*1 185,82*
281848	*Autres matériels de bureau et mobiliers*	*450,00*	*88,00*
28188	*Autres immo. corporelles*	*0,00*	*65,88*
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*		

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

C – ANNEXES BUDGETAIRES – AUTORISATIONS DE PROGRAMME

IV
C2.1

SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

AUTORISATION DE PROGRAMME *		Chapitre (s)	Stocks AP votées disponibles à l'affectation (exercices antérieurs)	AP votées dans l'année	AP affectées non couvertes par des CP réalisés au 01/01/N (1)	Flux d'AP affectées dans l'année (2)	AP affectées annulées (3)	Stock d'AP affectées restant à financer (4) = (1) + (2) - (3)	CP mandatés au budget de l'année N (5)	AP affectées non couvertes par des CP mandatés au 31/12/N (6) = (4) - (5)
Numéro	Libellé									
TOTAL			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Le détail par programme n'est à renseigner qu'à compter des AP votées en 2005.

(1) Il s'agit des AP affectées antérieurement à l'exercice N et non encore entièrement couvertes par les CP des années antérieures.

(2) Il s'agit des AP votées avant ou pendant l'exercice N et affectées pendant celui-ci.

(6) Il s'agit des AP non encore intégralement couvertes à la fin de l'exercice N.

	N-3	N-2	N-1	N
Ratio de couverture des AP affectées (6) / (5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

C – ANNEXES BUDGETAIRES – AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT

IV
C2.2

SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

AUTORISATION D'ENGAGEMENT *		Chapitre (s)	Stocks AE votées disponibles à l'affectation (exercices antérieurs)	AE votées dans l'année	AE affectées non couvertes par des CP réalisés au 01/01/N (1)	Flux d'AE affectées dans l'année (2)	AE affectées annulées (3)	Stock d'AE affectées restant à financer (4) = (1) + (2) - (3)	CP mandatés au budget de l'année N (5)	AE affectées non couvertes par des CP mandatés au 31/12/N (6) = (4) - (5)
Numéro	Libellé									
TOTAL			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Le détail par engagement n'est à renseigner qu'à compter des AE votées en 2005.

(1) Il s'agit des AE affectées antérieurement à l'exercice N et non encore entièrement couvertes par les CP des années antérieures.

(2) Il s'agit des AE votées avant ou pendant l'exercice N et affectées pendant celui-ci.

(6) Il s'agit des AE non encore intégralement couvertes à la fin de l'exercice N.

	N-3	N-2	N-1	N
Ratio de couverture des AE affectées (6) / (5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS

IMPACT DU BUDGET POUR LA TRANSITION ECOLOGIQUE – REPARTITION PAR NATURE — 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	0,00	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	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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

AXE 1 : LUTTE CONTRE LE CHANGEMENT CLIMATIQUE (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	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 le 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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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**

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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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	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**

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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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	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**

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS

IMPACT DU BUDGET POUR LA TRANSITION ECOLOGIQUE – REPARTITION PAR FONCTION — 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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)	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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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
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**

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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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)	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**

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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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)	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**

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES	
D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – LISTE DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA ET NON ERIGES EN BUDGET ANNEXE	D1.1

LISTE DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA ET NON ERIGES EN BUDGET ANNEXE

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA – VUE D'ENSEMBLE

D1.2.1

LOGEMENT (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)	0,00	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)	0,00	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		**0,00**	**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		**0,00**	**TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT**		**0,00**

(1) Compléter par le nom du service assujetti à la TVA.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

(1)

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA – VUE D'ENSEMBLE — D1.2.1

LOGEMENT (1)

FONCTIONNEMENT					
MANDATS EMIS			TITRES EMIS		
011	Charges à caractère général	0,00	70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00
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		**0,00**	**Total recettes réelles et mixtes**		**0,00**
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		**0,00**	**TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT**		**0,00**

TOTAL DES DEPENSES DE L'EXERCICE	**0,00**	**TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE**	**0,00**

(1) Compléter par le nom du service assujetti à la TVA.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA – DETAIL INVESTISSEMENT

IV

D1.2.2

LOGEMENT (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)**	**0,00**
22	**Immobilisations reçues en affectation (hors opération)**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours (sauf 2324) (hors opération)**	**0,00**
2313	Constructions	0,00
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	**0,00**

040	***Opérations ordre transf. entre sections***	***0,00***
041	***Opérations patrimoniales***	***0,00***
	Total des dépenses d'ordre	***0,00***

TOTAL DEPENSES	**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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES	IV
D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA – DETAIL INVESTISSEMENT	D1.2.2

LOGEMENT (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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA – DETAIL FONCTIONNEMENT

IV

D1.2.3

LOGEMENT (1)

FONCTIONNEMENT DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (2)	**Libellé (2)**	**Montant**
011	Charges à caractère général	0,00
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	0,00

042	*Opérations ordre transf. entre sections*	*0,00*
043	*Opérations ordre intérieur de la section*	*0,00*
	Total des dépenses d'ordre	*0,00*

TOTAL DEPENSES	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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES	IV
D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA – DETAIL FONCTIONNEMENT	D1.2.3

LOGEMENT (1)

FONCTIONNEMENT RECETTES – TITRES EMIS		
Article (2)	**Libellé (2)**	**Montant**
70	**Prod. services, domaine, ventes diverses**	**0,00**
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		**0,00**

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	**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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES FERROVIAIRES REGIONAUX DE VOYAGEURS – VOLET 1 : BUDGET

D2.1

VOLET 1 – BUDGETAIRE (circulaire n° LBL/B/03/10082/C du 11 décembre 2003)

DEPENSES			RECETTES		
FONCTIONNEMENT	**Chapitre**	**Montant**	**FONCTIONNEMENT**	**Chapitre**	**Montant**
Contribution régionale d'équilibre d'exploitation TTC		0,00	Compensation financière versée par l'Etat au titre de l'exploitation		0,00
Autres		0,00	Compensation financière au titre des tarifs sociaux fixés par l'Etat		0,00
			Matériel		0,00
Sous-total Fonctionnement		**0,00**	**Sous-total Fonctionnement**	(B)	**0,00**

INVESTISSEMENT	**Chapitre**	**Montant**			
Matériel		0,00			
Autres		0,00			
Sous-total Investissement		**0,00**	**Effort propre de la Région (A – B)**	(C)	**0,00**

TOTAL DEPENSES	(A)	**0,00**	**TOTAL RECETTES (B + C)**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION –
SERVICES FERROVIAIRES REGIONAUX DE VOYAGEURS – VOLET 2 : COMPTE D'EXPLOITATION

D2.2

Volet 2 – Compte TER SNCF (1) par la collectivité (circulaire n°LBL/B/03/10082/C du 11 décembre 2003)

(Montants exprimés en K€)

Produits d'exploitation courante :	
Produits du trafic	0,00
Produits annexes au trafic	0,00
Compensations des réductions tarifaires	0,00
Travaux pour Tiers	0,00
Produits hors trafic	0,00
Total chiffre d'affaires	**0,00**
Versements des Collectivités	0,00
Production immobilisée et stockée	0,00
Total produits d'exploitation courante	**0,00**

Charges d'exploitation courante :	
Personnel – Masse salariale	0,00
Consommations intermédiaires	0,00
Péage RFF	0,00
Impôts, taxes et versements assimilés	0,00
Total charges d'exploitation courante	**0,00**

Facturations majeures :	
Achats stockés	0,00
Impôts et taxes hors FAP	0,00
Maintenance matériel roulant	0,00
Traction trains, conduite et logistique	0,00
Echange de locomotives entre Activités	0,00
Energie de traction électrique	0,00
Energie de traction diesel	0,00
Entretien/maintenance des installations fixes	0,00
Prestations télécoms	0,00
Echange de matériel roulant entre Activités	0,00
Prestations trains	0,00
Contribution de service Activité Gare	0,00
Transport en service	0,00
Total facturations majeures	**0,00**
Prestations de main d'œuvre inter-domaines :	0,00
- Dont Etablissements autres que EEX	0,00
- Dont Etablissements EEX	0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

Autres facturations	0,00
Total facturations internes	**0,00**
TOTAL CHARGES (2)	**0,00**

Contributions aux ECE	0,00

EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (3)	**0,00**

Dotations aux amortissements	0,00
Reprise de subvention et écart de réévaluation	0,00
Variation des provisions/transfert de charges	0,00
Autres produits et charges de gestion courante	0,00
Total dotations, reprises, transferts et autres	**0,00**

RESULTAT D'EXPLOITATION (4)	**0,00**

Résultat financier	0,00

RESULTAT COURANT (5)	**0,00**

Résultat spécifique	0,00

RESULTAT NET (6)	**0,00**

(1) A compléter par « approuvé » ou « non approuvé ».
(2) Total charges = Total charges d'exploitation courante + Total facturations majeures + Total facturations internes.
(3) Excédent brut d'exploitation = Total produits d'exploitation courante – Total charges.
(4) Résultat d'exploitation = Excédent brut d'exploitation – Contribution aux éléments communs de l'entreprise - Total dotations, reprises, transferts et autres.
(5) Résultat courant = Résultat d'exploitation + Résultat financier.
(6) Résultat net = Résultat courant + Résultat spécifique.

Cette annexe correspond au modèle de présentation du compte d'exploitation figurant dans la convention SNCF, elle est donc susceptible de subir des modifications à l'initiative de la SNCF.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES FERROVIAIRES REGIONAUX DE VOYAGEURS – VOLET 3 : PATRIMOINE

D2.3

VOLET 3 – ANNEXE PATRIMONIALE (circulaire n° LBL/B/03/10082/C du 11 décembre 2003)

MATERIEL ROULANT								
Rame	Matricule (1)	Date de mise en service	Date de fin de potentiel ou durée de vie prévisible	Libellé propriétaire	Mode de financement	Valeur d'origine	Amort. (2)	VNC au 31/12/N-2 (2)
Total séries génériques						0,00	0,00	0,00

(1) Matricule : une référence par voiture ; plusieurs voitures pour une rame.

(2) A compléter pour les biens dont la collectivité est propriétaire.

(3) Série générique : type de rame (génération de rame).

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – ENTREES

D5.1

ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) (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			0,00	0,00	
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			0,00	0,00	

(1) En application du c) de l'article L. 300-5 du code de l'urbanisme, il convient de retracer dans cet état les acquisitions et les cessions réalisées pendant la durée de l'exercice par le concessionnaire d'aménagement.
(2) Si le bien acquis est amortissable, indiquer la durée d'amortissement.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – SORTIES

IV
D5.2

ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) (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) En application du c) de l'article L. 300-5 du code de l'urbanisme, il convient de retracer dans cet état les acquisitions et les cessions réalisées pendant la durée de l'exercice par le concessionnaire d'aménagement.

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – GESTION DES FONDS EUROPEENS

IV
D4

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – EMPLOI DES CREDITS COMMUNAUTAIRES DANS LE CADRE DE LA SUBVENTION GLOBALE

IV
D5

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ETAT RELATIF AUX RESSOURCES ET DEPENSES DE LA FORMATION PROFESSIONNELLE DES JEUNES – Annexe à l'article D. 4312-7

IV
D7

Evolution des dépenses associées à la formation professionnelle des jeunes

	APPRENTISSAGE			ENS PRO ss statut scolaire			FORMATIONS CONTINUES en alternance			TOTAL		
	Année n	Année n-1	%	Année n	Année n-1	%	Année n	Année n-1	%	Année n	Année n-1	%
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

Etat des ressources de l'apprentissage

RESSOURCES	MONTANT		
	Année n	Année n-1	%
1ère section FNDMA	0,00	0,00	0,00
2ème section FNDMA	0,00	0,00	0,00
Dotations décentralisation (1)	0,00	0,00	0,00
Dotation indemnité comp. forfaitaire	0,00	0,00	0,00
Contribution additionnelle (2)	0,00	0,00	0,00
FSE	0,00	0,00	0,00
FEDER	0,00	0,00	0,00
FEOGA	0,00	0,00	0,00
Reversement excédent de ressources CFA (3)	0,00	0,00	0,00
Autres ressources	0,00	0,00	0,00
Total ressources externes	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Effort propre de la collectivité	0,00	0,00	0,00
Total ressources	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Dotations au titre des lois du 7 janvier 1983 et du 23 juillet 1987.
(2) Article 37 de la loi de finances initiale pour 2005.
(3) Article R. 116-17 du code du travail.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES	
D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – COMPTE D'EMPLOI DU FONDS COMMUN DES SERVICES D'HEBERGEMENT (en application de l'article 7 du décret n°2000-992 du 6 octobre 2000)	IV D8

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

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

IV
D9

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

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

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

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

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

D10

1 – BUDGET PRINCIPAL

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	32 401 820,72	15 965 539,21	2 695 329,65	13 740 951,86
RECETTES	32 401 820,72	17 957 051,77	3 041 640,42	11 403 128,53
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	41 076 685,39	29 961 221,50	0,00	11 115 463,89
RECETTES	41 076 685,39	37 303 392,48	0,00	3 773 292,91

(1) Y compris les rattachements.

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

(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	32 401 820,72	15 965 539,21	2 695 329,65	13 740 951,86
RECETTES	32 401 820,72	17 957 051,77	3 041 640,42	11 403 128,53
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	41 076 685,39	29 961 221,50	0,00	11 115 463,89
RECETTES	41 076 685,39	37 303 392,48	0,00	3 773 292,91

(1) Y compris les rattachements.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-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	32 401 820,72	15 965 539,21	2 695 329,65	13 740 951,86
RECETTES	32 401 820,72	17 957 051,77	3 041 640,42	11 403 128,53
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	41 076 685,39	29 961 221,50	0,00	11 115 463,89
RECETTES	41 076 685,39	37 303 392,48	0,00	3 773 292,91
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	**73 478 506,11**	**45 926 760,71**	**2 695 329,65**	**24 856 415,75**
TOTAL GENERAL DES RECETTES	**73 478 506,11**	**55 260 444,25**	**3 041 640,42**	**15 176 421,44**

(1) La présentation de ce tableau est obligatoire si celui des flux réciproques est produit.
(2) Y compris les rattachements.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – DECISIONS EN MATIERE DE TAUX DES CONTRIBUTIONS

IV
D11

Libellés		Base notifiée (si connue à la date de vote)	Variation de la base / (N-1) (%)	Taux, coefficient ou forfait appliqués par décision de l'assemblée délibérante (%, unité ou €)	Variation du taux / N-1 (%)	Produit voté par l'assemblée délibérante	Variation du produit / N-1 (%)
Part régionale des ressources							
TICPE (part définie à l'art. 265 du code des douanes)	SP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gazole	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TICPE (majoration définie à l'art. 265 A *bis* du code des douanes)	SP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gazole	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur les permis de conduire		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur les certificats d'immatriculation des véhicules		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe spéciale de consommation de produits pétroliers (1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur le transport public aérien et maritime (1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe relative à l'octroi de mer (1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Droits assimilés au droit d'octroi de mer auxquels sont soumis les rhums et spiritueux (1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Part départementale des ressources							
Taxe d'aménagement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe de publicité foncière et droit d'enregistrement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur la consommation finale d'électricité		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur les remontées mécaniques des zones de montagne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Part communale des ressources							
TFPB		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TFPNB		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CFE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe d'habitation sur les résidences secondaires		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**			**0,00**	**0,00**

(1) Taxes perçues par les collectivités d'Outre-mer.

(2) Détailler les taxes pour lesquelles la collectivité a un pouvoir de modulation.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ETAT DE REPARTITION DE LA TEOM

IV D12.1

(COMMUNES ET GROUPEMENTS DE 10 000 HABITANTS ET PLUS, article L. 2313-1)

SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES

DEPENSES (1)		
Article (2)	**Libellé (2)**	**Montant**
Remboursement d'emprunts et dettes assimilées		**0,00**
Acquisitions d'immobilisations		**0,00**
Opérations d'équipement (1 ligne par opération)		**0,00**
Autres dépenses éventuelles		**0,00**
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		**0,00**
Total des dépenses réelles		**0,00**
040	***Opérations ordre transf. entre sections***	***0,00***
041	***Opérations patrimoniales***	***0,00***
Total des dépenses d'ordre		***0,00***
TOTAL GENERAL		**0,00**

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

RECETTES (1)		
Article (2)	**Libellé (2)**	**Montant**
Souscription d'emprunts et dettes assimilées		**0,00**
Dotations et subventions reçues		**0,00**
Autres recettes éventuelles		**0,00**
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 GENERAL		**0,00**

(1) Dépenses et recettes, directes et indirectes, afférentes à l'exercice de la compétence visée à l'article L. 2313-1 du CGCT.

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ETAT DE REPARTITION DE LA TEOM

IV
D12.2

(COMMUNES ET GROUPEMENTS DE 10 000 HABITANTS ET PLUS, article L. 2313-1)

SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES

DEPENSES (1)		
Article (2)	**Libellé (2)**	**Montant**
011	Charges à caractère général	0,00
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 (3)	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
	Total des dépenses réelles	0,00
042	*Opérations ordre transf. entre sections*	*0,00*
043	*Opérations ordre intérieur de la section*	*0,00*
	Total des dépenses d'ordre	*0,00*
	TOTAL GENERAL	0,00

SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES

RECETTES (1)		
Article (2)	**Libellé (2)**	**Montant**
Recettes issues de la TEOM		0,00
Dotations et participations reçues		0,00
Autres recettes de fonctionnement éventuelles		0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	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. (3)	0,00
013	Atténuations de charges	0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

RECETTES (1)		
Article (2)	**Libellé (2)**	
Total des recettes réelles		**0,00**
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 GENERAL		**0,00**

(1) Dépenses et recettes, directes et indirectes, afférentes à l'exercice de la compétence visée à l'article L. 2313-1 du CGCT.

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

(3) Si la collectivité ou l'établissement applique les provisions semi-budgétaires.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION DE FONCTIONNEMENT

D13.1

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT

D13.2

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SUIVI DES OPERATIONS AU TITRE DU NPNRU

D14.1

ETAT DE SYNTHESE PAR CONVENTION

NOMENCLATURE :

14-Etudes et conduite de projet
15-Relogement des ménages avec minoration de loyer
21-Démolition de logements locatifs sociaux
22-Recyclage de copropriétés dégradées
23-Recyclage de l'habitat ancien dégradé
24-Aménagement d'ensemble
31-Reconstitution de l'offre de logements locatifs sociaux
32-Production d'une offre de relogement temporaire
33-Requalification de logements locatifs sociaux
34-Résidentialisation de logements
35-Actions de portage massif en copropriétés dégradées
36-Accession à la propriété
37-Equipement public de proximité
38-Immobilier à vocation économique
39-Autres investissements
41-Quartiers Fertiles-Opérations d'ingénierie et dépenses de personnel
42-Quartiers Fertiles-Opérations d'investissement

(1) Ensemble des AP et AE ouverts sur l'opération, tous exercices confondus
(2) Ensemble des AP et AE engagés sur l'opération, sur l'exercice courant
(3) Ensemble des crédits décaissés ou encaissés pour l'opération, tous exercices cumulés
(4) Ensemble des crédits décaissés ou encaissés sur l'exercice budgétaire N pour la mise en œuvre de l'opération

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SUIVI DES OPERATIONS AU TITRE DU NPNRU

D14.2

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_03-DE

V – ARRETE ET SIGNATURES	V
ARRETE ET SIGNATURES	A

Nombre de membres en exercice : 13
Nombre de membres présents : 0 11
Nombre de suffrages exprimés : 0 12
VOTES :
Pour : 12
Contre : 0
Abstentions : 0

Date de convocation : 10/06/2025

Présenté par (1), Dme La Vice Présidente du CCAS
A , le Castelnau le 25/06/2025

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session
A , le 25/06/2025
Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

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

A , le

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



Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_04-DE

une belle HISTOIRE d'avance

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 25 JUIN 2025

DÉLIBÉRATION N° 2025/06-04

Le vingt-cinq juin deux mille vingt-cinq, à huit heures trente, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnau-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NÉGRIER, Maud BOYÉ, Dominique NURIT, Lucie BOURREL
Messieurs Matthieu PERROT, Jean Michel MOULET, René Paul JOUARY

ABSENTS REPRESENTES :
Madame Paule ABLITZER représentée par Madame Luisa PAPE

MOUVEMENTS EN COURS DE SEANCE
Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS, quitte la séance après le vote de la délibération 8 et est représenté par Madame Nathalie LEVY, Vice-Présidente du CCAS

OBJET : CCAS- Reprise définitive des résultats de l'exercice 2024 au budget primitif 2025

Résultat de fonctionnement 2024 :

Recettes de l'exercice	1 241 698,00
Dépenses de l'exercice	1 149 951,89
Résultat de l'exercice	91 746,11
Résultat antérieur reporté	26 444,49
Résultat à affecter	118 190,60

Solde d'investissement 2024 :

Recettes de l'exercice	236 358,68
Dépenses de l'exercice	1 822 086,14
Solde d'exécution de l'exercice (-besoin de financement, + excédent de financement)	-1 585 727,46
Solde d'exécution d'investissement n-1 reporté (+excédent /- besoin de financement)	3 224 904,42
Solde d'exécution cumulé	1 639 176,96
Restes à réaliser en recettes	100 000,00
Restes à réaliser en dépenses	133 173,76
Solde des restes à réaliser	-33 173,76
Solde de la section d'investissement corrigé des restes à réaliser	1 606 003,20

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_04-DE

Il est proposé au Conseil d'Administration :

- D'affecter en recettes le résultat de fonctionnement 2024 d'un montant de 118 190,60 € au compte 002
- D'affecter en recettes le solde de la section d'investissement (excédent) 2023 d'un montant de 1 639 176,96 € au compte 001

Les résultats ont déjà été repris au budget primitif 2025.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 13
Contre : 0
Abstention : 0

A Castelnau-le-Lez, le 25 juin 2025
La Vice-Présidente du CCAS,
Nathalie LEVY



Nathalie LEVY
CCAS Madame la vice Présidente
27 juin 2025

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_25_05-DE

une belle HISTOIRE d'avance

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 25 JUIN 2025

DÉLIBÉRATION N° 2025/06-05

Le vingt-cinq juin deux mille vingt-cinq, à huit heures trente, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnau-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NÉGRIER, Maud BOYÉ, Dominique NURIT, Lucie BOURREL
Messieurs Matthieu PERROT, Jean Michel MOULET, René Paul JOUARY

ABSENTS REPRESENTES :
Madame Paule ABLITZER représentée par Madame Luisa PAPE

MOUVEMENTS EN COURS DE SEANCE
Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS, quitte la séance après le vote de la délibération 8 et est représenté par Madame Nathalie LEVY, Vice-Présidente du CCAS

OBJET : CCAS – Bilan des acquisitions et cessions foncières de l'exercice 2024

Conformément aux dispositions de l'article L. 2241-1 du Code Général des Collectivités Territoriales le Conseil Municipal est amené à délibérer sur le bilan annuel des opérations foncières réalisées par la Ville en 2023 et figurant dans les tableaux ci-dessous :

ACQUISITIONS ONEREUSES OPEREES PAR LA CCAS

Désignation du bien	Localisation	Références cadastrales	Identité du vendeur	Montant réalisé en 2024
PARCELLE CL 342	342 Av du Jeu de Mail	CL 342	-Lucette PEREZ -Anne POINTURIER -Vincent POINTURIER	768 000 €

En conséquence,
Vu le Code Général des Collectivités Locales et notamment son article L2241-1,

Le Conseil d'Administration est invité à prendre note de la présentation de ce bilan et son annexion au compte administratif.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_25_05-DE

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 13
Contre : 0
Abstention : 0

A Castelnau-le-Lez, le 25 juin 2025
La Vice-Présidente du CCAS,
Nathalie LEVY



Nathalie LEVY
CCAS Madame la vice Présidente
27 juin 2025

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_06-DE

une belle HISTOIRE d'avance

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 25 JUIN 2025

DÉLIBÉRATION N° 2025/06-06

Le vingt-cinq juin deux mille vingt-cinq, à huit heures trente, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnau-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NÉGRIER, Maud BOYÉ, Dominique NURIT, Lucie BOURREL
Messieurs Matthieu PERROT, Jean Michel MOULET, René Paul JOUARY

ABSENTS REPRESENTES :
Madame Paule ABLITZER représentée par Madame Luisa PAPE

MOUVEMENTS EN COURS DE SEANCE
Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS, quitte la séance après le vote de la délibération 8 et est représenté par Madame Nathalie LEVY, Vice-Présidente du CCAS

OBJET : CCAS – Placement de fonds auprès du Trésor Public – ouverture de comptes à terme

Le C.C.A.S dispose d'une trésorerie importante suite à l'encaissement du produit de la vente de l'ancien EHPAD Les Mûriers d'un montant de quatre millions d'€.

Les dispositions de l'article L1618-2 du Code général des Collectivités Territoriales permettent aux collectivités territoriales et à leurs établissements publics de déroger à l'obligation de dépôt auprès de l'Etat pour les fonds provenant de l'aliénation d'un élément de patrimoine. Ils peuvent ainsi déposer ces fonds sur un compte à terme ouvert auprès de l'Etat. Conformément à l'article L315-19 de Code de L'Action Sociale ces dispositions sont applicables aux établissements publics sociaux et médico-sociaux et donc aux CCAS.

Le C.C.A.S a ouvert un compte à terme le 28 avril 2025 d'un montant d'un million d'€ pour une durée de 12 mois. Etant donné que le CCAS dispose encore d'une trésorerie importante, il semble opportun d'ouvrir un deuxième compte à terme d'un million d'€ pour une durée d'un an.

VU les articles L1618-1 et L1618-2 du Code général des Collectivités Territoriales,
Vu l'article L315-19 de Code de l'Action Sociale et des Familles,

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_06-DE

Il est proposé au Conseil d'Administration :

ARTICLE 1 : De souscrire un compte à terme d'un montant d'un million d'€ ouvert auprès de l'Etat (Trésor Public) avec le capital garanti, les intérêts étant fixés à la souscription au taux nominal consenti aux collectivités locales.

ARTICLE 2 : La durée du placement est de 12 mois. Les comptes à terme ne peuvent pas faire l'objet d'un retrait partiel, seul le retrait total anticipé est autorisé. Si les fonds déposés sont retirés avant l'expiration du terme convenu à l'ouverture du compte à terme, la somme débloquée sera rémunérée sur la base du taux de maturité immédiatement inférieure à la durée effective d'immobilisation, tel qu'il figure sur le barème en vigueur le jour de l'ouverture du compte à terme. Les sommes retirées avant l'expiration d'une période mensuelle d'immobilisation ne seront pas rémunérées.

ARTICLE 3.- Les montants seront prélevés sur le compte 515 et ne feront pas l'objet d'écritures budgétaires.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 13
Contre : 0
Abstention : 0

A Castelnau-le-Lez, le 25 juin 2025
La Vice-Présidente du CCAS,
Nathalie LEVY



Nathalie LEVY
CCAS Madame la vice Présidente
27 juin 2025

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_07-DE

une belle HISTOIRE d'avance

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 25 JUIN 2025

DÉLIBÉRATION N° 2025/06-07

Le vingt-cinq juin deux mille vingt-cinq, à huit heures trente, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnau-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NÉGRIER, Maud BOYÉ, Dominique NURIT, Lucie BOURREL
Messieurs Matthieu PERROT, Jean Michel MOULET, René Paul JOUARY

ABSENTS REPRESENTES :
Madame Paule ABLITZER représentée par Madame Luisa PAPE

MOUVEMENTS EN COURS DE SEANCE
Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS, quitte la séance après le vote de la délibération 8 et est représenté par Madame Nathalie LEVY, Vice-Présidente du CCAS

OBJET : CCAS-EHPAD – Plan de formation 2025-2027

Monsieur Le Président expose :

Le développement d'un plan de formation ambitieux pour les agents constitue un levier stratégique pour renforcer la qualité des services publics et soutenir la dynamique interne de notre collectivité. À l'heure où les enjeux sociétaux, technologiques et environnementaux évoluent rapidement, il est de notre responsabilité d'accompagner les agents territoriaux dans l'adaptation de leurs compétences, dans le respect des valeurs du service public.

L'objectif est double : d'une part, garantir une amélioration continue de l'efficacité et de la qualité des services rendus à nos concitoyens ; d'autre part, offrir aux agents des perspectives de développement professionnel, de bien-être au travail et de fidélisation à long terme.

Le plan que nous vous soumettons aujourd'hui repose sur quatre grands axes prioritaires :

- Le développement d'une culture transversale, sensible aux transformations numériques, aux enjeux climatiques, à l'inclusion des personnes vulnérables et porteuses de handicap, et à la qualité du management ;
- Une professionnalisation accrue sur les politiques publiques prioritaires, notamment en matière d'enfance, de personnes âgées, d'éducation, de patrimoine et de sécurité ;
- La prévention des risques professionnels et la promotion de la santé au travail ;

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_07-DE

- L'accompagnement des parcours professionnels, pour permettre à chacun d'évoluer, de se former et de s'adapter tout au long de sa carrière.

Ce plan se veut structurant, mais aussi évolutif. Il s'appuie sur les ressources du CNFPT, mais aussi sur des partenariats externes et les initiatives internes de nos services.

C'est pourquoi nous vous proposons d'adopter ce plan de formation comme une feuille de route pluriannuelle, guidant l'action de la collectivité en matière de formation pour les années à venir.

Vu le Code général de la fonction publique, et notamment son article L423-3 ;

Vu le décret n° 2007-1845 du 26 décembre 2007 relatif à la formation professionnelle tout au long de la vie des agents de la Fonction publique territoriale modifié par décret n°2022-1043 du 22 juillet 2022 ;

Vu le décret n° 2008-512 du 29 mai 2008 relatif à la formation statutaire obligatoire des fonctionnaires territoriaux ;

Vu l'avis favorable à l'unanimité du Comité Social Territorial lors de sa réunion du 4 avril 2025 ;

Considérant qu'il appartient à l'organe délibérant de déterminer par délibération le plan de formation ;

Il est proposé au Conseil d'Administration d'approuver les termes du plan de formation 2025-2027 présenté en annexe.

Les crédits induits par cette décision seront inscrits au budget du CCAS et de ses établissements rattachés au chapitre 11 « Charges à caractère général ».

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 13
Contre : 0
Abstention : 0

A Castelnau-le-Lez, le 25 juin 2025
La Vice-Présidente du CCAS,
Nathalie LEVY



Nathalie LEVY
CCAS Madame la vice Présidente
27 juin 2025

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_25_08-DE

une belle HISTOIRE d'avance

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 25 JUIN 2025

DÉLIBÉRATION N° 2025/06-08

Le vingt-cinq juin deux mille vingt-cinq, à huit heures trente, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnau-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NÉGRIER, Maud BOYÉ, Dominique NURIT, Lucie BOURREL
Messieurs Matthieu PERROT, Jean Michel MOULET, René Paul JOUARY

ABSENTS REPRESENTES :
Madame Paule ABLITZER représentée par Madame Luisa PAPE

MOUVEMENTS EN COURS DE SEANCE
Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS, quitte la séance après le vote de la délibération 8 et est représenté par Madame Nathalie LEVY, Vice-Présidente du CCAS

OBJET : CCAS-EHPAD : Adoption du règlement de formation et modalités liées au compte personnel de formation et au congé de transition professionnelle

Monsieur Le Président expose :

Le CCAS, dans sa volonté constante d'améliorer la qualité des services publics rendus à ses citoyens et de renforcer les compétences de ses agents, présente aujourd'hui son règlement de formation. Il a pour objectif de répondre aux enjeux multiples du développement de la formation, tant pour le bon fonctionnement de la collectivité que pour l'amélioration continue des services offerts à la population.

La formation des agents constitue en effet un levier stratégique pour l'amélioration de la qualité des services publics. En permettant à nos agents de développer leurs compétences, nous renforçons leur efficacité, leur réactivité et leur capacité à s'adapter aux évolutions sociétales. Elle vise en outre à renforcer l'employabilité et la polyvalence de nos agents, en leur offrant les outils nécessaires pour évoluer dans un environnement professionnel en constante évolution.

Porté à la connaissance de l'ensemble des agents de la Ville et du CCAS, le règlement de formation permettra de préciser les modalités de mise en œuvre des formations à compter de l'année 2025. Il clarifie les droits et obligations de chaque agent, tout en détaillant les dispositifs et procédures internes relatifs à la formation, dans le cadre du statut de la fonction publique territoriale.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_25_08-DE

Il intègre les évolutions réglementaires intervenues depuis les règles générales décrites dans le plan annuel de formation 2016, il instaure également les modalités de prise en charge financière du congé de transition professionnelle et du compte personnel de formation :

Prise en charge des formations relevant du Compte personnel de formation (CPF)
Le Compte personnel de formation (CPF) est un crédit d'heures de formation pris en charge par l'employeur afin de faciliter la mise en œuvre du projet d'évolution professionnelle d'un agent. Ce projet peut s'inscrire dans le cadre d'une mobilité, d'une promotion ou d'une reconversion professionnelle.

Lorsque la demande de formation est acceptée par l'administration, le CCAS et ses établissements rattachés de Castelnau-le-Lez proposent de prendre en charge les dépenses de formations liées aux frais pédagogiques ou frais d'inscription engagés par l'agent, dans la limite de 1 500 € TTC par action de formation. Les frais de déplacement restent à la charge de l'agent.

Instauration du nouveau congé de transition professionnelle
Le décret n°2022-1043 du 22 juillet 2022 crée un nouveau congé de formation qui vise à permettre aux agents bénéficiant d'un accès prioritaire à la formation de suivre, en vue d'exercer un nouveau métier au sein du secteur public ou du secteur privé, une action ou un parcours de formation.

Sont concernés par ce dispositif :
- les fonctionnaires appartenant à un cadre d'emplois de catégorie C ;
- les agents contractuels occupant un emploi de niveau de catégorie C, et n'ayant pas atteint un niveau de formation sanctionné par un diplôme ou un titre professionnel correspondant à un niveau requis ;
- les agents publics en situation de handicap mentionné ainsi que ceux pour lesquels il est constaté, après avis du médecin du travail compétent, qu'ils sont particulièrement exposés, compte tenu de leur situation professionnelle individuelle, à un risque d'usure professionnelle.

Pendant la durée du congé de transition professionnelle, l'agent reste en position d'activité, cette période est assimilée à des services effectifs. Il conserve son plein traitement (maintien du traitement indiciaire).
Lorsque la demande de formation est acceptée par l'administration, le CCAS et ses établissements rattachés de Castelnau-le-Lez proposent :

- de maintenir l'intégralité de l'Indemnité de fonctions, de sujétions et d'expertise (IFSE) ou de l'Indemnité spéciale de fonction et d'engagement (ISFE) perçue par l'agent, pendant toute la durée du congé de transition professionnelle ;

- de prendre en charge le coût de la formation, dans la limite de 1 500 € TTC. Les frais de déplacement restent à la charge de l'agent.

Vu le Code général de la fonction publique, et notamment son titre II du livre IV « Formation professionnelle tout au long de la vie » et son titre I du livre II « exercice du droit syndical et dialogue social » ;

Vu le décret n° 2007-1845 du 26 décembre 2007 relatif à la formation professionnelle tout au long de la vie des agents de la Fonction publique territoriale modifié par décret n°2022-1043 du 22 juillet 2022 ;

Vu le décret n° 2008-512 du 29 mai 2008 relatif à la formation statutaire obligatoire des fonctionnaires territoriaux ;

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_25_08-DE

Vu le décret 2015-1385 du 29 octobre 2015 relatif à la durée de la formation d'intégration dans certains cadres d'emplois de la Fonction publique territoriale ;

Vu le décret n° 2017-928 du 6 mai 2017 relatif à la mise en œuvre du Compte personnel d'activité dans la Fonction publique et à la formation professionnelle tout au long de la vie ;

Considérant qu'il appartient à l'organe délibérant de fixer les modalités de prise en charge des frais liés aux formations relevant du compte personnel de formation, des frais liés au congé de transition professionnelle, et de décider du maintien des primes et indemnités pendant un congé de transition professionnelle ;

Vu l'avis favorable à l'unanimité du Comité Social Territorial lors de sa réunion du 4 avril 2025 ;

Il est proposé au Conseil d'Administration :

- d'approuver les termes du nouveau règlement de formation ;

- d'approuver les modalités de prise en charge des formations relevant du compte personnel de formation et du congé de transition professionnelle selon les conditions précitées.

Les crédits induits par cette décision seront inscrits au budget du CCAS et de ses établissements rattachés au chapitre 11 « Charges à caractère général ».

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 13
Contre : 0
Abstention : 0

A Castelnau-le-Lez, le 25 juin 2025
La Vice-Présidente du CCAS,
Nathalie LEVY



Nathalie LEVY
CCAS Madame la vice Présidente
27 juin 2025

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_09-DE

une belle HISTOIRE d'avance

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 25 JUIN 2025

DÉLIBÉRATION N° 2025/06-09

Le vingt-cinq juin deux mille vingt-cinq, à huit heures trente, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnau-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NÉGRIER, Maud BOYÉ, Dominique NURIT, Lucie BOURREL
Messieurs Matthieu PERROT, Jean Michel MOULET, René Paul JOUARY

ABSENTS REPRESENTES :
Madame Paule ABLITZER représentée par Madame Luisa PAPE

MOUVEMENTS EN COURS DE SEANCE
Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS, quitte la séance après le vote de la délibération 8 et est représenté par Madame Nathalie LEVY, Vice-Présidente du CCAS

Objet : CCAS – Autorisation de signer le renouvellement de la convention avec la Fédération Familles Rurales pour l'organisation de permanences sociales renforcées

Depuis janvier 2025, dans le cadre d'une convention de partenariat, l'association Familles Rurales assure un accompagnement renforcé auprès du public du CCAS, avec pour mission d'accompagner les publics les plus fragiles. Face à la complexité croissante de certaines situations sociales, la présence régulière de Familles Rurales constitue un appui essentiel dans la coordination des aides, la réouverture des droits, le suivi des personnes concernées.

Cette convention prévoit la mise en place de permanences de deux demi-journées par mois (soit 3 heures d'intervention par permanence). Le coût est de 38 €/heure de permanence + 11 € de frais de déplacement par permanence.

Ces permanences s'organisent autour des orientations effectuées par les travailleurs sociaux du CCAS sur rendez-vous de 45 minutes et sont assurées par une CESF référente. Elles s'adressent uniquement aux personnes suivies dans le cadre d'un accompagnement social renforcé.

L'accompagnement mis en œuvre par Familles Rurales se fait en lien avec le travailleur social du CCAS qui peut continuer à suivre l'usager sur d'autres thématiques.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_09-DE

Durant ces six mois de partenariat, Familles Rurales a assuré 9 demi-journées de permanences, soit un total de 36 créneaux de rendez-vous proposés (à raison de 4 rendez-vous par demi-journée). Sur ces 36 créneaux, 26 ont été honorés.

Ce partenariat s'est avéré particulièrement efficace et pertinent, tant pour les usagers, qui bénéficient d'un accompagnement soutenu, que pour les travailleurs sociaux, qui soulignent la complémentarité des interventions mises en place.

Au vu de ces éléments positifs et de la demande conjointe de poursuivre cette collaboration, il est proposé de renouveler la convention pour une durée de six mois, dans les mêmes conditions que précédemment convenues.

A l'issue, la convention pourra être renouvelée par tacite reconduction pour des périodes équivalentes, sauf dénonciation par l'une ou l'autre des parties.

Il est proposé au Conseil d'Administration :

- d'approuver le renouvellement de la convention avec la Fédération Familles Rurales, permettant la réalisation de permanences sociales au sein du CCAS sur une durée de six mois renouvelable à compter de juillet 2025.

- d'autoriser Madame la Vice-Présidente à signer la convention de partenariat avec la fédération Familles rurales,

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 13
Contre : 0
Abstention : 0

A Castelnau-le-Lez, le 25 juin 2025
La Vice-Présidente du CCAS,
Nathalie LEVY



Nathalie LEVY
CCAS Madame la vice Présidente
27 juin 2025

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

une belle HISTOIRE d'avance

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 25 JUIN 2025

DÉLIBÉRATION N° 2025/06-10

Le vingt-cinq juin deux mille vingt-cinq, à huit heures trente, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnau-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NÉGRIER, Maud BOYÉ, Dominique NURIT, Lucie BOURREL
Messieurs Matthieu PERROT, Jean Michel MOULET, René Paul JOUARY

ABSENTS REPRESENTES :
Madame Paule ABLITZER représentée par Madame Luisa PAPE

MOUVEMENTS EN COURS DE SEANCE
Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS, quitte la séance après le vote de la délibération 8 et est représenté par Madame Nathalie LEVY, Vice-Présidente du CCAS

OBJET : CUISINE CENTRALE – Compte de gestion 2024

Le compte de gestion, établi par le trésorier municipal, comptable de la cuisine centrale, comprend l'ensemble des opérations budgétaires effectuées au cours de l'exercice 2024, auxquelles viennent se cumuler les opérations liées à tous les mouvements de trésorerie réalisés sous la responsabilité du comptable. Du point de vu des opérations budgétaires, le compte de gestion comprend les résultats des exercices précédents, tous les titres de recettes émis et tous les mandats de paiement ordonnancés.

A l'examen du compte de gestion, il apparait que les montants des mandats et titres de recettes pris en charge durant l'exercice 2024 par le trésorier, sont conformes aux montants du compte administratif établi par l'ordonnateur. De ce fait, les résultats figurant au compte de gestion sont conformes à ceux retracés dans le compte administratif.

Il est donc proposé au Conseil d'Administration de :

- Statuer sur l'ensemble des opérations budgétaires et non budgétaires effectuées du 1er janvier au 31 décembre 2024, y compris celles relatives à la journée complémentaire, auxquelles viennent se cumuler les opérations liées à tous mouvements de trésorerie réalisés sous la responsabilité du comptable public de la cuisine centrale.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

- Statuer sur l'exécution du budget de l'exercice 2024 en ce qui concerne les différentes sections budgétaires,
- Statuer sur la comptabilité des valeurs inactives,
- Déclarer que le compte de gestion de la cuisine centrale dressé pour l'exercice 2024 par le trésorier, n'appelle aucune observation, ni réserve de sa part

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 13
Contre : 0
Abstention : 0

A Castelnau-le-Lez, le 25 juin 2025
La Vice-Présidente du CCAS,
Nathalie LEVY



Nathalie LEVY
CCAS Madame la vice Présidente
27 juin 2025

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES
SGC METROPOLE
N° CODIQUE 034021
Date Edition : 12/03/2025
Compte : DEFINITIF

IDENTIFIANT BUDGET 15203
N° de SIRET 26340018600056

CUISINE CENTRALE
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2024

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Stéphane ROQUART

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2024 AU 12/03/2025

Population 25320
Nomenclature M57
Voté par Nature avec ref. fonct.

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale 3
1 Bilan synthétique ..... Etat I-1 4
2 Bilan ..... Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif
2.2 Bilan Passif
3 Compte de résultat synthétique ..... Etat I-3 9
4 Compte de résultat ..... Etat I-4 11
5 Annexe 13
Etats des opérations pour compte de tiers ..... Etat I-5 14
2EME PARTIE : Exécution budgétaire 16
1 Résultats budgétaires de l'exercice ..... Etat II-1 17
2 Résultats d'exécution ..... Etat II-2 18
3 Etat de consommation des crédits ..... Etat II-3 19
4 Etat de réalisation des opérations ..... Etat II-4 23
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs 27
1 Balance des comptes ..... Etat III-1 28
2 Situation des valeurs inactives ..... Etat III-2 37
4EME PARTIE : Page des signatures 38

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

BILAN SYNTHETIQUE

(En Milliers d'Euros)

15203 - CUISINE CENTRALE Exercice 2024

ACTIF NET[1]	Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
ACTIF IMMOBILISÉ		**FONDS PROPRES**	
Immobilisations incorporelles (nettes)		Apports et subventions d'investissement	
Subventions d'investissement versées		Neutralisations et régularisations	-2,26
Autres immobilisations incorporelles		Réserves	
Immobilisations corporelles (nettes)		Report à nouveau	72,69
Terrains		Résultat de l'exercice	133,78
Constructions		Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	255,25
Réseaux et installations de voirie		**TOTAL FONDS PROPRES (I)**	**459,46**
Réseaux divers		**PASSIF**	
Installations techniques, agencements et matériel		**TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)**	
Immobilisations mises en concessions ou affermées		**DETTES FINANCIÈRES**	
Autres	178,06	Emprunts obligataires	
Immobilisations corporelles en cours		Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit	
Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés		Dettes financières et autres emprunts	
Immobilisations financières (nettes)		**TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)**	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	**178,06**	**DETTES NON FINANCIÈRES**	
ACTIF CIRCULANT		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5,85
Stocks		Autres dettes non financières	57,55
Créances	344,17	Produits constatés d'avance	
Charges constatées d'avance		**TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)**	**63,40**
Trésorerie		**TOTAL TRÉSORERIE (4)**	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	**344,17**	**TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)**	**63,40**
Comptes de régularisation (III)	0,64	Comptes de régularisation (III)	
Écarts de conversion actif (IV)		Écarts de conversion passif (IV)	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**522,86**	**TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)**	**522,86**

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

BILAN (en Euros)

15203 - CUISINE CENTRALE

Exercice 2024

ACTIF	NOTE	Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Subventions d'investissement versées					
Autres immobilisations incorporelles		283,52	283,52		
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions		54 539,77	54 539,77		
Réseaux et installations de voirie					
Réseaux divers					
Installations techniques, agencements et matériel		6 924,48	6 924,48		
Immobilisations mises en concessions ou affermées					
Autres		410 458,91	232 402,07	178 056,84	198 401,17
Immobilisations corporelles en cours					
DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		**472 206,68**	**294 149,84**	**178 056,84**	**198 401,17**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

BILAN (en Euros)

15203 - CUISINE CENTRALE

Exercice 2024

ACTIF	NOTE	Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS					
CRÉANCES					
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne		14 363,57		14 363,57	
Créances sur les redevables et comptes rattachés		165 902,00	320,38	165 581,62	55 457,19
Avances et acomptes versés par la collectivité					
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers					
Créances sur budgets annexes		164 224,75		164 224,75	82 919,13
Créances sur les autres débiteurs					
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)		**344 490,32**	**320,38**	**344 169,94**	**138 376,32**
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS					
AUTRES					
TOTAL TRÉSORERIE (III)					
COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)		637,10		637,10	-603,84
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		**817 334,10**	**294 470,22**	**522 863,88**	**336 173,65**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

BILAN (en Euros)

15203 - CUISINE CENTRALE Exercice 2024

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2024	Exercice 2023
FONDS PROPRES			
APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ			
Dotations			
Fonds globalisés			
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
Rattachées à un actif amortissable			
Rattachées à un actif non amortissable			
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS		-2 256,89	-2 256,89
RÉSERVES			
REPORT A NOUVEAU		72 691,39	152,76
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		133 781,19	72 538,63
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT		255 245,69	255 245,69
TOTAL FONDS PROPRES (I)		**459 461,38**	**325 680,19**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

BILAN (en Euros)

15203 - CUISINE CENTRALE

Exercice 2024

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2024	Exercice 2023
PASSIF			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
PROVISIONS POUR RISQUES			
PROVISIONS POUR CHARGES			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)			
DETTES FINANCIÈRES			
EMPRUNTS OBLIGATAIRES			
EMPRUNTS SOUSCRITS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT			
DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS			
TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)			
DETTES NON FINANCIÈRES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 848,86	4 239,06
Dettes fiscales et sociales		57 545,14	6 226,25
Avances et acomptes reçus			
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers			
Fonds gérés par la collectivité			
Dettes sur budgets annexes			
Autres dettes non financières		8,50	0,60
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)		**63 402,50**	**10 465,91**
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
TOTAL TRÉSORERIE (4)			
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		**63 402,50**	**10 465,91**
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)			27,55
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)		**522 863,88**	**336 173,65**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2024

En Milliers d'Euros

15203 - CUISINE CENTRALE Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)		
Dotations de l'état		
Participations		
Compensations, autres attributions et autres participations		
Dons et legs		
Impôts et taxes		
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE		
Ventes de biens ou prestations de services	1 113,16	
Produits des cessions d'actifs		
Autres produits de gestion	3,60	
Production stockée et immobilisée		
AUTRES PRODUITS		
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Reprises du financement rattaché à un actif		
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions		
Neutralisation des moins-values de cession		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT(I)	**1 116,76**	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats et charges externes	995,48	
Charges de personnel	-35,04	
Indemnités des élus (et membres du CESR)		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)	0,23	
Impôts et taxes		
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions	22,32	
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		
Neutralisation des dépréciations et provisions		
Neutralisation des plus-values de cession		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)	**982,98**	

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2024

En Milliers d'Euros

15203 - CUISINE CENTRALE Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)	**133,78**	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)		
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)	**133,78**	

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2024

15203 - CUISINE CENTRALE

Exercice 2024

POSTES	NOTE	Exercice 2024	Exercice 2023	Variation
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)				
Dotations de l'état				
Participations				
Compensations, autres attributions et autres participations				
Dons et legs				
Impôts et taxes				
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE				
Ventes de biens ou prestations de services		1 113 161,92		
Produits des cessions d'actifs				
Autres produits de gestion		-3 600,85		
Production stockée et immobilisée				
AUTRES PRODUITS				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Reprises du financement rattaché à un actif				
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions				
Neutralisation des moins-values de cession				
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)		**1 116 762,77**		
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		995 475,46		
Charges de personnel		-35 042,17		
Dont salaires, traitements et rémunérations diverses		-35 042,17		
Dont charges sociales				
Indemnités des élus (et membres du CESR)				
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		230,10		
Impôts et taxes				
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		22 318,19		
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés				
Neutralisation des dépréciations et provisions				
Neutralisation des plus-values de cession				
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		**982 981,58**		
CHARGES D'INTERVENTION				
Dispositifs d'intervention pour compte propre				
Dont ménages				
Dont personnes morales de droit privé				
Dont collectivités territoriales				

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2024

15203 - CUISINE CENTRALE

Exercice 2024

POSTES	NOTE	Exercice 2024	Exercice 2023	Variation
Dont autres organismes publics				
Dont établissements d'enseignement				
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de la collectivité				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)				
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)		133 781,19		
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des participations et des prêts				
Produits des valeurs mobilières de placement				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres produits financiers				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions financières				
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)				
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)				
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		133 781,19		

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2024

15203 - CUISINE CENTRALE Exercice 2024

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2024

15203 - CUISINE CENTRALE Exercice 2024

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

Résultats budgétaires de l'exercice

15203 - CUISINE CENTRALE Exercice 2024

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	76 585,44	1 161 954,24	1 238 539,68
Titres de recette émis (b)	21 997,81	1 180 607,41	1 202 605,22
Réductions de titres (c)		28 802,47	28 802,47
Recettes nettes (d = b - c)	21 997,81	1 151 804,94	1 173 802,75
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	76 585,44	1 161 954,24	1 238 539,68
Mandats émis (f)	1 653,48	1 025 206,76	1 026 860,24
Annulations de mandats (g)		7 183,01	7 183,01
Dépenses nettes (h = f - g)	1 653,48	1 018 023,75	1 019 677,23
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	20 344,33	133 781,19	154 125,52
(h - d) Déficit			

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

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

15203 - CUISINE CENTRALE Exercice 2024

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2023	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2024	RESULTAT DE L'EXERCICE 2024	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2024
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
CUISINE CENTRALE					
Investissement	54 587,63		20 344,33		74 931,96
Fonctionnement	72 691,39		133 781,19		206 472,58
Sous-Total	**127 279,02**		**154 125,52**		**281 404,54**
TOTAL II	**127 279,02**		**154 125,52**		**281 404,54**
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	**127 279,02**		**154 125,52**		**281 404,54**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

15203 - CUISINE CENTRALE

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	76 585,44		76 585,44
SOUS-TOTAL	**CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS**	**76 585,44**		**76 585,44**
TOTAL	**DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT**	**76 585,44**		**76 585,44**
TOTAL GENERAL		**76 585,44**		**76 585,44**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

15203 - CUISINE CENTRALE Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
21	76 585,44	1 653,48		1 653,48	74 931,96
SOUS-TOTAL	**76 585,44**	**1 653,48**		**1 653,48**	**74 931,96**
TOTAL	**76 585,44**	**1 653,48**		**1 653,48**	**74 931,96**
TOTAL GENERAL	**76 585,44**	**1 653,48**		**1 653,48**	**74 931,96**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

15203 - CUISINE CENTRALE

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	21 997,81		21 997,81
TOTAL	**RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT**	**21 997,81**		**21 997,81**
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	54 587,63		54 587,63
TOTAL GENERAL		**76 585,44**		**76 585,44**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

15203 - CUISINE CENTRALE

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
040	21 997,81	21 997,81		21 997,81	
TOTAL	**21 997,81**	**21 997,81**		**21 997,81**	
001	54 587,63				54 587,63
TOTAL GENERAL	**76 585,44**	**21 997,81**		**21 997,81**	**54 587,63**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

15203 - CUISINE CENTRALE

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
011	Charges à caractère général	800 221,00		800 221,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	338 184,95		338 184,95
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		1 230,10	1 230,10
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS		320,38	320,38
TOTAL	**DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT**	**1 138 405,95**	**1 550,48**	**1 139 956,43**
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	21 997,81		21 997,81
TOTAL	**DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT**	**21 997,81**		**21 997,81**
TOTAL GENERAL		**1 160 403,76**	**1 550,48**	**1 161 954,24**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

15203 - CUISINE CENTRALE

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	800 221,00	665 276,26	7 183,01	658 093,25	142 127,75
012	338 184,95	337 382,21		337 382,21	802,74
65	1 230,10	230,10		230,10	1 000,00
68	320,38	320,38		320,38	
TOTAL	**1 139 956,43**	**1 003 208,95**	**7 183,01**	**996 025,94**	**143 930,49**
042	21 997,81	21 997,81		21 997,81	
TOTAL	**21 997,81**	**21 997,81**		**21 997,81**	
TOTAL GENERAL	**1 161 954,24**	**1 025 206,76**	**7 183,01**	**1 018 023,75**	**143 930,49**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

15203 - CUISINE CENTRALE

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
013	Atténuations de charges	27 712,37		27 712,37
70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	1 060 000,00		1 060 000,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		1 550,48	1 550,48
TOTAL	**RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT**	**1 087 712,37**	**1 550,48**	**1 089 262,85**
002	Résultat de fonctionnement reporté	72 691,39		72 691,39
TOTAL GENERAL		**1 160 403,76**	**1 550,48**	**1 161 954,24**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

15203 - CUISINE CENTRALE Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
013	27 712,37	35 042,17		35 042,17	-7 329,80
70	1 060 000,00	1 141 964,39	28 802,47	1 113 161,92	-53 161,92
75	1 550,48	3 600,85		3 600,85	-2 050,37
TOTAL	**1 089 262,85**	**1 180 607,41**	**28 802,47**	**1 151 804,94**	**-62 542,09**
002	72 691,39				72 691,39
TOTAL GENERAL	**1 161 954,24**	**1 180 607,41**	**28 802,47**	**1 151 804,94**	**10 149,30**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

15203 - CUISINE CENTRALE

Exercice 2024

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
2181	Installations générales, agencements et aménagements divers	1 653,48		1 653,48
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**	**1 653,48**		**1 653,48**
SOUS-TOTAL	**CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS**	**1 653,48**		**1 653,48**
TOTAL	**DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT**	**1 653,48**		**1 653,48**
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**1 653,48**		**1 653,48**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

15203 - CUISINE CENTRALE

Exercice 2024

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
28181	Installations générales, agencements et aménagements divers	20 198,72		20 198,72
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	1 264,00		1 264,00
28188	Autres	535,09		535,09
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	**Opérations d'ordre de transfert entre sections**	**21 997,81**		**21 997,81**
TOTAL	**RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT**	**21 997,81**		**21 997,81**
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	**21 997,81**		**21 997,81**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

15203 - CUISINE CENTRALE Exercice 2024

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60611	Eau et assainissement	2 592,65		2 592,65
60612	Énergie - Électricité	44 525,45		44 525,45
60621	Combustibles	24,92		24,92
60622	Carburants	5 148,08	560,19	4 587,89
60628	Autres fournitures non stockées	1 389,62	596,47	793,15
60631	Fournitures d'entretien	2 268,33	76,42	2 191,91
60632	Fournitures de petit équipement	2 068,86	648,84	1 420,02
60636	Habillement et Vêtements de travail	248,33	125,93	122,40
6064	Fournitures administratives	220,08		220,08
611	Contrats de prestations de services	570 684,44		570 684,44
61351	Matériel roulant	11 010,14		11 010,14
61558	Autres biens mobiliers	4 590,85	1 127,15	3 463,70
6156	Maintenance	9 085,38	940,95	8 144,43
6168	Autres	261,40		261,40
62261	Honoraires médicaux et paramédicaux	1 341,68	1 341,68	
62268	Autres honoraires, conseils...	9 451,19	1 765,38	7 685,81
6262	Frais de télécommunications	364,86		364,86
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	**Charges à caractère général**	**665 276,26**	**7 183,01**	**658 093,25**
6215	Personnel affecté par la commune membre du GFP	337 382,21		337 382,21
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	**Charges de personnel et frais assimilés**	**337 382,21**		**337 382,21**
6541	Créances admises en non-valeur	230,10		230,10
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	**AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE**	**230,10**		**230,10**
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	320,38		320,38
SOUS-TOTAL CHAPITRE 68	**DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS**	**320,38**		**320,38**
TOTAL	**DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT**	**1 003 208,95**	**7 183,01**	**996 025,94**
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	21 997,81		21 997,81
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	**Opérations d'ordre de transfert entre sections**	**21 997,81**		**21 997,81**
TOTAL	**DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT**	**21 997,81**		**21 997,81**
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	**1 025 206,76**	**7 183,01**	**1 018 023,75**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

15203 - CUISINE CENTRALE Exercice 2024

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	35 042,17		35 042,17
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	**Atténuations de charges**	**35 042,17**		**35 042,17**
706888	Autres	1 141 964,39	28 802,47	1 113 161,92
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	**PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES**	**1 141 964,39**	**28 802,47**	**1 113 161,92**
755	Dédits et pénalités perçus	3 600,00		3 600,00
75883	Excédents sur opérations de gestion	0,85		0,85
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	**AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE**	**3 600,85**		**3 600,85**
TOTAL	**RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT**	**1 180 607,41**	**28 802,47**	**1 151 804,94**
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**1 180 607,41**	**28 802,47**	**1 151 804,94**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15203 - CUISINE CENTRALE

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
110	Report à nouveau (solde créditeur)		152,76		72 538,63				72 691,39		72 691,39
11	**Sous Total compte 11**		**152,76**		**72 538,63**				**72 691,39**		**72 691,39**
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Excédentaire ou		72 538,63	72 538,63				72 538,63	72 538,63		0,00
12	**Sous Total compte 12**		**72 538,63**	**72 538,63**				**72 538,63**	**72 538,63**		**0,00**
181	Compte de liaison : affectation à... (bu		255 245,69						255 245,69		255 245,69
18	**Sous Total compte 18**		**255 245,69**						**255 245,69**		**255 245,69**
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immo	2 256,89						2 256,89		2 256,89	
19	**Sous Total compte 19**	**2 256,89**						**2 256,89**		**2 256,89**	
	Total classe 1	**2 256,89**	**327 937,08**	**72 538,63**	**72 538,63**			**74 795,52**	**400 475,71**	**2 256,89**	**327 937,08**
2051	Concessions et droits similaires	283,52						283,52		283,52	
205	**Sous Total compte 205**	**283,52**						**283,52**		**283,52**	
20	**Sous Total compte 20**	**283,52**						**283,52**		**283,52**	
21351	Bâtiments publics	54 539,77						54 539,77		54 539,77	
2135	**Sous Total compte 2135**	**54 539,77**						**54 539,77**		**54 539,77**	
213	**Sous Total compte 213**	**54 539,77**						**54 539,77**		**54 539,77**	
2158	Autres installations, matériel et outill	6 924,48						6 924,48		6 924,48	
215	**Sous Total compte 215**	**6 924,48**						**6 924,48**		**6 924,48**	
2181	Installations générales, agencements et	382 167,46				1 653,48		383 820,94		383 820,94	
21838	Autre matériel informatique	3 575,99						3 575,99		3 575,99	

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15203 - CUISINE CENTRALE

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2183	**Sous Total compte 2183**	**3 575,99**						**3 575,99**		**3 575,99**	
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	12 360,28						12 360,28		12 360,28	
2184	**Sous Total compte 2184**	**12 360,28**						**12 360,28**		**12 360,28**	
2188	Autres	10 701,70						10 701,70		10 701,70	
218	**Sous Total compte 218**	**408 805,43**				**1 653,48**		**410 458,91**		**410 458,91**	
21	**Sous Total compte 21**	**470 269,68**				**1 653,48**		**471 923,16**		**471 923,16**	
2805	Concessions et droits similaires, brevet		283,52						283,52		283,52
280	**Sous Total compte 280**		**283,52**						**283,52**		**283,52**
281351	Bâtiments publics		54 539,77						54 539,77		54 539,77
28135	**Sous Total compte 28135**		**54 539,77**						**54 539,77**		**54 539,77**
2813	**Sous Total compte 2813**		**54 539,77**						**54 539,77**		**54 539,77**
28158	Autres installations, matériel et outill		6 924,48						6 924,48		6 924,48
2815	**Sous Total compte 2815**		**6 924,48**						**6 924,48**		**6 924,48**
28181	Installations générales, agencements et		188 297,31				20 198,72		208 496,03		208 496,03
281838	Autre matériel informatique		3 575,99						3 575,99		3 575,99
28183	**Sous Total compte 28183**		**3 575,99**						**3 575,99**		**3 575,99**
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers		11 334,00				1 264,00		12 598,00		12 598,00
28184	**Sous Total compte 28184**		**11 334,00**				**1 264,00**		**12 598,00**		
28188	Autres		7 196,96				535,09		7 732,05		

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15203 - CUISINE CENTRALE

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2818	**Sous Total compte 2818**		**210 404,26**				**21 997,81**		**232 402,07**		**232 402,07**
281	**Sous Total compte 281**		**271 868,51**				**21 997,81**		**293 866,32**		**293 866,32**
28	**Sous Total compte 28**		**272 152,03**				**21 997,81**		**294 149,84**		**294 149,84**
	Total classe 2	**470 553,20**	**272 152,03**			**1 653,48**	**21 997,81**	**472 206,68**	**294 149,84**	**472 206,68**	**294 149,84**
4011	Fournisseurs			687 964,02	687 964,02			687 964,02	687 964,02		0,00
401	**Sous Total compte 401**			**687 964,02**	**687 964,02**			**687 964,02**	**687 964,02**		**0,00**
4041	Fournisseurs d'immobilisations			1 984,17	1 984,17			1 984,17	1 984,17		0,00
404	**Sous Total compte 404**			**1 984,17**	**1 984,17**			**1 984,17**	**1 984,17**		**0,00**
408	Fournisseurs - Factures non parvenues		4 239,06	4 239,06	5 848,86			4 239,06	10 087,92		5 848,86
40	**Sous Total compte 40**		**4 239,06**	**694 187,25**	**695 797,05**			**694 187,25**	**700 036,11**		**5 848,86**
411	Redevables	24 452,14		966 062,15	878 260,08			990 514,29	878 260,08	112 254,21	
4161	Créances douteuses	2 315,72		6 783,02	2 882,64			9 098,74	2 882,64	6 216,10	
416	**Sous Total compte 416**	**2 315,72**		**6 783,02**	**2 882,64**			**9 098,74**	**2 882,64**	**6 216,10**	
4181	Redevables - Produits non encore facturé	28 689,33		47 431,69	28 689,33			76 121,02	28 689,33	47 431,69	
418	**Sous Total compte 418**	**28 689,33**		**47 431,69**	**28 689,33**			**76 121,02**	**28 689,33**	**47 431,69**	
41	**Sous Total compte 41**	**55 457,19**		**1 020 276,86**	**909 832,05**			**1 075 734,05**	**909 832,05**	**165 902,00**	
44381	Dépenses			281 382,21	281 382,21			281 382,21	281 382,21		0,00
4438	**Sous Total compte 4438**			**281 382,21**	**281 382,21**			**281 382,21**	**281 382,21**		**0,00**
443	**Sous Total compte 443**			**281 382,21**	**281 382,21**			**281 382,21**	**281 382,21**		

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15203 - CUISINE CENTRALE

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44551	T.V.A. à décaisser		4 595,00	8 998,00	4 403,00			8 998,00	8 998,00		0,00
4455	**Sous Total compte 4455**		**4 595,00**	**8 998,00**	**4 403,00**			**8 998,00**	**8 998,00**		**0,00**
44562	T.V.A. sur immobilisations			331,07	331,07			331,07	331,07		0,00
44566	T.V.A. sur autres biens et services			30 937,71	30 908,14			30 937,71	30 908,14	29,57	
44567	Crédit de T.V.A. à reporter			27 206,00	12 872,00			27 206,00	12 872,00	14 334,00	
4456	**Sous Total compte 4456**			**58 474,78**	**44 111,21**			**58 474,78**	**44 111,21**	**14 363,57**	
44571	T.V.A. collectée		1 631,25	21 084,63	20 998,52			21 084,63	22 629,77		1 545,14
4457	**Sous Total compte 4457**		**1 631,25**	**21 084,63**	**20 998,52**			**21 084,63**	**22 629,77**		**1 545,14**
445	**Sous Total compte 445**		**6 226,25**	**88 557,41**	**69 512,73**			**88 557,41**	**75 738,98**	**12 818,43**	
4486	Autres charges à payer				56 000,00				56 000,00		56 000,00
448	**Sous Total compte 448**				**56 000,00**				**56 000,00**		**56 000,00**
44	**Sous Total compte 44**		**6 226,25**	**369 939,62**	**406 894,94**			**369 939,62**	**413 121,19**		**43 181,57**
451003	Compte de rattachement avec... (à subdiv	82 919,13		1 064 389,57	983 083,95			1 147 308,70	983 083,95	164 224,75	
451	**Sous Total compte 451**	**82 919,13**		**1 064 389,57**	**983 083,95**			**1 147 308,70**	**983 083,95**	**164 224,75**	
45	**Sous Total compte 45**	**82 919,13**		**1 064 389,57**	**983 083,95**			**1 147 308,70**	**983 083,95**	**164 224,75**	
466	Excédents de versement		0,60	403,22	411,12			403,22	411,72		8,50
46721	Débiteurs divers - Amiable			9 934,08	9 934,08			9 934,08	9 934,08		0,00
4672	**Sous Total compte 4672**			**9 934,08**	**9 934,08**			**9 934,08**	**9 934,08**		
467	**Sous Total compte 467**			**9 934,08**	**9 934,08**			**9 934,08**	**9 934,08**		

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15203 - CUISINE CENTRALE

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
46	**Sous Total compte 46**		**0,60**	**10 337,30**	**10 345,20**			**10 337,30**	**10 345,80**		**8,50**
4711	Versements des régisseurs			149 599,38	149 599,38			149 599,38	149 599,38		0,00
4712	Virements réimputés			206,11	206,11			206,11	206,11		0,00
47138	Autres			82 260,17	82 260,17			82 260,17	82 260,17		0,00
4713	**Sous Total compte 4713**			**82 260,17**	**82 260,17**			**82 260,17**	**82 260,17**		**0,00**
471411	Excédent à réimputer - Personnes physiqu		25,92	331,22	305,30			331,22	331,22		0,00
471412	Excédent à réimputer - Personnes morales			1,26	1,26			1,26	1,26		0,00
47141	**Sous Total compte 47141**		**25,92**	**332,48**	**306,56**			**332,48**	**332,48**		**0,00**
4714	**Sous Total compte 4714**		**25,92**	**332,48**	**306,56**			**332,48**	**332,48**		**0,00**
4718	Autres recettes à régulariser			44 060,84	44 060,84			44 060,84	44 060,84		0,00
471	**Sous Total compte 471**		**25,92**	**276 458,98**	**276 433,06**			**276 458,98**	**276 458,98**		**0,00**
47218	Autres dépenses			3 641,67	3 004,93			3 641,67	3 004,93	636,74	
4721	**Sous Total compte 4721**			**3 641,67**	**3 004,93**			**3 641,67**	**3 004,93**	**636,74**	
4722	Commissions bancaires en instance de man			0,09				0,09		0,09	
4728	Autres dépenses à régulariser		603,84	641,64	37,80			641,64	641,64		0,00
472	**Sous Total compte 472**		**603,84**	**4 283,40**	**3 042,73**			**4 283,40**	**3 646,57**	**636,83**	
4784	Arrondis sur déclaration de TVA		1,63	2,35	0,45			2,35	2,08	0,27	
478	**Sous Total compte 478**		**1,63**	**2,35**	**0,45**			**2,35**	**2,08**	**0,27**	
47	**Sous Total compte 47**		**631,39**	**280 744,73**	**279 476,24**			**280 744,73**	**280 107,63**	**637,10**	

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15203 - CUISINE CENTRALE

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4911	Dépréciations des comptes de redevables				320,38				320,38		320,38
491	**Sous Total compte 491**				**320,38**				**320,38**		**320,38**
49	**Sous Total compte 49**				**320,38**				**320,38**		**320,38**
	Total classe 4	**138 376,32**	**11 097,30**	**3 439 875,33**	**3 285 749,81**			**3 578 251,65**	**3 296 847,11**	**345 127,42**	**63 722,88**
580	Opérations d'ordre budgétaires			21 997,81	21 997,81			21 997,81	21 997,81		0,00
5872	Compte pivot - Admission en non valeur e			230,10	230,10			230,10	230,10		0,00
587	**Sous Total compte 587**			**230,10**	**230,10**			**230,10**	**230,10**		**0,00**
58	**Sous Total compte 58**			**22 227,91**	**22 227,91**			**22 227,91**	**22 227,91**		**0,00**
	Total classe 5			**22 227,91**	**22 227,91**			**22 227,91**	**22 227,91**		**0,00**
60611	Eau et assainissement					2 592,65		2 592,65		2 592,65	
60612	Énergie - Électricité					44 525,45		44 525,45		44 525,45	
6061	**Sous Total compte 6061**					**47 118,10**		**47 118,10**		**47 118,10**	
60621	Combustibles					24,92		24,92		24,92	
60622	Carburants					5 148,08	560,19	5 148,08	560,19	4 587,89	
60628	Autres fournitures non stockées					1 389,62	596,47	1 389,62	596,47	793,15	
6062	**Sous Total compte 6062**					**6 562,62**	**1 156,66**	**6 562,62**	**1 156,66**	**5 405,96**	
60631	Fournitures d'entretien					2 268,33	76,42	2 268,33	76,42	2 191,91	
60632	Fournitures de petit équipement					2 068,86	648,84	2 068,86	648,84	1 420,02	
60636	Habillement et Vêtements de travail					248,33	125,93	248,33	125,93	122,40	

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15203 - CUISINE CENTRALE

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6063	**Sous Total compte 6063**					**4 585,52**	**851,19**	**4 585,52**	**851,19**	**3 734,33**	
6064	Fournitures administratives					220,08		220,08		220,08	
606	**Sous Total compte 606**					**58 486,32**	**2 007,85**	**58 486,32**	**2 007,85**	**56 478,47**	
60	**Sous Total compte 60**					**58 486,32**	**2 007,85**	**58 486,32**	**2 007,85**	**56 478,47**	
611	Contrats de prestations de services					570 684,44		570 684,44		570 684,44	
61351	Matériel roulant					11 010,14		11 010,14		11 010,14	
6135	**Sous Total compte 6135**					**11 010,14**		**11 010,14**		**11 010,14**	
613	**Sous Total compte 613**					**11 010,14**		**11 010,14**		**11 010,14**	
61558	Autres biens mobiliers					4 590,85	1 127,15	4 590,85	1 127,15	3 463,70	
6155	**Sous Total compte 6155**					**4 590,85**	**1 127,15**	**4 590,85**	**1 127,15**	**3 463,70**	
6156	Maintenance					9 085,38	940,95	9 085,38	940,95	8 144,43	
615	**Sous Total compte 615**					**13 676,23**	**2 068,10**	**13 676,23**	**2 068,10**	**11 608,13**	
6168	Autres					261,40		261,40		261,40	
616	**Sous Total compte 616**					**261,40**		**261,40**		**261,40**	
61	**Sous Total compte 61**					**595 632,21**	**2 068,10**	**595 632,21**	**2 068,10**	**593 564,11**	
6215	Personnel affecté par la collectivité me					337 382,21		337 382,21		337 382,21	
621	**Sous Total compte 621**					**337 382,21**		**337 382,21**		**337 382,21**	
62261	Honoraires médicaux et paramédicaux					1 341,68	1 341,68	1 341,68	1 341,68		
62268	Autres honoraires, conseils...					9 451,19	1 765,38	9 451,19	1 765,38	7 685,81	

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15203 - CUISINE CENTRALE

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6226	**Sous Total compte 6226**					**10 792,87**	**3 107,06**	**10 792,87**	**3 107,06**	**7 685,81**	
622	**Sous Total compte 622**					**10 792,87**	**3 107,06**	**10 792,87**	**3 107,06**	**7 685,81**	
6262	Frais de télécommunications					364,86		364,86		364,86	
626	**Sous Total compte 626**					**364,86**		**364,86**		**364,86**	
62	**Sous Total compte 62**					**348 539,94**	**3 107,06**	**348 539,94**	**3 107,06**	**345 432,88**	
6419	Remboursements sur rémunérations du pers						35 042,17		35 042,17		35 042,17
641	**Sous Total compte 641**						**35 042,17**		**35 042,17**		**35 042,17**
64	**Sous Total compte 64**						**35 042,17**		**35 042,17**		**35 042,17**
6541	Créances admises en non-valeur					230,10		230,10		230,10	
654	**Sous Total compte 654**					**230,10**		**230,10**		**230,10**	
65	**Sous Total compte 65**					**230,10**		**230,10**		**230,10**	
6811	Dotations aux amortissements des immobil					21 997,81		21 997,81		21 997,81	
6817	Dotations aux dépréciations des actifs c					320,38		320,38		320,38	
681	**Sous Total compte 681**					**22 318,19**		**22 318,19**		**22 318,19**	
68	**Sous Total compte 68**					**22 318,19**		**22 318,19**		**22 318,19**	
	Total classe 6					**1 025 206,76**	**42 225,18**	**1 025 206,76**	**42 225,18**	**1 018 023,75**	
706888	Autres					28 802,47	1 141 964,39	28 802,47	1 141 964,39		1
70688	**Sous Total compte 70688**					**28 802,47**	**1 141 964,39**	**28 802,47**	**1 141 964,39**		**1**
7068	**Sous Total compte 7068**					**28 802,47**	**1 141 964,39**	**28 802,47**	**1 141 964,39**		**1**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15203 - CUISINE CENTRALE

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
706	**Sous Total compte 706**					**28 802,47**	**1 141 964,39**	**28 802,47**	**1 141 964,39**		**1 113 161,92**
70	**Sous Total compte 70**					**28 802,47**	**1 141 964,39**	**28 802,47**	**1 141 964,39**		**1 113 161,92**
755	Dédits et pénalités perçus						3 600,00		3 600,00		3 600,00
75883	Excédents sur opérations de gestion						0,85		0,85		0,85
7588	**Sous Total compte 7588**						**0,85**		**0,85**		**0,85**
758	**Sous Total compte 758**						**0,85**		**0,85**		**0,85**
75	**Sous Total compte 75**						**3 600,85**		**3 600,85**		**3 600,85**
	Total classe 7					**28 802,47**	**1 145 565,24**	**28 802,47**	**1 145 565,24**		**1 116 762,77**
	Total général	**611 186,41**	**611 186,41**	**3 534 641,87**	**3 380 516,35**	**1 055 662,71**	**1 209 788,23**	**5 201 490,99**	**5 201 490,99**	**1 837 614,74**	**1 837 614,74**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2024

15203 - CUISINE CENTRALE

Exercice 2024

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

Page des signatures

15203 - CUISINE CENTRALE Exercice 2024

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

Observations :

VERON Virginie (1018262943-0), Inspecteur des Finances Publiques A **DDFiP DE LANGUEDOC-ROUSSILLO...**, le 13/03/2025

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

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CUISINE CENTRALE** pendant l'année **2024** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

ROQUART Stephane (1002906259-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie A **METROPOLE**, le 13/03/2025

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

25/06/2025

A , le Castelnau 25/06/2025

Mme la Vice Présidente du CCAS
Nathalie LEVY

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_10-DE

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

une belle HISTOIRE d'avance

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 25 JUIN 2025

DÉLIBÉRATION N° 2025/06-11

Le vingt-cinq juin deux mille vingt-cinq, à huit heures trente, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnau-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NÉGRIER, Maud BOYÉ, Dominique NURIT, Lucie BOURREL
Messieurs Matthieu PERROT, Jean Michel MOULET, René Paul JOUARY

ABSENTS REPRESENTES :
Madame Paule ABLITZER représentée par Madame Luisa PAPE

MOUVEMENTS EN COURS DE SEANCE
M. Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS, quitte la séance après le vote de la délibération 8 et est représenté par Madame Nathalie LEVY, Vice-Présidente du CCAS

Madame Nathalie LEVY, Vice-Présidente du CCAS, quitte la salle et ne prend pas part au débat et au vote. La présidence de l'assemblée est attribuée à Monsieur Matthieu PERROT

OBJET : CUISINE CENTRALE – Compte administratif 2024

Le résultat de l'exercice 2024 est de :

Fonctionnement

Dépenses :	1 018 023,75 €
Recettes :	1 151 804,94 €
Solde :	133 781,19 €

Investissement

Dépenses :	1 653,48 €
Recettes :	21 997,81 €
Solde :	20 344,33 €

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

Le résultat excédentaire de clôture 2024 est de :

Fonctionnement

Résultat de l'exercice 2024 :	133 781,19 €
Résultat n-1 reporté :	72 691.39 €
Résultat à affecter :	206 472,58 €

Investissement

Solde d'exécution d'investissement :	20 344,33 €
Solde n-1 reporté :	54 587,63 €

Excèdent de financement de la section investissement : 74 931,96 €

Le Conseil d'Administration est invité à :

- Donner acte de la présentation faite du Compte Administratif 2024
- Constater les identités de valeurs avec les indications du compte de gestion
- Reconnaitre la sincérité des restes à réaliser
- Arrêté les résultats définitifs tels que résumés ci-dessus

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 11
Contre : 0
Abstention : 0

A Castelnau-le-Lez, le 25 juin 2025
La Vice-Présidente du CCAS,
Nathalie LEVY



Nathalie LEVY
CCAS Madame la vice Présidente
27 juin 2025

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Centre communal d'action sociale : CUISINE CENTRALE (1)

(2) AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE

Numéro SIRET : 26340018600056

POSTE COMPTABLE : SGC METROPOLE

M. 57

Compte administratif

Voté par nature

BUDGET : CUISINE CENTRALE (3)

ANNEE 2024

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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 37
A1.01 - Opérations non ventilables 39
A1.900 - Fonction 0 - Services généraux 40
A1.900-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens 43
A1.901 - Fonction 1 - Sécurité 44
A1.902 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage 45
A1.903 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs 48
A1.904 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors RSA) 51
A1.904-4 - Fonction 4-4 - RSA 54
A1.905 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat 55
A1.906 - Fonction 6 - Action économique 58
A1.907 - Fonction 7 - Environnement 60
A1.908 - Fonction 8 - Transports 63
A2 - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble 67
A2.01 - Opérations non ventilables 69
A2.930 - Fonction 0 - Services généraux 70
A2.930-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens 73
A2.931 - Fonction 1 - Sécurité 74
A2.932 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage 75
A2.933 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs 78
A2.934 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI) 81
A2.934-3 - Fonction 4-3 - APA 84
A2.934-4 - Fonction 4-4 - RSA/Régularisation de RMI 85
A2.935 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat 86
A2.936 - Fonction 6 - Action économique 89
A2.937 - Fonction 7 - Environnement 91
A2.938 - Fonction 8 - Transports 94

B - Annexes patrimoniales

B1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie 98
B1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 99
B1.3 - Etat de la dette - Répartition par structure de taux 103
B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 105
B1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture 106
B1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'emprunts avec refinancement 108

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

B1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N 109
B1.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme 110
B1.9 - Etat de la dette - Autres dettes 111
B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 112
B3.1 - Etat des provisions constituées 113
B3.2 - Etalement des provisions 115
B4 - Etat des charges transférées 116
B5 - Détail des chapitres d'opérations pour comptes de tiers 117
B6 - Prêts 118
B7.1 - Etat synthetique des engagements donnés 119
B7.2 - Etat synthetique des engagements reçus 120
B7.3 - Etat des emprunts garantis 121
B7.4 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis 122
B7.5 - Etat des contrats de crédit-bail 123
B7.6 - Etat des marchés de partenariat 124
B7.7 - Etat des recettes grevées d'affectation spéciale 125
B7.8 - Autres engagements donnés 126
B7.9 - Autres engagements reçus 127
B8.1.1 - Concours attribués à des tiers 128
B8.1.2 - Liste des subventions versées aux communes 129
B9 - Etat du personnel 130
B10 - Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier 133
B11.1 - Liste des organismes de regroupement 134
B11.2 - Liste des établissements publics créés 135
B11.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe 136
B12.1 - Variation du patrimoine - Entrées 137
B12.2 - Variation du patrimoine - Sorties 138
B13 - Opérations liées aux cessions 139
B14 - Etat des travaux en régie 140
B15.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement 142
B15.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement 143

C - Annexes budgétaires

C1.1 - Equilibre budgétaire 144
C1.2 - Equilibre budgétaire - Dépenses 146
C1.3 - Equilibre budgétaire - Recettes 147
C2.1 - Situation des AP 149
C2.2 - Situation des AE 150
C3.1 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par nature 151
C3.2 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par fonction 155

D - Autres éléments d'information

D1.1 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe 159
D1.2.1 - Services assujettis à la TVA - Vue d'ensemble 160
D1.2.2 - Services assujettis à la TVA - Détail investissement 161
D1.2.3 - Services assujettis à la TVA - Détail fonctionnement 162
D2.1 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 1 : Budget 163
D2.2 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 2 : Compte d'exploitation 164
D2.3 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 3 : Patrimoine 166
D3.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 CU) - Entrées 167
D3.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 CU) - Sorties 168
D4 - Gestion des fonds européens 169
D5 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale 170
D6 - Actions de formation des élus 171
D7 - Etat relatif aux ressources et dépenses de la formation professionnelle des jeunes 172
D8 - Compte d'emploi du fonds commun des services d'hébergement 173
D9 - Identification des flux croisés 174
D10 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes 175
D11 - Décisions en matière de taux 177
D12.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement 178
D12.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement 179
D13.1- Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (2) 181
D13.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (2) 182
D14.1 - Suivi des opérations au titre du NPNRU - Etat de synthèse 183

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

D14.2 - Suivi des opérations au titre du NPNRU - Détail

V - Arrêté et signatures

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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

I – INFORMATIONS GENERALES

INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES

A

Informations statistiques	
	Valeurs
Population totale	0

Informations fiscales (N-2)	
	Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1)	0,00

	Informations financières – ratios	Valeurs
1	Dépenses réelles de fonctionnement / population	0,00
2	Recettes réelles de fonctionnement / population	0,00
3	Dépenses d'équipement brut / population	0,00
4	Encours de dette / population (2) (3)	0,00
5	DGF / population	0,00
6	Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (4)	33,87 %
7	Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (4)	86,48 %
8	Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	0,14 %
9	Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement (2) (3) (4)	0,00 %
10	Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement (2) (4)	13,52 %

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

I – INFORMATIONS GENERALES

POUR MEMOIRE : MODALITES DE VOTE DU BUDGET

B

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 : 0.00%
- Investissement : 0.00%

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 (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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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	1 019 677,23	1 173 802,75	127 279,02	A1 281 404,54
Investissement	1 653,48	21 997,81	(2) 54 587,63	A2 74 931,96
Dont 1068		0,00		
Fonctionnement	1 018 023,75	1 151 804,94	(3) 72 691,39	A3 206 472,58

	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**	281 404,54
Investissement **A2 + B2**	74 931,96
Fonctionnement **A3 + B3**	206 472,58

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

I – INFORMATIONS GENERALES

EXECUTION DU BUDGET – RAR DEPENSES — C2

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I) 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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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	1 018 023,75	G	1 151 804,94
	Section d'investissement	B	1 653,48	H	21 997,81
		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C	0,00 (si déficit)	I	72 691,39 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	54 587,63 (si excédent)
		=		=	
	TOTAL EXERCICE (réalisations + reports N-1)	= A + B + C + D	1 019 677,23	= G + H + I + J	1 301 081,77
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	1 018 023,75	= G + I + K	1 224 496,33
	Section d'investissement	= B + D + F	1 653,48	= H + J + L	76 585,44
	TOTAL CUMULE	= A + B + C + D + E + F	1 019 677,23	= G + H + I + J + K + L	1 301 081,77

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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)	1 653,48	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (1) (3)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (y compris opérations) (1)	0,00	0,00
Total des réalisations d'équipement		**1 653,48**	**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 **1 653,48**	II **0,00**
040	*Opérations ordre transf. entre sections (8) (9)*	*0,00*	*21 997,81*
041	*Opérations patrimoniales (8)*	*0,00*	*0,00*
Total des réalisations d'ordre en investissement		*III* ***0,00***	*IV* ***21 997,81***

TOTAL DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE

TOTAL	I + III	**1 653,48**	II + IV	**21 997,81**

RESULTATS ANTERIEURS

001 Solde d'exécution de la section d'investissement N-1 reporté	V	**0,00**	VI	**54 587,63**
1068 Excédents de fonctionnement capitalisés			VII	**0,00**

TOTAL CUMULE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

TOTAL DE LA SECTION	I + III + V	**1 653,48**	II + IV + VI + VII	**76 585,44**
SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (10)	**74 931,96**			

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

II – PRESENTATION GENERALE
EQUILIBRE FINANCIER – FONCTIONNEMENT

BZ

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)	658 093,25	70 Prod. services, domaine, ventes diverses	1 113 161,92
012 Charges de personnel et frais assimilés (1)	337 382,21	73 Impôts et taxes (sauf 731)	0,00
		731 Fiscalité locale	0,00
		74 Dotations et participations (1)	0,00
65 Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (1)	230,10	75 Autres produits de gestion courante (1)	3 600,85
6586 Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		
014 Atténuations de produits	0,00	013 Atténuations de charges (1)	35 042,17
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	995 705,56	Total recettes de gestion des services	1 151 804,94
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)	320,38	78 Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (1)	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES ET MIXTES	I **996 025,94**	**TOTAL RECETTES REELLES ET MIXTES**	II **1 151 804,94**

OPERATIONS D'ORDRE (2)			
042 Opérations ordre transf. entre sections (3)	*21 997,81*	*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* ***21 997,81***	***TOTAL RECETTES D'ORDRE***	*IV* ***0,00***

TOTAL DES DEPENSES DE l'EXERCICE	I + III **1 018 023,75**	**TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE**	II + IV **1 151 804,94**

RESULTAT REPORTE DE N-1				
002 Résultat de fonctionnement reporté	V 0,00	002 Résultat de fonctionnement reporté	VI	72 691,39

TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	I + III + V **1 018 023,75**	**TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT**	II + IV + VI **1 224 496,33**

SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (4)	**206 472,58**

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

II – PRESENTATION GENERALE
BALANCE GENERALE – DEPENSES

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)		1 653,48	*0,00*	1 653,48
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	(8)	0,00	*0,00*	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3) (5)		0,00	*0,00*	0,00
018	RSA		0,00	*0,00*	0,00
26	Participations et créances rattachées		0,00	*0,00*	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)		0,00	*0,00*	0,00
28	*Amortissement des immobilisations (reprises)*			*0,00*	0,00
29	*Dépréciations des immobilisations (4)*			*0,00*	0,00
39	*Dépréciation des stocks et en-cours (4)*			*0,00*	0,00
3…	*Stocks et en-cours*			*0,00*	0,00
198	*Neutralisation des amortissements*			*0,00*	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)		0,00	*0,00*	0,00
481	*Charges à rép. sur plusieurs exercices*			*0,00*	0,00
49	*Dépréciation des comptes de tiers (4)*			*0,00*	0,00
59	*Dépréciation des comptes financiers (4)*			*0,00*	0,00
	Dépenses d'investissement – Total		**1 653,48**	***0,00***	**1 653,48**

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)	658 093,25		658 093,25
012	Charges de personnel et frais assimilés (9)	337 382,21		337 382,21
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)	230,10	*0,00*	230,10
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)	320,38	*21 997,81*	22 318,19
71	*Production stockée (ou déstockage)*		*0,00*	0,00
	Dépenses de fonctionnement – Total	**996 025,94**	***21 997,81***	**1 018 023,75**

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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

II – PRESENTATION GENERALE
BALANCE GENERALE – RECETTES

II
CZ

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*		*21 997,81*	21 997,81
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**	***21 997,81***	**21 997,81**

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

Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté	**54 587,63**

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
013	Atténuations de charges (8)	35 042,17		35 042,17
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	1 113 161,92		1 113 161,92
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)	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante (8)	3 600,85	0,00	3 600,85
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	**1 151 804,94**	***0,00***	**1 151 804,94**

Pour information R002 Résultat positif reporté	**72 691,39**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.
(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.
(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.
(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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		**76 585,44**	**1 653,48**	**0,00**	**74 931,96**	**0,00**	**1 653,48**
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	76 585,44	1 653,48	0,00	74 931,96	0,00	1 653,48
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		**76 585,44**	**1 653,48**	**0,00**	**74 931,96**	**0,00**	**1 653,48**
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		**76 585,44**	**1 653,48**	**0,00**	**74 931,96**	**0,00**	**1 653,48**
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		**76 585,44**	**1 653,48**	**0,00**	**74 931,96**	**0,00**	**1 653,48**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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		**21 997,81**	**21 997,81**	**0,00**	**0,00**
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	0,00		0,00	
Total des recettes financières		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
021	*Virement de la section de fonctionnement (4)*	*0,00*			
040	*Opérations ordre transf. entre sections (5) (6) (7)*	*21 997,81*	*21 997,81*		*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (8)*	*0,00*	*0,00*		*0,00*
Total des recettes d'ordre		***21 997,81***	***21 997,81***		***0,00***
Pour information : R001 Solde d'exécution positif reporté		***54 587,63***			
Total des recettes d'investissement cumulées		**76 585,44**	**76 585,44**	**0,00**	**0,00**

(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.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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		**76 585,44**	**1 653,48**	**0,00**	**74 931,96**	**0,00**	**1 653,48**
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	76 585,44	1 653,48	0,00	74 931,96	0,00	1 653,48
2181	Install. générales, agencements	76 585,44	1 653,48	0,00	74 931,96	0,00	1 653,48
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		**76 585,44**	**1 653,48**	**0,00**	**74 931,96**	**0,00**	**1 653,48**
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		**76 585,44**	**1 653,48**	**0,00**	**74 931,96**	**0,00**	**1 653,48**
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*
Total des dépenses d'ordre		**0,00**	**0,00**		**0,00**		**0,00**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT

III
A2.2

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT

III
A2.3

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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		**21 997,81**	**21 997,81**	**0,00**	**0,00**
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	0,00		0,00	
Total des recettes financières		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
021	*Virement de la section de fonctionnement*	*0,00*	*0,00*		
040	*Opérations ordre transf. entre sections (7) (8) (9)*	*21 997,81*	*21 997,81*		*0,00*
28181	*Installations générales, aménagt divers*	*20 198,72*	*20 198,72*		*0,00*
281848	*Autres matériels de bureau et mobiliers*	*1 264,00*	*1 264,00*		*0,00*
28188	*Autres immo. corporelles*	*535,09*	*535,09*		*0,00*
041	*Opérations patrimoniales (10)*	*0,00*	*0,00*		*0,00*
Total des recettes d'ordre		***21 997,81***	***21 997,81***		***0,00***

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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		**1 161 954,24**	**956 174,89**	**61 848,86**	**0,00**	**143 930,49**	**0,00**	**1 018 023,75**
011	Charges à caractère général (3)	800 221,00	652 244,39	5 848,86	0,00	142 127,75	0,00	658 093,25
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	338 184,95	281 382,21	56 000,00	0,00	802,74		337 382,21
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)	1 230,10	230,10	0,00	0,00	1 000,00	0,00	230,10
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		**1 139 636,05**	**933 856,70**	**61 848,86**	**0,00**	**143 930,49**	**0,00**	**995 705,56**
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)	320,38	320,38			0,00		320,38
Total des dépenses financières		**320,38**	**320,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**320,38**
Total des dépenses réelles		**1 139 956,43**	**934 177,08**	**61 848,86**	**0,00**	**143 930,49**	**0,00**	**996 025,94**
023	*Virement à la section d'investissement*	*0,00*	*0,00*					
042	*Opérations ordre transf. entre sections (4)*	*21 997,81*	*21 997,81*			*0,00*		*21 997,81*
043	*Opérations ordre intérieur de la section*	*0,00*	*0,00*			*0,00*		*0,00*
Total des dépenses d'ordre		**21 997,81**	**21 997,81**			**0,00**		**21 997,81**

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

Total des dépenses de fonctionnement cumulées		**1 161 954,24**	**956 174,89**	**61 848,86**	**0,00**	**143 930,49**	**0,00**	**1 018 023,75**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

(1) Dépenses engagées non mandatées.
(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.
(3) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.
(4) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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		**1 089 262,85**	**1 104 373,25**	**47 431,69**	**0,00**	**-62 542,09**
013	Atténuations de charges (3)	27 712,37	35 042,17	0,00	0,00	-7 329,80
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	1 060 000,00	1 065 730,23	47 431,69	0,00	-53 161,92
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante (3)	1 550,48	3 600,85	0,00	0,00	-2 050,37
Total des recettes de gestion des services		**1 089 262,85**	**1 104 373,25**	**47 431,69**	**0,00**	**-62 542,09**
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		**1 089 262,85**	**1 104 373,25**	**47 431,69**	**0,00**	**-62 542,09**
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	**72 691,39**					

Total des recettes de fonctionnement cumulées	**1 161 954,24**	**1 177 064,64**	**47 431,69**	**0,00**	**-62 542,09**

(1) Recettes justifiées non titrées.

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

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

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

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

(6) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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		**1 161 954,24**	**956 174,89**	**61 848,86**	**0,00**	**143 930,49**	**0,00**	**1 018 023,75**
011	Charges à caractère général (4)	800 221,00	652 244,39	5 848,86	0,00	142 127,75	0,00	658 093,25
60611	Eau et assainissement	4 000,00	2 592,65	0,00	0,00	1 407,35	0,00	2 592,65
60612	Energie - Electricité	70 000,00	44 525,45	0,00	0,00	25 474,55	0,00	44 525,45
60621	Combustibles	24,92	24,92	0,00	0,00	0,00	0,00	24,92
60622	Carburants	5 475,08	4 035,71	552,18	0,00	887,19	0,00	4 587,89
60628	Autres fournitures non stockées	6 000,00	793,15	0,00	0,00	5 206,85	0,00	793,15
60631	Fournitures d'entretien	4 000,00	2 191,91	0,00	0,00	1 808,09	0,00	2 191,91
60632	Fournitures de petit équipement	6 000,00	994,77	425,25	0,00	4 579,98	0,00	1 420,02
60636	Habillement et vêtements de travail	2 000,00	122,40	0,00	0,00	1 877,60	0,00	122,40
6064	Fournitures administratives	600,00	220,08	0,00	0,00	379,92	0,00	220,08
611	Contrats de prestations de services	607 000,00	570 684,44	0,00	0,00	36 315,56	0,00	570 684,44
61351	Matériel roulant	12 000,00	11 010,14	0,00	0,00	989,86	0,00	11 010,14
61558	Entretien autres biens mobiliers	30 000,00	1 719,41	1 744,29	0,00	26 536,30	0,00	3 463,70
6156	Maintenance	15 000,00	7 616,00	528,43	0,00	6 855,57	0,00	8 144,43
6168	Autres primes d'assurance	1 400,00	261,40	0,00	0,00	1 138,60	0,00	261,40
6184	Versements à des organismes de formation	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00
62268	Autres honoraires, conseils	15 000,00	5 087,10	2 598,71	0,00	7 314,19	0,00	7 685,81
6237	Publications	721,00	0,00	0,00	0,00	721,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	1 000,00	364,86	0,00	0,00	635,14	0,00	364,86
63513	Autres impôts locaux	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4) (5)	338 184,95	281 382,21	56 000,00	0,00	802,74		337 382,21
6215	Personnel affecté par la commune du GFP	337 884,95	281 382,21	56 000,00	0,00	502,74		337 382,21
6475	Médecine du travail, pharmacie	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00		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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Réalisations gérées hors AE
65	Autres charges de gestion courante (sauf le 6586) (4)	1 230,10	230,10	0,00	0,00	1 000,00	0,00	230,10
6541	Créances admises en non-valeur	230,10	230,10	0,00	0,00	0,00	0,00	230,10
65888	Autres	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Total des dépenses de gestion des services		**1 139 636,05**	**933 856,70**	**61 848,86**	**0,00**	**143 930,49**	**0,00**	**995 705,56**
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)	320,38	320,38			0,00		320,38
6817	Dot. prov. dépréc. actifs circulants	320,38	320,38			0,00		320,38
Total des charges financières et spécifiques		**320,38**	**320,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**320,38**
Total des dépenses réelles		**1 139 956,43**	**934 177,08**	**61 848,86**	**0,00**	**143 930,49**	**0,00**	**996 025,94**
023	*Virement à la section d'investissement*	*0,00*						
042	*Opérations ordre transf. entre sections (6) (7)*	*21 997,81*	*21 997,81*			*0,00*		*21 997,81*
6811	*Dot. amort. immos incorporelles*	*21 997,81*	*21 997,81*			*0,00*		*21 997,81*
043	*Opérations ordre intérieur de la section (7) (8)*	*0,00*	*0,00*			*0,00*		*0,00*
Total des dépenses d'ordre		**21 997,81**	**21 997,81**			**0,00**		**21 997,81**

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.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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		**1 089 262,85**	**1 104 373,25**	**47 431,69**	**0,00**	**-62 542,09**
013	Atténuations de charges (4)	27 712,37	35 042,17	0,00	0,00	-7 329,80
6419	Remboursements rémunérations personnel	27 712,37	35 042,17	0,00	0,00	-7 329,80
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	1 060 000,00	1 065 730,23	47 431,69	0,00	-53 161,92
7066	Redevances services à caractère social	1 045 000,00	0,00	0,00	0,00	1 045 000,00
706888	Autres	15 000,00	1 065 730,23	47 431,69	0,00	-1 098 161,92
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	1 550,48	3 600,85	0,00	0,00	-2 050,37
755	Dédits et pénalités perçus	0,00	3 600,00	0,00	0,00	-3 600,00
75883	Excédents sur opérations de gestion	0,00	0,85	0,00	0,00	-0,85
75888	Autres	1 550,48	0,00	0,00	0,00	1 550,48
Total des recettes de gestion des services		**1 089 262,85**	**1 104 373,25**	**47 431,69**	**0,00**	**-62 542,09**
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		**1 089 262,85**	**1 104 373,25**	**47 431,69**	**0,00**	**-62 542,09**
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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 653,48**	**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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 653,48	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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**		**1 653,48**
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		0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		1 653,48
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**0,00**
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		0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

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

IV
A1.01

01 – OPERATIONS NON VENTILABLES

Article / compte nature (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables
DEPENSES		0,00
RECETTES		0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

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

IV

A1.900

FONCTION 0 – Services généraux

Article / compte nature (1)	Libellé	02 Administration générale							
		020 Admin. générale de la collectivité	021 Personnel non ventilé	022 Information, communication, publicité	023 Fêtes et cérémonies	024 Aide aux associations	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	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES — IV

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 conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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	048 Autres actions	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

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

A1.900-5

FONCTION 0-5 – Gestion des fonds européens

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

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

IV

A1.901

FONCTION 1 – Sécurité

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

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

A1.902

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage

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

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES — IV

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

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

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

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES — IV

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

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

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

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

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

A1.903

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

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

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

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

Article / compte nature (1)	Libellé	32 Sports (autres que scolaires)					
		321 Salles de sport, gymnases	322 Stades	323 Piscines	324 Centres de formation sportifs	325 Autres équipements sportifs ou loisirs	326 Manifestations sportives
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

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

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

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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**
2181	Install. générales, agencements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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**
2181	Install. générales, agencements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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**	**1 653,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 653,48**
2181	Install. générales, agencements	0,00	0,00	1 653,48	0,00	0,00	0,00	1 653,48
RECETTES		**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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

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

A1.904-4

FONCTION 4-4 – RSA

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

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

IV

A1.905

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

IV

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

A1.905

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

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

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

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

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

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

A1.906

FONCTION 6 – Action économique

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

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

FONCTION 6 – Action économique (suite)

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

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

FONCTION 7 – Environnement

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

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

FONCTION 7 – Environnement (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	73 Actions en matière de gestion des eaux					74 Politique de l'air
		731 Politique de l'eau	732 Eau potable	733 Assainissement	734 Eaux pluviales	735 Lutte contre les inondations	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

IV

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

A1.907

FONCTION 7 – Environnement (suite 2)

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

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

A1.908

FONCTION 8 – Transports

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

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

FONCTION 8 – Transports (suite 1)

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

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

FONCTION 8 – Transports (suite 2)

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

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

FONCTION 8 – Transports (suite 3)

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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		**58 160,28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**937 865,66**	**0,00**
011	Charges à caractère général	1 609,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656 483,45	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281 382,21	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	230,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations	320,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		**18 742,36**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**35 042,17**	**0,00**	**1 098 020,41**	**0,00**
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	35 042,17	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	18 742,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 094 419,56	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600,85	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

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

IV

A2

Chapitre nature	Libellé	4-4 RSA / Régularisation de RMI	5 Aménagement des territoires et habitat	6 Action économique	7 Environnement	8 Transports	9 Fonction en réserve	TOTAL
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**996 025,94**
011	Charges à caractère général	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		658 093,25
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		337 382,21
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		230,10
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		0,00
67	Charges spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		320,38
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**1 151 804,94**
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		35 042,17
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1 113 161,92
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		0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		3 600,85
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV
A2.01

01 – OPERATIONS NON VENTILABLES

Article / compte nature (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables
DEPENSES		**58 160,28**
60622	Carburants	552,18
60628	Autres fournitures non stockées	-596,47
60631	Fournitures d'entretien	-76,42
60632	Fournitures de petit équipement	-223,59
60636	Habillement et vêtements de travail	-125,93
61558	Entretien autres biens mobiliers	1 659,22
6156	Maintenance	-412,52
6215	Personnel affecté par la commune du GFP	56 000,00
62268	Autres honoraires, conseils	833,33
6541	Créances admises en non-valeur	230,10
6817	Dot. prov. dépréc. actifs circulants	320,38
RECETTES		**18 742,36**
706888	Autres	18 742,36

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV
A2.930

FONCTION 0 – Services généraux

Article / compte nature (1)	Libellé	02 Administration générale							
		020 Admin. générale de la collectivité	021 Personnel non ventilé	022 Information, communication, publicité	023 Fêtes et cérémonies	024 Aide aux associations	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	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES — IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE — 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
RECETTES		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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.930

FONCTION 0 – Services généraux (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	04 Coop.décent.,act° interrég.,eur.,intern.					TOTAL DU CHAPITRE
		041 Action relevant de la subvention globale	042 Actions interrégionales	043 Actions européennes	044 Aide publique au développement	048 Autres actions	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A2.930-5

FONCTION 0-5 – Gestion des fonds européens

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV
A2.931

FONCTION 1 – Sécurité

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.932

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage

Article / compte nature (1)	Libellé	20 Services communs	21 Enseignement du premier degré			22 Enseignement du second degré			23 Enseignement supérieur	24 Cités scolaires
		201 Services communs	211 Ecoles maternelles	212 Ecoles primaires	213 Classes regroupées	221 Collèges	222 Lycées publics	223 Lycées privés		
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6419	Remboursements rémunérations personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A2.932

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

Article / compte nature (1)	Libellé	25 Formation professionnelle												
		251 Insertion sociale et professionnelle	252 Formation professionnalisante personnes	253 Formation certifiante des personnes	254 Formation des actifs occupés	255 Rémunération des stagiaires	256 CNFPT - Formation des actifs occupés					257 CFNPT et CDG - missions spécifiques		258 Autres
							2561 Missions statutaires et règlementaires	2562 Développement des compétences	2563 Évolution et transition professionnelle	2564 Organisation des activités pédagogiques	2565 Autres	2571 Concours	2572 Missions administratives	
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6419	Remboursements rémunérations personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES — IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE — A2.932

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

Article / compte nature (1)	Libellé	26 Apprentissage	27 Formation sanitaire et sociale	28 Autres services périscolaires et annexes					29 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
				281 Hébergement et restauration scolaires	282 Sport scolaire	283 Médecine scolaire	284 Classes de découverte	288 Autre service annexe de l'enseignement		
DEPENSES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**35 042,17**
6419	Remboursements rémunérations personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 042,17

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV
A2.933

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

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

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

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

Article / compte nature (1)	Libellé	32 Sports (autres que scolaires)					
		321 Salles de sport, gymnases	322 Stades	323 Piscines	324 Centres de formation sportifs	325 Autres équipements sportifs ou loisirs	326 Manifestations sportives
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A2.933

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

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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**
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
60621	Combustibles	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
60628	Autres fournitures non stockées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60631	Fournitures d'entretien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60632	Fournitures de petit équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60636	Habillement et vêtements de travail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6064	Fournitures administratives	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61351	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
6168	Autres primes d'assurance	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
62268	Autres honoraires, conseils	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
RECETTES		**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
755	Dédits et pénalités perçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75883	Excédents sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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		**0,00**	**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	0,00
60612	Energie - Electricité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60621	Combustibles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60622	Carburants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
611	Contrats de prestations de services	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6168	Autres primes d'assurance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6215	Personnel affecté par la commune du GFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62268	Autres honoraires, conseils	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	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**
706888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
755	Dédits et pénalités perçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75883	Excédents sur opérations de gestion	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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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**	**937 865,66**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**937 865,66**
60611	Eau et assainissement	0,00	0,00	2 592,65	0,00	0,00	0,00	2 592,65
60612	Energie - Electricité	0,00	0,00	44 525,45	0,00	0,00	0,00	44 525,45
60621	Combustibles	0,00	0,00	24,92	0,00	0,00	0,00	24,92
60622	Carburants	0,00	0,00	4 035,71	0,00	0,00	0,00	4 035,71
60628	Autres fournitures non stockées	0,00	0,00	1 389,62	0,00	0,00	0,00	1 389,62
60631	Fournitures d'entretien	0,00	0,00	2 268,33	0,00	0,00	0,00	2 268,33
60632	Fournitures de petit équipement	0,00	0,00	1 643,61	0,00	0,00	0,00	1 643,61
60636	Habillement et vêtements de travail	0,00	0,00	248,33	0,00	0,00	0,00	248,33
6064	Fournitures administratives	0,00	0,00	220,08	0,00	0,00	0,00	220,08
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	570 684,44	0,00	0,00	0,00	570 684,44
61351	Matériel roulant	0,00	0,00	11 010,14	0,00	0,00	0,00	11 010,14
61558	Entretien autres biens mobiliers	0,00	0,00	1 804,48	0,00	0,00	0,00	1 804,48
6156	Maintenance	0,00	0,00	8 556,95	0,00	0,00	0,00	8 556,95
6168	Autres primes d'assurance	0,00	0,00	261,40	0,00	0,00	0,00	261,40
6215	Personnel affecté par la commune du GFP	0,00	0,00	281 382,21	0,00	0,00	0,00	281 382,21
62268	Autres honoraires, conseils	0,00	0,00	6 852,48	0,00	0,00	0,00	6 852,48
6262	Frais de télécommunications	0,00	0,00	364,86	0,00	0,00	0,00	364,86
RECETTES		**0,00**	**0,00**	**1 098 020,41**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 098 020,41**
706888	Autres	0,00	0,00	1 094 419,56	0,00	0,00	0,00	1 094 419,56
755	Dédits et pénalités perçus	0,00	0,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00
75883	Excédents sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,85	0,00	0,00	0,00	0,85

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.934-3

FONCTION 4-3 – APA

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A2.934-4

FONCTION 4-4 – RSA / Régularisation de RMI

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV
A2.935

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.935

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

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.935

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

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV
A2.936

FONCTION 6 – Action économique

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

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

FONCTION 6 – Action économique (suite)

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV
A2.937

FONCTION 7 – Environnement

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

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

FONCTION 7 – Environnement (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	73 Actions en matière de gestion des eaux					74 Politique de l'air
		731 Politique de l'eau	732 Eau potable	733 Assainissement	734 Eaux pluviales	735 Lutte contre les inondations	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A2.937

FONCTION 7 – Environnement (suite 2)

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A2.938

FONCTION 8 – Transports

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A2.938

FONCTION 8 – Transports (suite 1)

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A2.938

FONCTION 8 – Transports (suite 2)

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A2.938

FONCTION 8 – Transports (suite 3)

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

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

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

IV
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	Péri-odicité 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)					**0,00**									
1641 Emprunts en euros (total)					0,00									
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									
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									

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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)	Option de rembour-sement anticipé O/N	Caté-gorie d'em-prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					**0,00**									
1681 Autres emprunts (total) (9)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					**0,00**									

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES — IV

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE — 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											
	Couverture ? O/N (11)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						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)	
163 Emprunts obligataires (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
164 Emprunts auprèsdes établissements financiers(Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
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
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**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (11)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité [illegible]			
						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
Total général		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

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

REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couver-ture éventu-elle (8)	Niveau du taux au 31/12/N (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.
(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.
(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.
(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.
(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.
(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.
(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.
(8) Montant, index ou formule.
(9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

(10) Indiquer les intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.
(11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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	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	
(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

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

B1.5

DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture									
												Primes éventuelles	
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

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

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

(3) Indiquer s'il s'agit d'un *swap*, d'une option (*cap*, *floor*, *tunnel*, *swaption*).

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES — IV

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE — B1.5

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

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Effet de l'instrument de couverture								
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)						0,00	0,00		
Taux variable simple (total)						0,00	0,00		
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00		
Total						0,00	0,00		

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

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT

B1.6

REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1)

Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt		Date du refinance-ment	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant dû	Capital réaménagé	Durée résidu-elle	Pério-dicité des rem-bour-se-ments (6)	Caractéristiques du taux			Coût de sortie (10)		Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice
	Année	Profil (5)							Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital	
Total des dépenses au c/ 166 Refinancement de dette (3)					**0,00**	**0,00**							**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)					**0,00**	**0,00**								**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N

B1.7

EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N (1)

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)						Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		Capital restant dû au 31/12/N	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)	
						Contrat initial			Contrat renégocié										
				Contrat initial	Contrat renégocié	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Contrat initial	Contrat renégocié (5)	Contrat initial	Contrat renégocié			Intérêts	Capital
Total												0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Inscrire les emprunts renégociés au cours de l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

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

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

(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres.
- Pour la périodicité de remboursement, indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

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

DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME (1)

REPARTITION PAR PRÊTEUR	Dette en capital à l'origine (2)	Dette en capital au 31/12/N	Annuité payée au cours de l'exercice	Dont	
				Intérêts (3)	Capital
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auprès des organismes de droit privé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auprès des organismes de droit public	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dette provenant d'émissions obligataires (ex : émissions publiques ou privées)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Il s'agit des cas où une collectivité ou un établissement public accepte de prendre en charge l'emprunt au profit d'un autre organisme sans qu'il y ait pour autant transfert du contrat.
(2) La dette en capital à l'origine correspond à la part de dette prise en charge par la collectivité.
(3) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

AUTRES DETTES

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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 : 500.00 €		08-12-2023
	Catégories de biens amortis	**Durée (en années)**	
L	Agencements et aménagements	15	13/12/2013
L	Concessions et droits similaires	2	13/12/2013
L	Matériel et outillage	10	13/12/2013
L	Mobilier	10	13/12/2013
L	2088 Autres immobilisations incorporelles	5	08/12/2023
L	21828 Autres matériels de transport	10	08/12/2023
L	21831 Matériel informatique scolaire	5	08/12/2023
L	21838 Autre matériel informatique	5	08/12/2023
L	2185 Matériel de téléphonie	3	08/12/2023
L	2188 Autres immobilisations corporelles	5	08/12/2023
L	Autres	5	08/12/2023
L	21321 Constructions immeubles de rapport	30	08/12/2024

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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)		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour litiges		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour pertes de change		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour garanties d'emprunt		0,00	0,00	0,00	0,00
Autres provisions pour risques		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (3)		0,00	0,00	0,00	0,00
- des immobilisations		0,00	0,00	0,00	0,00
- des stocks et encours		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes financiers		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des provisions semi-budgétaires		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS BUDGETAIRES (2)					
Provisions pour risques et charges (3)		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour litiges		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour pertes de change		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour garanties d'emprunt		0,00	0,00	0,00	0,00
Autres provisions pour risques		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (3)		0,00	0,00	0,00	0,00
- des immobilisations		0,00	0,00	0,00	0,00
- des stocks et encours		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes financiers		0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

Nature de la provision	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 01/01/N A	Montant total des provisions de l'exercice (1) B	Montant de [illegible] de l'exercice C	Montant des provisions constituées au 31/12/N D = A + B - C
Total des provisions budgétaires		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL PROVISIONS		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

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

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

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS

IV
B5

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

(1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.
(2) Inscrire le chapitre et la nature des travaux.
(3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en dépenses qu'en recettes.
(4) Indiquer le chapitre.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES PRETS

IV
B6

Prêts (compte 274)

Bénéficiaires	Date de la délibération	Encours restant dû au 31/12/N	Montant de l'annuité recouvré		ICNE de l'exercice
			Capital	Intérêts	
Assortis d'intérêts (total)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Non assortis d'intérêts (total)		**0,00**	**0,00**		

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV
B7.1

ETAT SYNTHETIQUE DES ENGAGEMENTS DONNES

Article		Dette en capital à l'origine	Dette en capital au 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
8015	**Emprunts garantis (1)**	0,00	0,00	0,00
8016	**Contrats de crédit-bail (2)**	0,00	0,00	0,00
8017	**Subvention à verser en annuité (3)**	0,00	0,00	0,00
8018	**Autres engagements donnés**			
	Marchés de partenariat (4)		0,00	0,00
	Au profit d'organismes publics (3)	0,00	0,00	0,00
	Au profit d'organismes privés (3)	0,00	0,00	0,00
	Dans le cadre d'une délégation de service public (3)	0,00	0,00	0,00
	Engagements liés à des opérations d'urbanisme et d'aménagement (3)	0,00	0,00	0,00

(1) A compléter depuis l'état des emprunts garantis.
(2) A compléter depuis l'état des contrats de crédit-bail.
(3) A compléter depuis l'état des autres engagements données.
(4) A compléter depuis l'état des marchés de partenariat.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV
B7.2

ETAT SYNTHETIQUE DES ENGAGEMENTS RECUS (1)

Article		Créance en capital à l'origine	Créance en capital au 31/12/N	Annuité reçue au cours de l'exercice
8026	**Redevance de crédit-bail à recevoir (crédit-bail immobilier)**	0,00	0,00	0,00
8027	**Subvention à recevoir par annuité**	0,00	0,00	0,00
8028	**Autres engagements reçus**			
	Recette grevée d'affectation spéciale (2)		0,00	0,00
	Engagements reçus des entreprises	0,00	0,00	0,00
	A l'exception de ceux reçus des entreprises	0,00	0,00	0,00

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

(2) A remplir depuis l'état relatif aux recettes grevées d'affectation spéciale. Le montant de la créance en capital au 01/01/N correspond au reste à employer au 01/01/N, l'annuité à recevoir au cours de l'exercice correspond au solde entre les restes à employer au 01/01/N et les restes à employer au 31/12/N.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV
B7.3

ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux moyen constaté sur l'année (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					**0,00**	**0,00**											**0,00**	**0,00**
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					**0,00**	**0,00**											**0,00**	**0,00**
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					**0,00**	**0,00**											**0,00**	**0,00**
TOTAL GENERAL					**0,00**	**0,00**											**0,00**	**0,00**

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

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

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

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

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV
B7.4

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

Calcul du ratio (1)		Valeur en euros
Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (2)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (2)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (3)	C	0,00
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	**I = A + B + C - D**	**0,00**
Recettes réelles de fonctionnement	**II**	**1 151 804,94**

Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (4)	**I / II**	**0,00**

(1) Ratio défini aux articles L. 4253-1 ou L. 3231-4 ou L. 2252-1 du CGCT, conformément aux dispositions législatives applicables à la collectivité.

(2) Hors opérations visées par l'article L. 4253-2 ou L. 3231-4-4 ou L. 2252-2 du CGCT, conformément aux dispositions législatives applicables à la collectivité.

(3) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(4) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV
B7.5

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

Type et nature du bien ayant fait l'objet du contrat	Exer- cice d'ori- gine du con- trat	Désignation du crédit bailleur	Durée du contrat (en mois)	Montant de la redevance de l'exercice	Montant de la redevance sur la totalité du contrat	Montant des redevances restant à courir					
						N+1	N+2	N+3	N+4	Cumul restant (exercice N+5 et suivants)	Total (1)
Crédits-bails mobiliers					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Crédits-bails immobiliers				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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV
B7.6

ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT

Libellé du contrat	Année de signature du marché	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le marché	Durée du marché (en mois)	Date fin de marché	Date mise en service équipement	Montant total prévu au titre du marché (TTC)	Annuité versée sur l'exercice	Montant de la rémunération du cocontractant restant à verser pour la durée restante du marché de partenariat (3)				
									Part investissement		Part fonctionnement II	Part financement III	TOTAL I + II + III
									Part totale (4)	Dont part nette (5) I			
Marchés de partenariat (1)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchés globaux de performance énergétiques avec tiers de financement (2)													
SOUS-TOTAL							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**

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

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

(3) Montant de la rémunération restant à verser au 31/12/N

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

B7.7

ETAT DES RECETTES GREVEES D'UNE AFFECTATION SPECIALE

Tableau récapitulatif des recettes grevées d'une affectation spéciale

Libellé (1)	Restes à employer au 01/01/N	Montant recettes	Montant dépenses	Restes à employer au 31/12/N
Total	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV
B7.8

ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dette en capital à l'origine	Dette en capital au 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
TOTAL					0,00	0,00	0,00
8017 Subventions à verser en annuités					0,00	0,00	0,00
8018 Autres engagements donnés					0,00	0,00	0,00
Au profit d'organismes publics					0,00	0,00	0,00
Au profit d'organismes privés (1)					0,00	0,00	0,00
Engagements liés à des délégations de service public					0,00	0,00	0,00
Engagements liés à des opérations d'urbanisme et d'aménagement					0,00	0,00	0,00

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

IV
B7.9

ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS RECUS

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital au 31/12/N	Annuité reçue au cours de l'exercice
TOTAL					0,00	0,00	0,00
8026 Redevance de crédit-bail restant à recevoir (crédit-bail immobilier)					0,00	0,00	0,00
8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)					0,00	0,00	0,00
8028 Autres engagements reçus					0,00	0,00	0,00
A l'exception de ceux reçus des entreprises					0,00	0,00	0,00
Engagements reçus des entreprises					0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

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

B8.1.1

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

Nom des bénéficiaires	Montant du fonds de concours ou de la subvention (numéraire)	Prestations en nature
TOTAL GENERAL	0,00	
Personnes de droit privé	0,00	
Associations	0,00	
Entreprises	0,00	
Personnes physiques	0,00	
Autres	0,00	
Personnes de droit public	0,00	
Etat	0,00	
Régions	0,00	
Départements	0,00	
Communes	0,00	
Etablissements publics (EPCI, EPA, EPIC,...)	0,00	
Autres	0,00	

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

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

SUBVENTIONS VERSEES PAR LA COLLECTIVITE AUX COMMUNES

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

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

(2) Numéro à 9 chiffres.

(3) Détailler le numéro d'article.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Adjoint Administratif	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adjoint Administratif Principal 1ère classe	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adjoint Administratif Principal 2ème classe	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Attaché	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Adjoint Technique	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adjoint Technique principa 2ème classe	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adjoint Tehnique	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Technicien	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SOCIALE (d)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Assistant Socio-Educateur	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assistant Socio-Educatif	A	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**
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**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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 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)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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**		
Adjoint Technique	C	TECH		0,00	A	A
Assistant Socio-Educatif	A	S		0,00	A	A
Assistant Socio-Educatif	A	S		0,00	A	A
Assistant Socio-Educatif	A	S		0,00	A	A
Assistant Socio-Educatif		S		0,00	A	A
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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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				
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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT

B11.1

LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT AUXQUELS ADHERE LA COLLECTIVITE

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREES

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

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

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

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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			**1 653,48**	**8,00**	
Acquisitions à titre onéreux			**1 653,48**	**8,00**	
04/06/2024	CHARIOT INOX 3 PL. 80X50 RENF TS	2024-000039	533,12	0,00	1
26/09/2024	CHARIOT GASTRO INOX 20GL 1/1 RENF T	2024-000040	598,00	0,00	1
08/10/2024	TAPIS DECONTAMINATION CLEAN FOOT 1X0.6M	2024-000041	522,36	8,00	15
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			**0,00**	**0,00**	

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – VARIATION DU PATRIMOINE – SORTIES

IV
B12.2

ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS (1)

Modalités et date de sortie (2)	Désignation du bien	Date d'entrée	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée 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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

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

IV
B14

SECTION D'INVESTISSEMENT

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

SECTION DE FONCTIONNEMENT

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

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

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

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

RATIO

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU COVID-19 – SECTION DE FONCTIONNEMENT

B15.1

B15.1 – SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (1)	**Libellé (1)**	**Montant**
011	**Charges à caractère général**	**0,00**
012	**Charges de personnel et frais assimilés**	**0,00**
016	**APA**	**0,00**
017	**RSA / Régularisations de RMI**	**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		0,00
042	***Opérations ordre transf. entre sections***	***0,00***
043	***Opérations ordre intérieur de la section***	***0,00***
Total des dépenses d'ordre		*0,00*
TOTAL GENERAL		0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN

ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU COVID-19 – SECTION D'INVESTISSEMENT

B15.2

B15.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (1)	**Libellé (1)**	**Montant**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
018	RSA	0,00
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00
204	Subventions d'équipement versées (hors opérations)	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
Opérations d'équipement (1 ligne par opération)		
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		
Total des dépenses réelles		0,00
040	*Opérations ordre transf. entre sections*	*0,00*
041	*Opérations patrimoniales*	*0,00*
Total des dépenses d'ordre		*0,00*
TOTAL GENERAL		0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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)	**54 587,63**
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	**54 587,63**

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	**54 587,63**
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	**54 587,63**

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)	**21 997,81**	**21 997,81**	**0,00**	**21 997,81**
Solde des opérations de l'exercice (Solde III = E - D)	**21 997,81**	**21 997,81**	**0,00**	**21 997,81**
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	**54 587,63**			**54 587,63**
Affectation au 1068 (C)	**0,00**	**0,00**		**0,00**
Solde des opérations liées à l'exercice N-1 (Solde IV = A + C)	**54 587,63**			**54 587,63**
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				**76 585,44**

(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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

C – ANNEXES BUDGETAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – DEPENSES

C1.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B		**0,00**	**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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

C – ANNEXES BUDGETAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – RECETTES

IV
C1.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		**21 997,81**	**III** **21 997,81**
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)		**21 997,81**	**21 997,81**
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*		
28181	*Installations générales, aménagt divers*	*20 198,72*	*20 198,72*
281848	*Autres matériels de bureau et mobiliers*	*1 264,00*	*1 264,00*
28188	*Autres immo. corporelles*	*535,09*	*535,09*
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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

C – ANNEXES BUDGETAIRES – AUTORISATIONS DE PROGRAMME

IV
C2.1

SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

AUTORISATION DE PROGRAMME *		Chapitre (s)	Stocks AP votées disponibles à l'affectation (exercices antérieurs)	AP votées dans l'année	AP affectées non couvertes par des CP réalisés au 01/01/N (1)	Flux d'AP affectées dans l'année (2)	AP affectées annulées (3)	Stock d'AP affectées restant à financer (4) = (1) + (2) - (3)	CP mandatés au budget de l'année N (5)	AP affectées non couvertes par des CP mandatés au 31/12/N (6) = (4) - (5)
Numéro	Libellé									
TOTAL			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Le détail par programme n'est à renseigner qu'à compter des AP votées en 2005.

(1) Il s'agit des AP affectées antérieurement à l'exercice N et non encore entièrement couvertes par les CP des années antérieures.

(2) Il s'agit des AP votées avant ou pendant l'exercice N et affectées pendant celui-ci.

(6) Il s'agit des AP non encore intégralement couvertes à la fin de l'exercice N.

	N-3	N-2	N-1	N
Ratio de couverture des AP affectées (6) / (5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

C – ANNEXES BUDGETAIRES – AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT

IV
C2.2

SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

AUTORISATION D'ENGAGEMENT *		Chapitre (s)	Stocks AE votées disponibles à l'affectation (exercices antérieurs)	AE votées dans l'année	AE affectées non couvertes par des CP réalisés au 01/01/N (1)	Flux d'AE affectées dans l'année (2)	AE affectées annulées (3)	Stock d'AE affectées restant à financer (4) = (1) + (2) - (3)	CP mandatés au budget de l'année N (5)	AE affectées non couvertes par des CP mandatés au 31/12/N (6) = (4) - (5)
Numéro	Libellé									
TOTAL			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Le détail par engagement n'est à renseigner qu'à compter des AE votées en 2005.

(1) Il s'agit des AE affectées antérieurement à l'exercice N et non encore entièrement couvertes par les CP des années antérieures.

(2) Il s'agit des AE votées avant ou pendant l'exercice N et affectées pendant celui-ci.

(6) Il s'agit des AE non encore intégralement couvertes à la fin de l'exercice N.

	N-3	N-2	N-1	N
Ratio de couverture des AE affectées (6) / (5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS

IMPACT DU BUDGET POUR LA TRANSITION ECOLOGIQUE – REPARTITION PAR NATURE — 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	0,00	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	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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

AXE 1 : LUTTE CONTRE LE CHANGEMENT CLIMATIQUE (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	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 le 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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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**

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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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	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**

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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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	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**

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS

IMPACT DU BUDGET POUR LA TRANSITION ECOLOGIQUE – REPARTITION PAR FONCTION — 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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)	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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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
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**

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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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)	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**

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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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)	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**

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES	IV
D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – LISTE DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA ET NON ERIGES EN BUDGET ANNEXE	D1.1

LISTE DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA ET NON ERIGES EN BUDGET ANNEXE

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA – VUE D'ENSEMBLE

IV

D1.2.1

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA – DETAIL INVESTISSEMENT

IV

D1.2.2

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA – DETAIL FONCTIONNEMENT

IV

D1.2.3

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES FERROVIAIRES REGIONAUX DE VOYAGEURS – VOLET 1 : BUDGET

D2.1

VOLET 1 – BUDGETAIRE (circulaire n° LBL/B/03/10082/C du 11 décembre 2003)

DEPENSES			RECETTES		
FONCTIONNEMENT	**Chapitre**	**Montant**	**FONCTIONNEMENT**	**Chapitre**	**Montant**
Contribution régionale d'équilibre d'exploitation TTC		0,00	Compensation financière versée par l'Etat au titre de l'exploitation		0,00
Autres		0,00	Compensation financière au titre des tarifs sociaux fixés par l'Etat		0,00
			Matériel		0,00
Sous-total Fonctionnement		**0,00**	**Sous-total Fonctionnement**	(B)	**0,00**

INVESTISSEMENT	**Chapitre**	**Montant**			
Matériel		0,00			
Autres		0,00			
Sous-total Investissement		**0,00**	**Effort propre de la Région (A – B)**	(C)	**0,00**

TOTAL DEPENSES	(A)	**0,00**	**TOTAL RECETTES (B + C)**	**0,00**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION –
SERVICES FERROVIAIRES REGIONAUX DE VOYAGEURS – VOLET 2 : COMPTE D'EXPLOITATION — D2.2

Volet 2 – Compte TER SNCF (1) par la collectivité (circulaire n°LBL/B/03/10082/C du 11 décembre 2003)

(Montants exprimés en K€)

Produits d'exploitation courante :	
Produits du trafic	0,00
Produits annexes au trafic	0,00
Compensations des réductions tarifaires	0,00
Travaux pour Tiers	0,00
Produits hors trafic	0,00
Total chiffre d'affaires	**0,00**
Versements des Collectivités	0,00
Production immobilisée et stockée	0,00
Total produits d'exploitation courante	**0,00**

Charges d'exploitation courante :	
Personnel – Masse salariale	0,00
Consommations intermédiaires	0,00
Péage RFF	0,00
Impôts, taxes et versements assimilés	0,00
Total charges d'exploitation courante	**0,00**

Facturations majeures :	
Achats stockés	0,00
Impôts et taxes hors FAP	0,00
Maintenance matériel roulant	0,00
Traction trains, conduite et logistique	0,00
Echange de locomotives entre Activités	0,00
Energie de traction électrique	0,00
Energie de traction diesel	0,00
Entretien/maintenance des installations fixes	0,00
Prestations télécoms	0,00
Echange de matériel roulant entre Activités	0,00
Prestations trains	0,00
Contribution de service Activité Gare	0,00
Transport en service	0,00
Total facturations majeures	**0,00**
Prestations de main d'œuvre inter-domaines :	0,00
- Dont Etablissements autres que EEX	0,00
- Dont Etablissements EEX	0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

Autres facturations	0,00
Total facturations internes	**0,00**
TOTAL CHARGES (2)	**0,00**

Contributions aux ECE	0,00

EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (3)	**0,00**

Dotations aux amortissements	0,00
Reprise de subvention et écart de réévaluation	0,00
Variation des provisions/transfert de charges	0,00
Autres produits et charges de gestion courante	0,00
Total dotations, reprises, transferts et autres	**0,00**

RESULTAT D'EXPLOITATION (4)	**0,00**

Résultat financier	0,00

RESULTAT COURANT (5)	**0,00**

Résultat spécifique	0,00

RESULTAT NET (6)	**0,00**

(1) A compléter par « approuvé » ou « non approuvé ».
(2) Total charges = Total charges d'exploitation courante + Total facturations majeures + Total facturations internes.
(3) Excédent brut d'exploitation = Total produits d'exploitation courante – Total charges.
(4) Résultat d'exploitation = Excédent brut d'exploitation – Contribution aux éléments communs de l'entreprise - Total dotations, reprises, transferts et autres.
(5) Résultat courant = Résultat d'exploitation + Résultat financier.
(6) Résultat net = Résultat courant + Résultat spécifique.

Cette annexe correspond au modèle de présentation du compte d'exploitation figurant dans la convention SNCF, elle est donc susceptible de subir des modifications à l'initiative de la SNCF.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES FERROVIAIRES REGIONAUX DE VOYAGEURS – VOLET 3 : PATRIMOINE — D2.3

VOLET 3 – ANNEXE PATRIMONIALE (circulaire n° LBL/B/03/10082/C du 11 décembre 2003)

MATERIEL ROULANT								
Rame	Matricule (1)	Date de mise en service	Date de fin de potentiel ou durée de vie prévisible	Libellé propriétaire	Mode de financement	Valeur d'origine	Amort. (2)	VNC au 31/12/N-2 (2)
Total séries génériques						0,00	0,00	0,00

(1) Matricule : une référence par voiture ; plusieurs voitures pour une rame.

(2) A compléter pour les biens dont la collectivité est propriétaire.

(3) Série générique : type de rame (génération de rame).

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – ENTREES

D5.1

ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) (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			**0,00**	**0,00**	
Acquisitions à titre onéreux			**0,00**	**0,00**	
Acquisitions à titre gratuit			**0,00**	**0,00**	
			0,00	0,00	0
Mise à disposition			**0,00**	**0,00**	
			0,00	0,00	0
Affectation			**0,00**	**0,00**	
			0,00	0,00	0
Mises en concession ou affermage			**0,00**	**0,00**	
			0,00	0,00	0
Divers			**0,00**	**0,00**	
			0,00	0,00	0

(1) En application du c) de l'article L. 300-5 du code de l'urbanisme, il convient de retracer dans cet état les acquisitions et les cessions réalisées pendant la durée de l'exercice par le concessionnaire d'aménagement.

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – SORTIES

IV
D5.2

ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) (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**	
			0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cessions à titre gratuit							**0,00**	**0,00**	
			0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mise à disposition							**0,00**	**0,00**	
			0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Affectation							**0,00**	**0,00**	
			0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mises en concession ou affermage							**0,00**	**0,00**	
			0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mise à la réforme							**0,00**	**0,00**	
			0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divers							**0,00**	**0,00**	
			0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) En application du c) de l'article L. 300-5 du code de l'urbanisme, il convient de retracer dans cet état les acquisitions et les cessions réalisées pendant la durée de l'exercice par le concessionnaire d'aménagement.

(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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – GESTION DES FONDS EUROPEENS

IV
D4

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES	
D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – EMPLOI DES CREDITS COMMUNAUTAIRES DANS LE CADRE DE LA SUBVENTION GLOBALE	D5

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ETAT RELATIF AUX RESSOURCES ET DEPENSES DE LA FORMATION PROFESSIONNELLE DES JEUNES – Annexe à l'article D. 4312-7

IV
D7

Evolution des dépenses associées à la formation professionnelle des jeunes

	APPRENTISSAGE			ENS PRO ss statut scolaire			FORMATIONS CONTINUES en alternance			TOTAL		
	Année n	Année n-1	%	Année n	Année n-1	%	Année n	Année n-1	%	Année n	Année n-1	%
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

Etat des ressources de l'apprentissage

RESSOURCES	MONTANT		
	Année n	Année n-1	%
1ère section FNDMA	0,00	0,00	0,00
2ème section FNDMA	0,00	0,00	0,00
Dotations décentralisation (1)	0,00	0,00	0,00
Dotation indemnité comp. forfaitaire	0,00	0,00	0,00
Contribution additionnelle (2)	0,00	0,00	0,00
FSE	0,00	0,00	0,00
FEDER	0,00	0,00	0,00
FEOGA	0,00	0,00	0,00
Reversement excédent de ressources CFA (3)	0,00	0,00	0,00
Autres ressources	0,00	0,00	0,00
Total ressources externes	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Effort propre de la collectivité	0,00	0,00	0,00
Total ressources	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Dotations au titre des lois du 7 janvier 1983 et du 23 juillet 1987.
(2) Article 37 de la loi de finances initiale pour 2005.
(3) Article R. 116-17 du code du travail.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES	
D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – COMPTE D'EMPLOI DU FONDS COMMUN DES SERVICES D'HEBERGEMENT (en application de l'article 7 du décret n°2000-992 du 6 octobre 2000)	IV D8

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

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

IV
D9

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

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

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

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

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

D10

1 – BUDGET PRINCIPAL

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	76 585,44	1 653,48	0,00	74 931,96
RECETTES	76 585,44	76 585,44	0,00	0,00
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	1 161 954,24	1 018 023,75	0,00	143 930,49
RECETTES	1 161 954,24	1 224 496,33	0,00	-62 542,09

(1) Y compris les rattachements.

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

(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	76 585,44	1 653,48	0,00	74 931,96
RECETTES	76 585,44	76 585,44	0,00	0,00
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	1 161 954,24	1 018 023,75	0,00	143 930,49
RECETTES	1 161 954,24	1 224 496,33	0,00	-62 542,09

(1) Y compris les rattachements.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-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	76 585,44	1 653,48	0,00	74 931,96
RECETTES	76 585,44	76 585,44	0,00	0,00
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	1 161 954,24	1 018 023,75	0,00	143 930,49
RECETTES	1 161 954,24	1 224 496,33	0,00	-62 542,09
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	**1 238 539,68**	**1 019 677,23**	**0,00**	**218 862,45**
TOTAL GENERAL DES RECETTES	**1 238 539,68**	**1 301 081,77**	**0,00**	**-62 542,09**

(1) La présentation de ce tableau est obligatoire si celui des flux réciproques est produit.
(2) Y compris les rattachements.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – DECISIONS EN MATIERE DE TAUX DES CONTRIBUTIONS

IV
D11

Libellés		Base notifiée (si connue à la date de vote)	Variation de la base / (N-1) (%)	Taux, coefficient ou forfait appliqués par décision de l'assemblée délibérante (%, unité ou €)	Variation du taux / N-1 (%)	Produit voté par l'assemblée délibérante	Variation du produit / N-1 (%)
Part régionale des ressources							
TICPE (part définie à l'art. 265 du code des douanes)	SP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gazole	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TICPE (majoration définie à l'art. 265 A *bis* du code des douanes)	SP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gazole	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur les permis de conduire		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur les certificats d'immatriculation des véhicules		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe spéciale de consommation de produits pétroliers (1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur le transport public aérien et maritime (1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe relative à l'octroi de mer (1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Droits assimilés au droit d'octroi de mer auxquels sont soumis les rhums et spiritueux (1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Part départementale des ressources							
Taxe d'aménagement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe de publicité foncière et droit d'enregistrement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur la consommation finale d'électricité		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur les remontées mécaniques des zones de montagne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Part communale des ressources							
TFPB		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TFPNB		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CFE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe d'habitation sur les résidences secondaires		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		**0,00**	**0,00**			**0,00**	**0,00**

(1) Taxes perçues par les collectivités d'Outre-mer.

(2) Détailler les taxes pour lesquelles la collectivité a un pouvoir de modulation.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ETAT DE REPARTITION DE LA TEOM

IV D12.1

(COMMUNES ET GROUPEMENTS DE 10 000 HABITANTS ET PLUS, article L. 2313-1)

SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES

DEPENSES (1)		
Article (2)	**Libellé (2)**	**Montant**
Remboursement d'emprunts et dettes assimilées		**0,00**
Acquisitions d'immobilisations		**0,00**
Opérations d'équipement (1 ligne par opération)		**0,00**
Autres dépenses éventuelles		**0,00**
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		**0,00**
Total des dépenses réelles		**0,00**
040	***Opérations ordre transf. entre sections***	***0,00***
041	***Opérations patrimoniales***	***0,00***
Total des dépenses d'ordre		***0,00***
TOTAL GENERAL		**0,00**

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

RECETTES (1)		
Article (2)	**Libellé (2)**	**Montant**
Souscription d'emprunts et dettes assimilées		**0,00**
Dotations et subventions reçues		**0,00**
Autres recettes éventuelles		**0,00**
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 GENERAL		**0,00**

(1) Dépenses et recettes, directes et indirectes, afférentes à l'exercice de la compétence visée à l'article L. 2313-1 du CGCT.

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ETAT DE REPARTITION DE LA TEOM

IV
D12.2

(COMMUNES ET GROUPEMENTS DE 10 000 HABITANTS ET PLUS, article L. 2313-1)

SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES

DEPENSES (1)		
Article (2)	**Libellé (2)**	**Montant**
011	Charges à caractère général	0,00
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 (3)	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
	Total des dépenses réelles	0,00
042	*Opérations ordre transf. entre sections*	*0,00*
043	*Opérations ordre intérieur de la section*	*0,00*
	Total des dépenses d'ordre	*0,00*
	TOTAL GENERAL	0,00

SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES

RECETTES (1)		
Article (2)	**Libellé (2)**	**Montant**
Recettes issues de la TEOM		0,00
Dotations et participations reçues		0,00
Autres recettes de fonctionnement éventuelles		0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	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. (3)	0,00
013	Atténuations de charges	0,00

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

RECETTES (1)		
Article (2)	**Libellé (2)**	
Total des recettes réelles		**0,00**
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 GENERAL		**0,00**

(1) Dépenses et recettes, directes et indirectes, afférentes à l'exercice de la compétence visée à l'article L. 2313-1 du CGCT.

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

(3) Si la collectivité ou l'établissement applique les provisions semi-budgétaires.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION DE FONCTIONNEMENT

D13.1

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT

D13.2

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SUIVI DES OPERATIONS AU TITRE DU NPNRU

D14.1

ETAT DE SYNTHESE PAR CONVENTION

NOMENCLATURE :

14-Etudes et conduite de projet
15-Relogement des ménages avec minoration de loyer
21-Démolition de logements locatifs sociaux
22-Recyclage de copropriétés dégradées
23-Recyclage de l'habitat ancien dégradé
24-Aménagement d'ensemble
31-Reconstitution de l'offre de logements locatifs sociaux
32-Production d'une offre de relogement temporaire
33-Requalification de logements locatifs sociaux
34-Résidentialisation de logements
35-Actions de portage massif en copropriétés dégradées
36-Accession à la propriété
37-Equipement public de proximité
38-Immobilier à vocation économique
39-Autres investissements
41-Quartiers Fertiles-Opérations d'ingénierie et dépenses de personnel
42-Quartiers Fertiles-Opérations d'investissement

(1) Ensemble des AP et AE ouverts sur l'opération, tous exercices confondus
(2) Ensemble des AP et AE engagés sur l'opération, sur l'exercice courant
(3) Ensemble des crédits décaissés ou encaissés pour l'opération, tous exercices cumulés
(4) Ensemble des crédits décaissés ou encaissés sur l'exercice budgétaire N pour la mise en œuvre de l'opération

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SUIVI DES OPERATIONS AU TITRE DU NPNRU

D14.2

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_11-DE

V – ARRETE ET SIGNATURES	V
ARRETE ET SIGNATURES	A

Nombre de membres en exercice : 13
Nombre de membres présents : 11
Nombre de suffrages exprimés : 11
VOTES :
Pour : 11
Contre : 0
Abstentions : 0

Date de convocation : 10/06/2025

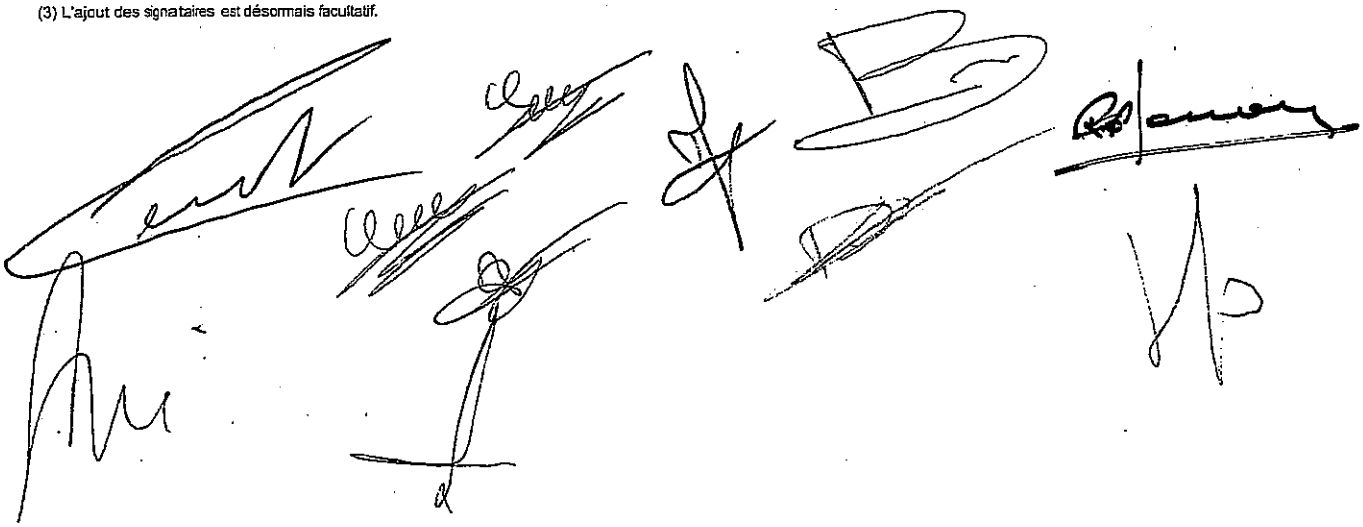
Présenté par Le La Vice-Présidente du C.C.A.S. (1),
A , le 25/06/2025

Délibéré par l'assemblée le Conseil d'administration (2), réunie en session
A , le 25/06/2025
Les membres de l'assemblée délibérante le Conseil d'administration (2),(3),

---

Certifié exécutoire par Le La Vice-Présidente du C.C.A.S. (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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_12-DE

une belle HISTOIRE d'avance

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 25 JUIN 2025

DÉLIBÉRATION N° 2025/06-12

Le vingt-cinq juin deux mille vingt-cinq, à huit heures trente, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnau-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NÉGRIER, Maud BOYÉ, Dominique NURIT, Lucie BOURREL
Messieurs Matthieu PERROT, Jean Michel MOULET, René Paul JOUARY

ABSENTS REPRESENTES :
Madame Paule ABLITZER représentée par Madame Luisa PAPE

MOUVEMENTS EN COURS DE SEANCE
Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS, quitte la séance après le vote de la délibération 8 et est représenté par Madame Nathalie LEVY, Vice-Présidente du CCAS

OBJET : CUISINE CENTRALE – Reprise définitive des résultats de l'exercice 2024 au budget primitif 2025

Résultat de fonctionnement 2024 :

Recettes :	1 151 804,94 €
Dépenses :	1 018 023,75 €
Résultat de l'exercice 2024 :	133 781,19 €
Excédents N-1 reportés :	72 691,39 €
Résultat à affecter :	**206 472,58 €**

Solde d'investissement 2024

Recettes :	21 997,81 €
Dépenses :	1 653,48 €
Solde de l'exercice 2024 :	20 344,33 €
Excédents n-1 reportés :	54 587,63 €
Solde de la section d'investissement :	**74 931,96 €**
(Excèdent de financement)	

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_12-DE

Il est proposé au Conseil d'Administration :

- D'affecter en recettes le résultat de fonctionnement 2024 d'un montant de **206 472,58 €** au compte 002
- D'affecter en recettes le solde de la section d'investissement (excédent) 2023 d'un montant de
  74 931,96 € au compte 001

Les résultats ont déjà été repris au budget primitif 2025.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 13
Contre : 0
Abstention : 0

A Castelnau-le-Lez, le 25 juin 2025
La Vice-Présidente du CCAS,
Nathalie LEVY



Nathalie LEVY
CCAS Madame la vice Présidente
27 juin 2025

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

une belle HISTOIRE d'avance

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 25 JUIN 2025

DÉLIBÉRATION N° 2025/06-13

Le vingt-cinq juin deux mille vingt-cinq, à huit heures trente, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnau-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NÉGRIER, Maud BOYÉ, Dominique NURIT, Lucie BOURREL
Messieurs Matthieu PERROT, Jean Michel MOULET, René Paul JOUARY

ABSENTS REPRESENTES :
Madame Paule ABLITZER représentée par Madame Luisa PAPE

MOUVEMENTS EN COURS DE SEANCE
Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS, quitte la séance après le vote de la délibération 8 et est représenté par Madame Nathalie LEVY, Vice-Présidente du CCAS

OBJET : EHPAD LES MURIERS - Approbation de l'EPRD 2025

Un Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens (CPOM) a été signé le 28 Octobre 2019 entre l'EHPAD « Les Mûriers », l'ARS Occitanie et le Conseil Départemental de l'Hérault. L'article 5 du contrat socle fixe les moyens budgétaires dédiés à la réalisation du CPOM.

Un EPRD 2025 est par conséquent soumis au vote du Conseil d'Administration. L'EHPAD a reçu les décisions de tarification des sections hébergement et dépendance du Conseil départemental de l'Hérault en date du 28 janvier 2025. A réception de la dotation soins de l'ARS Occitanie, le Conseil d'administration adoptera une décision modificative.

Le budget proposé pour l'exercice 2025 de l'EHPAD « Les Mûriers », en section de fonctionnement, est présenté en équilibre à hauteur de :

- Hébergement : 2 903 522,00 €
- Dépendance : 715 246,00 €
- Soins : 1 591 249,00 €
- Compte 031, Résultat prévisionnel déficitaire 2 593,00 €

La section d'investissement s'établit en équilibre à hauteur de : 543 897,00 € et génère un apport au fonds de roulement d'un montant de 200 113,00 €. Ces chiffres figurent au TFP (Tableau de financement prévisionnel) ci-joint.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

Le prix de journée moyen retenu par le Conseil Départemental en section d'Hébergement est de 84,42 € (84,28 € en 2024) sur la base d'une proposition d'activité prévisionnelle, prévue par l'article R 314-219 du CASF « Annexe Activité », de 31 865 journées d'occupation (Hébergement Permanent et Hébergement Temporaire). Le taux d'occupation retenu est donc de 96,87%.

En section dépendance, les tarifs proposés, sur la base d'un GMP (Gir Moyen Pondéré) de 703, validé par le médecin de la Direction de l'Offre Médico-social, pour 36 résidents sont les suivants :

- Tarif Gir 5-6 : 6,23 € (6,23 € en 2024)
- Tarif Gir 3-4 : 14,69 € (14,69 € en 2024)
- Tarif Gir 1-2 : 23,14 € (23,14 € en 2024)

Les tarifs annexes que sont les tarifs des repas invités, des repas du personnel, des repas invités lors des jours de fêtes sont fixés par délibération lors du vote du Budget de la Cuisine Centrale du CCAS.

Par conséquent, il est demandé au Conseil d'Administration :

- D'approuver l'EPRD 2025 de l'EHPAD « Les Mûriers » et les propositions tarifaires.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 13
Contre : 0
Abstention : 0

A Castelnau-le-Lez, le 25 juin 2025
La Vice-Présidente du CCAS,
Nathalie LEVY



Nathalie LEVY
CCAS Madame la vice Présidente
27 juin 2025

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

Castelnau-le-lez

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
E.H.P.A.D. Les Mûriers

Castelnau-Le-Lez, le 26 mai 2025

RAPPORT BUDGETAIRE AU TITRE DE L'EPRD 2025 DE L'EHPAD Les Mûriers

L'EHPAD Les Mûriers est géré par le CCAS de Castelnau-Le-Lez. Il représente une capacité de 90 lits, dont 2 places d'hébergement temporaire. L'EHPAD Les Mûriers a signé un Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens avec l'ARS Occitanie et le Conseil départemental de l'Hérault le 28 octobre 2019. Depuis, il est pleinement soumis à la réforme de la tarification des EHPAD, visant à inverser la réflexion budgétaire en partant des recettes pour se fixer des objectifs de dépenses. Le calendrier des EPRD est ainsi guidé par les notifications de ressources. Le Conseil départemental a adressé en février 2025 les arrêtés de tarification fixant les recettes de tarification pour les sections hébergement et dépendance. A réception de la notification de la dotation soins 2025, l'EHPAD devra soumettre au Conseil d'administration une décision modificative.

1) Compte de résultat prévisionnel

a) Recettes

Le 31 janvier 2024, le Conseil départemental a validé l'évolution du Plan Pluriannuel d'Investissement de l'EHPAD des Mûriers. En 2024, le tarif journalier a augmenté de 12,26 €. En 2025, le tarif d'hébergement a connu la même évolution que les autres établissements du département à savoir une augmentation de 1%, soit 07,4 €. Le prix de journée **hébergement** 2025 est de 84,42 €, sur la base d'une activité prévisionnelle de 31 865 journées d'occupation (Hébergement Permanent et Hébergement Temporaire), soit un taux d'occupation de 96,87%.

Pour la section **dépendance**, le Conseil départemental a fixé, sur la base d'un Gir Moyen Pondéré de 703, les tarifs suivants :

- Tarif Gir 5-6 : 6: 6,23 € (6,23 € en 2024)
- Tarif Gir 3-4 : 14,69 € (14,69 € en 2024)
- Tarif Gir 1-2 : 23,14 € (23,14 € en 2024)

Soit des recettes de tarification à hauteur de 582 525,12 €.

Pour la section **soins**, dans l'attente de la notification de l'ARS, le montant de la dotation versée en 2024 a été repris, soit 1 573 164 €.

Pour les autres recettes, aucune évolution notable n'est prévue en 2025.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

b) Dépenses

Un taux d'inflation de 1,8% a été appliqué aux dépenses du **groupe 1** et de 2,3 % pour les dépenses du **groupe 3**. Ces taux d'évolution n'ont pas été appliqués aux charges dont le montant est déjà connu (intérêts, amortissements et primes d'assurance).

La **masse salariale** évolue avec un taux de 2% ; prenant en compte le Glissement Vieillesse-Technicité, l'intégration de l'augmentation au 1er janvier 2025 et l'augmentation des cotisations de la CNARCL.

c) Résultats

EPRD 2025 - CRP Les Mûriers					
	HEBERGEMENT	DEPENDANCE	SOINS	TOTAL GENERAL	Résultats compilés
Dépenses fonctionnement	2 903 522 €	715 246 €	1 295 522 €	4 914 290 €	
Résultat excédentaire	- €	- €	295 729 €		295 729 €
TOTAL	**2 903 522 €**	**715 246 €**	**1 591 249 €**	**5 210 018 €**	
Recettes fonctionnement	2 728 981 €	591 465 €	1 591 249 €	4 911 695 €	
Résultat déficitaire	174 541 €	123 781 €	- €		298 322 €
TOTAL	**2 903 521 €**	**715 246 €**	**1 591 249 €**	**5 210 018 €**	**- 2 593 €**

2) Tableau de financement prévisionnel

L'EHPAD est soumis à deux emprunt sur 30 ans ayant démarré au 16 mars 2020, pour un capital total emprunté de 8 300 000 € (capital restant fin 2025 : 7 500 000 €). Le capital remboursé en 2025 est de 280 550 €. Une enveloppe de 63 000 € permettra de couvrir les investissements en 2025, dont l'achat d'une nouvelle voiture, l'achat d'une plateforme de pesée, de mobilier pour la salle de repos des agents et divers chariots.

Ces dépenses sont contrebalancées par des recettes très limitées, liées au fonds de compensation TVA. La capacité d'autofinancement prévisionnelle est de plus de 540 000 €. Un apport au fonds de roulement de plus de 200 000 € est prévu.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

EPRD 2025 - TFP Les Mûriers					
	HEBERGEMENT	DEPENDANCE	SOINS	TOTAL GENERAL	MOUVEMENT FDR
Dépenses investissement	309 284 €	- €	8 300 €	317 584 €	
Apport FDR			226 313 €		226 313 €
TOTAL	**535 597 €**	**- €**	**8 300 €**	**543 897 €**	
Recettes investissement			543 897 €	543 897 €	
Prélèvement FDR				- €	- €
TOTAL	**543 897 €**	**- €**	**- €**	**543 897 €**	**226 313 €**

Le taux de capacité d'autofinancement prévisionnelle est à 14% , au-delà des moyennes habituelles.

3) Plan global de financement pluriannuel

Concernant les prévisions 2026-2031, nous avons pris le postulat de figer les dépenses et les recettes sauf pour les charges financières au réel (dernier échéancier de la banque) et les amortissements.

La Directrice,
A. COLLETTO

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

Exercice :	2025
N° FINESS (entité juridique) :	340788074
Organisme gestionnaire :	CCAS DE CASTELNAU LE LEZ
Statut de l'entité juridique :	Etablissement Public
Adresse :	12 rue Archimède Castelnau-le-Lez
Téléphone :	04 67 14 77 14
Fax :	
Email :	ehpad-les-murieres@castelnau-le-lez.fr
Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :	COLLETTO AURELIE
Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :	01/01/2021

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
Budget Principal		340783760	EHPAD		90	90	365	Oui	Non

Convention collective majoritaire de travail : Statut public

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

Raison sociale :	Budget Principal
FINESS ET :	340783760

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

Présentation des charges :

	GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks			
606	Achats non stockés de matières et fournitures	334 571,01 €	337 529,49 €	343 262,00 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			
SERVICES EXTERIEURS				
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical			
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social			
6118	Sous-traitance: autres prestations de service			
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel *(autres que c/6242)*			
6242	Transports d'usagers			
625	Déplacements, missions et réceptions	7 775,91 €	7 514,78 €	7 650,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	6 383,61 €	7 205,70 €	7 335,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	18 105,96 €	19 157,24 €	19 502,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	442 674,30 €	449 526,19 €	457 619,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur		2 194,56 €	2 234,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur			
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	19 619,84 €	16 070,45 €	5 112,00 €
	TOTAL GROUPE I	829 130,63 €	839 198,41 €	842 714,00 €

	GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
621	Personnel extérieur à l'établissement	80 776,63 €	95 666,64 €	66 243,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	7 395,48 €	131 047,44 €	32 633,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			
641	Rémunérations du personnel non médical	1 864 192,00 €	1 963 842,97 €	2 016 722,00 €
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	776 396,01 €	826 392,81 €	841 268,00 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	85 037,14 €	90 613,98 €	92 245,00 €
648	Autres charges de personnel	165,00 €	220,00 €	224,00 €
	TOTAL GROUPE II	2 813 962,26 €	3 107 783,84 €	3 049 335,00 €

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

	GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
612	Redevances de crédit-bail			
613	Locations	16 422,61 €	14 278,84 €	14 303,00 €
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	78 425,93 €	82 995,72 €	84 490,00 €
616	Primes d'assurances	10 399,98 €	10 594,70 €	10 626,00 €
617	Etudes et recherches			
618	Divers	1 440,00 €		
623	Information, publications, relations publiques	2 565,12 €	1 147,91 €	1 169,00 €
627	Services bancaires et assimilés		5,38 €	
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	14 955,04 €	16 714,88 €	17 016,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)			
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires			
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables	3 837,62 €		12 134,00 €
? 655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions			
? 658	Charges diverses de gestion courante	116 404,60 €	1,58 €	2,00 €
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières	174 782,50 €	390 950,65 €	320 238,00 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	6 068,90 €	30 627,75 €	17 027,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		26,42 €	
678	Autres charges exceptionnelles			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles		695 566,93 €	545 236,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation			
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants		976,83 €	
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières			
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations			
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires			
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
68748	Autres dotations aux provisions réglementées			
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles			
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)			
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

TOTAL GROUPE III	425 302,30 €	1 243 887,59 €	1 022 241,00 €
TOTAL DES CHARGES	4 068 395,19 €	5 190 869,84 €	4 914 290,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL	478 172,08 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	4 546 567,27 €	5 190 869,84 €	4 914 290,00 €

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

Présentation des produits :

	GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)			
731224/7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
732	Produits à la charge de l'Etat			
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)			
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)			
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 533 049,78 €	1 603 163,88 €	1 573 164,00 €
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	841 887,72 €	888 265,25 €	374 576,52 €
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	1 821 425,53 €	2 146 121,65 €	2 884 801,79 €
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	39 774,42 €	37 452,43 €	13 117,81 €
738	Produits à la charge d'autres financeurs	10 627,00 €	11 755,00 €	
	TOTAL GROUPE I	**4 246 764,45 €**	**4 686 758,21 €**	**4 845 660,12 €**

	GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	45,67 €	6 614,70 €	25 600,00 €
70821	Forfaits journaliers			
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF			
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT			
71	Production stockée			
72	Production immobilisée			
74	Subventions d'exploitation et participations		1 833,23 €	
75	Autres produits de gestion courante	2,27 €	1,46 €	
603	Variation des stocks (en recettes)			
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats			
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs			
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs			
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	32 693,70 €	17 830,06 €	23 005,00 €
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	7 995,77 €	16 330,11 €	
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées			
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	10 764,00 €	417 733,80 €	16 125,00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité			
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)			
	TOTAL GROUPE II	**51 501,41 €**	**460 343,36 €**	**64 730,00 €**

	GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
76	Produits financiers			
	PRODUITS EXCEPTIONNELS			
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	248 301,41 €		
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)		600,14 €	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		31 753,46 €	1 305,00 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)			
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)			
	AUTRES PRODUITS			
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles			
7815	Reprises sur provisions d'exploitation			
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants			
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)			
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires			
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement			
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
78748	Autres reprises sur provisions réglementées			
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles			
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)			
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS			
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
7895	Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)			
79	Transferts de charges			
	TOTAL GROUPE III	**248 301,41 €**	**32 353,60 €**	**1 305,00 €**
	TOTAL DES PRODUITS	4 546 567,27 €	5 179 455,17 €	4 911 695,12 €
	DEFICIT PREVISIONNEL	**0,00 €**	**11 414,67 €**	**2 594,88 €**
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	4 546 567,27 €	5 190 869,84 €	4 914 290,00 €
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)			
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)			

Ratios	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
Marge brute d'exploitation	410 722,07 €	1 074 380,31 €	878 601,12 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	4 246 812,39 €	4 695 207,60 €	4 871 260,12 €
Taux de marge brute	**9,67%**	**22,88%**	**18,04%**
Résultat net	478 172,08 €	-11 414,67 €	-2 594,88 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	4 495 113,80 €	4 727 561,20 €	4 872 565,12 €
Taux de résultat	**10,64%**	**-0,24%**	**-0,05%**

Cadre EPRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2025

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	842 714,00 €	4 845 660,12 €	**Groupe I** : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	3 049 335,00 €	64 730,00 €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	1 022 241,00 €	1 305,00 €	**Groupe III** : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	4 914 290,00 €	4 911 695,12 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	**0,00 €**	**2 594,88 €**	**RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)**
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	4 914 290,00 €	4 914 290,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	**0,00 €**	**2 594,88 €**	**RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)**
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	545 236,00 €	1 305,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
		0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	545 236,00 €	3 899,88 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	**541 336,12 €**	**0,00 €**	**INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)**
Taux de CAF en pourcentage des produits	***11,02%***	***0,00%***	***Taux d'IAF en pourcentage des produits***

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	**0,00 €**	**541 336,12 €**	**CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE**
Remboursement des dettes financières	280 550,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	63 234,00 €	2 561,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	343 784,00 €	543 897,12 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	**200 113,12 €**	**0,00 €**	**PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT**
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	543 897,12 €	543 897,12 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

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

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

Cadre EPRD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2025

FRNG estimé au 1er janvier 2025	**2 362 251,00 €**
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	200 113,12 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2025	**2 562 364,12 €**

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

BFR estimé au 1er janvier 2025	**598 985,05 €**
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2025	**598 985,05 €**

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

Trésorerie au 1er janvier 2025	**1 763 265,95 €**
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	200 113,12 €
Trésorerie au 31 décembre 2025	**1 963 379,07 €**

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP	Ok

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

Synthèse des CRP

FINESS ET	340783760
Raison sociale	Budget Principal

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	842 714,00 €	4 845 660,12 €	**Groupe I** : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	3 049 335,00 €	64 730,00 €	**Groupe II** : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	1 022 241,00 €	1 305,00 €	**Groupe III** : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	4 914 290,00 €	4 911 695,12 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	**0,00 €**	**2 594,88 €**	**RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE**
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	4 914 290,00 €	4 914 290,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET	
Raison sociale	

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

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

OU

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

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

		Comptes	Montant année 2025
	RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		**-2 594,88 €**
	+ Flux internes (charges)		**-545 236,00 €**
FRI	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €
FRI	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	545 236,00 €
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	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)		**1 305,00 €**
FRI	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0,00 €
FRI	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/777	1 305,00 €
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)		**541 336,12 €**
	Dont montant affectant le FRI		*543 931,00 €*
	Dont montant affectant le FRE		*-2 594,88 €*

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	478 172,08 €	653 402,05 €	541 336,12 €
	Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	87 830,41 €	5 030,93 €	2 561,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	15 626,23 €		
	Titre 2: Augmentation des dettes financières :			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))			
165	Dépots et cautionnements reçus (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)			
	Titre 3 : Autres ressources :			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)			
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES RESSOURCES	581 628,72 €	658 432,98 €	543 897,12 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	581 628,72 €	658 432,98 €	543 897,12 €

Emplois		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)			
	Titre 1 : Remboursement des dettes financières :			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	280 549,76 €	280 549,76 €	280 550,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)			
	Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :			
20	Immobilisations incorporelles	6 020,40 €		
21	Immobilisations corporelles	30 668,89 €	14 084,96 €	63 234,00 €
	- dont terrains			
	- dont agencements de terrains			
	- dont constructions			
	- dont installations techniques, matériel et outillage	3 434,90 €	9 230,50 €	34 500,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	27 233,99 €	4 854,46 €	28 734,00 €
23	Immobilisations en cours			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)			
	Titres 3 : Autres emplois :			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES EMPLOIS	317 239,05 €	294 634,72 €	343 784,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	**264 389,67 €**	**363 798,26 €**	**200 113,12 €**
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	581 628,72 €	658 432,98 €	543 897,12 €

(1): Anticipé pour les EPRD établis au 31 octobre N-1
(2) : ESSMS privés seulement
(3) : ESSMS publics seulement

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

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

FINESS ET	340783760
Raison sociale	Budget Principal

	Postes	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante	839 198,41 €	842 714,00 €	842 714,00 €	842 714,00 €	842 714,00 €	842 714,00 €	842 714,00 €	842 714,00 €
	Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE II Charges afférentes au personnel	3 107 783,84 €	3 049 335,00 €	3 049 335,00 €	3 049 335,00 €	3 049 335,00 €	3 049 335,00 €	3 049 335,00 €	3 049 335,00 €
	Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)								
	Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE III Charges afférentes à la structure	1 243 887,59 €	1 022 241,00 €	996 757,11 €	988 099,04 €	986 524,96 €	978 180,88 €	972 359,80 €	958 468,72 €
	Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	26 026,83 €	26 098,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €	32 000,00 €	32 000,00 €	34 000,00 €	34 000,00 €
	Charges du groupe 3 - c/63 (1)	16 714,88 €	17 016,00 €	19 000,00 €	20 000,00 €	21 000,00 €	22 000,00 €	23 000,00 €	24 000,00 €
	Charges du groupe 3 - c/65 (1)	1,58 €	12 136,00 €	6 000,00 €	6 000,00 €	6 000,00 €	6 000,00 €	6 000,00 €	6 000,00 €
	Charges d'entretien réparation (1)	82 995,72 €	84 490,00 €	90 000,00 €	95 000,00 €	100 000,00 €	105 000,00 €	110 000,00 €	115 000,00 €
	Charges exceptionnelles décaissables	30 627,75 €							
FRI	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	26,42 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	695 566,93 €	545 236,00 €	536 456,00 €	534 735,00 €	536 098,00 €	532 691,00 €	530 307,00 €	521 353,00 €
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles			6 500,00 €	5 000,00 €	5 500,00 €	6 000,00 €	6 000,00 €	6 500,00 €
FRI	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €						
FRE	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
FRE	Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	976,83 €	0,00 €						
FRE	Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
	Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	390 950,65 €	320 238,00 €	308 801,11 €	297 364,04 €	285 926,96 €	274 489,88 €	263 052,80 €	251 615,72 €
	Frais financiers des emprunts nouveaux								
	A- Total des charges de l'exercice	5 190 869,84 €	4 914 290,00 €	4 888 806,11 €	4 880 148,04 €	4 878 573,96 €	4 870 229,88 €	4 864 408,80 €	4 850 517,72 €
	RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	5 190 869,84 €	4 914 290,00 €	4 888 806,11 €	4 880 148,04 €	4 878 573,96 €	4 870 229,88 €	4 864 408,80 €	4 850 517,72 €

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

	Postes	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

	GROUPE I Produits de la tarification	**4 686 758,21 €**	**4 845 660,12 €**	**4 820 000,00 €**	**4 815 000,00 €**	**4 805 000,00 €**	**4 800 000,00 €**	**4 790 000,00 €**	**4 780 000,00 €**
	Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €						
	Produits à la charge de l'assurance maladie	1 603 163,88 €	1 573 164,00 €	1 575 000,00 €	1 575 000,00 €	1 575 000,00 €	1 575 000,00 €	1 575 000,00 €	1 575 000,00 €
	Produits à la charge du département	888 265,25 €	374 576,52 €	580 000,00 €	580 000,00 €	580 000,00 €	580 000,00 €	580 000,00 €	580 000,00 €
	Produits à la charge de l'usager	2 146 121,65 €	2 884 801,79 €	2 665 000,00 €	2 660 000,00 €	2 650 000,00 €	2 645 000,00 €	2 635 000,00 €	2 625 000,00 €
	Produits à la charge d'autres financeurs	49 207,43 €	13 117,81 €						
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : ARS								
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Préfets								
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux								
	GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	**460 343,36 €**	**64 730,00 €**	**64 730,00 €**	**64 730,00 €**	**64 730,00 €**	**64 730,00 €**	**64 730,00 €**	**64 730,00 €**
	Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	**32 353,60 €**	**1 305,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
	Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	800,14 €	0,00 €						
	Produits financiers	0,00 €	0,00 €						
FRI	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €						
FRI	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	31 753,46 €	1 305,00 €						
FRI	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €						
FRE	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
FRE	Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €						
FRE	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés ((sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE	Transfert de charges	0,00 €	0,00 €						
	B- Total des produits de l'exercice	**5 179 455,17 €**	**4 911 695,12 €**	**4 884 730,00 €**	**4 879 730,00 €**	**4 869 730,00 €**	**4 864 730,00 €**	**4 854 730,00 €**	**4 844 730,00 €**
	RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	**11 414,67 €**	**2 594,88 €**	**4 076,11 €**	**418,04 €**	**8 843,96 €**	**5 499,88 €**	**9 678,80 €**	**5 787,72 €**
	Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement								
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	**5 190 869,84 €**	**4 914 290,00 €**	**4 888 806,11 €**	**4 880 148,04 €**	**4 878 573,96 €**	**4 870 229,88 €**	**4 864 408,80 €**	**4 850 517,72 €**

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
CRP consolidés	Produits								
	Groupe I : Produits de la tarification	4 686 758,21 €	4 845 660,12 €	4 820 000,00 €	4 815 000,00 €	4 805 000,00 €	4 800 000,00 €	4 790 000,00 €	4 780 000,00 €
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
	Groupe II : Autres produits d'exploitation	460 343,36 €	64 730,00 €	64 730,00 €	64 730,00 €	64 730,00 €	64 730,00 €	64 730,00 €	64 730,00 €
	(*) Dont produits du compte 70	*6 614,70 €*							
	Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	32 353,60 €	1 305,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Total des produits (1)	5 179 455,17 €	4 911 695,12 €	4 884 730,00 €	4 879 730,00 €	4 869 730,00 €	4 864 730,00 €	4 854 730,00 €	4 844 730,00 €
	Dont produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	*5 147 701,71 €*	*4 910 390,12 €*	*4 884 730,00 €*	*4 879 730,00 €*	*4 869 730,00 €*	*4 864 730,00 €*	*4 854 730,00 €*	*4 844 730,00 €*
	Charges								
	Groupe I : Charges afférentes à l'exploitation courante	839 198,41 €	842 714,00 €	842 714,00 €	842 714,00 €	842 714,00 €	842 714,00 €	842 714,00 €	842 714,00 €
	(*) Dont achats stockés et variation des stocks	*0,00 €*							
	Groupe II : Charges afférentes au personnel	3 107 783,84 €	3 049 335,00 €	3 049 335,00 €	3 049 335,00 €	3 049 335,00 €	3 049 335,00 €	3 049 335,00 €	3 049 335,00 €
	Groupe III : Charges afférentes à la structure	1 243 887,59 €	1 022 241,00 €	996 757,11 €	988 099,04 €	986 524,96 €	978 180,88 €	972 359,80 €	958 468,72 €
	(*) Dont charges non décaissables	*696 570,18 €*	**545 236,00 €**	**542 956,00 €**	**539 735,00 €**	**541 598,00 €**	**538 691,00 €**	**536 307,00 €**	**527 853,00 €**
	Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3	*109 022,55 €*	*110 588,00 €*	*120 000,00 €*	*125 000,00 €*	*132 000,00 €*	*137 000,00 €*	*144 000,00 €*	*149 000,00 €*
	Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses	*16 716,46 €*	*29 152,00 €*	*25 000,00 €*	*26 000,00 €*	*27 000,00 €*	*28 000,00 €*	*29 000,00 €*	*30 000,00 €*
	Total des charges (2)	5 190 869,84 €	4 914 290,00 €	4 888 806,11 €	4 880 148,04 €	4 878 573,96 €	4 870 229,88 €	4 864 408,80 €	4 850 517,72 €
	(*) Dont charges des comptes 60 à 62	*1 174 935,04 €*	*1 052 178,00 €*	*1 061 590,00 €*	*1 066 590,00 €*	*1 073 590,00 €*	*1 078 590,00 €*	*1 085 590,00 €*	*1 090 590,00 €*
	(*) Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	*933 721,67 €*	*950 529,00 €*						
	Résultat prévisionnel (1) - (2)	**-11 414,67 €**	**-2 594,88 €**	**-4 076,11 €**	**-418,04 €**	**-8 843,96 €**	**-5 499,88 €**	**-9 678,80 €**	**-5 787,72 €**
CAF	(FRE) Résultat prévisionnel	-11 414,67 €	-2 594,88 €	-4 076,11 €	-418,04 €	-8 843,96 €	-5 499,88 €	-9 678,80 €	-5 787,72 €
	Flux internes (charges) (+)	696 570,18 €	545 236,00 €	542 956,00 €	539 735,00 €	541 598,00 €	538 691,00 €	536 307,00 €	527 853,00 €
	(FRI) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	26,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	695 566,93 €	545 236,00 €	542 956,00 €	539 735,00 €	541 598,00 €	538 691,00 €	536 307,00 €	527 853,00 €
	(FRI) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	976,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Flux internes (produits) (-)	31 753,46 €	1 305,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	31 753,46 €	1 305,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	**653 402,05 €**	**541 336,12 €**	**538 879,89 €**	**539 316,96 €**	**532 754,04 €**	**533 191,12 €**	**526 628,20 €**	**522 065,28 €**
	Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	663 839,89 €	543 931,00 €	542 956,00 €	539 735,00 €	541 598,00 €	538 691,00 €	536 307,00 €	527 853,00 €
	Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	-10 437,84 €	-2 594,88 €	-4 076,11 €	-418,04 €	-8 843,96 €	-5 499,88 €	-9 678,80 €	-5 787,72 €

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
FRI	Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	668 870,82 €	546 402,00 €	553 331,00 €	547 035,00 €	550 598,00 €	548 591,00 €	546 207,00 €	538 353,00 €
	CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	663 839,89 €	543 931,00 €	542 956,00 €	539 735,00 €	541 598,00 €	538 691,00 €	536 307,00 €	527 853,00 €
?	Réserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub.: 10682 / ESSMS priv.: 106852)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687/ ESSMS priv.: 106857)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves)	5 030,93 €	2 561,00 €	10 375,00 €	8 200,00 €	9 000,00 €	9 900,00 €	9 900,00 €	10 500,00 €
	Subventions d'investissement (comptes 13)	0,00 €	0,00 €						
?	Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	0,00 €	0,00 €						
	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €						
?	Autres								
	Diminution des financements stables d'investissement de la période =(6)	294 634,72 €	343 784,00 €	639 350,87 €	632 913,80 €	626 476,72 €	614 859,64 €	608 602,56 €	597 165,48 €
?	Fonds propres et réserves (ESSMS privés) – Réduction - (sauf compte 106)	0,00 €	0,00 €						
?	Remboursements des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)	280 549,76 €	280 550,00 €	589 350,87 €	577 913,80 €	566 476,72 €	554 859,64 €	543 602,56 €	532 165,48 €
?	Remboursements des emprunts prévus au plan à plus d'un an (part capital)								
	Acquisition d'immobilisations :	14 084,96 €	63 234,00 €	50 000,00 €	55 000,00 €	60 000,00 €	60 000,00 €	65 000,00 €	65 000,00 €
	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €						
	Terrains	0,00 €	0,00 €						
	Agencements de terrains	0,00 €	0,00 €						
	Constructions	0,00 €	0,00 €						
	Installations techniques matériel et outillage	9 230,50 €	34 500,00 €	40 000,00 €	45 000,00 €	45 000,00 €	45 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €
	Autres immobilisations corporelles	4 854,46 €	28 734,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €
	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €						
	Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €						
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €						
?	Autres								
	Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €						
	Variations du FRI (5) - (6) = (7)	*374 236,10 €*	*202 708,00 €*	*-86 019,87 €*	*-84 978,80 €*	*-75 878,72 €*	*-66 268,64 €*	*-62 395,56 €*	*-58 812,48 €*
	FRI initial (8)	1 161 161,93 €	1 535 398,03 €	1 738 106,03 €	1 652 086,16 €	1 567 107,36 €	1 491 228,64 €	1 424 960,00 €	1 362 564,44 €
	FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	**1 535 398,03 €**	**1 738 106,03 €**	**1 652 086,16 €**	**1 567 107,36 €**	**1 491 228,64 €**	**1 424 960,00 €**	**1 362 564,44 €**	**1 303 751,96 €**
FRE	Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	-10 437,84 €	-2 594,88 €	-4 076,11 €	-418,04 €	-8 843,96 €	-5 499,88 €	-9 678,80 €	-5 787,72 €
	CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRE =(4)	-10 437,84 €	-2 594,88 €	-4 076,11 €	-418,04 €	-8 843,96 €	-5 499,88 €	-9 678,80 €	-5 787,72 €
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
?	Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €							
	Autres								
	Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
?	Reprise à l'investissement des réserves de couverture du BFR								
?	Affectation des résultats à l'investissement								
?	Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106857)								
?	Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €							
	Autres								
	Variations du FRE (10) - (11) = (12)	*-10 437,84 €*	*-2 594,88 €*	*-4 076,11 €*	*-418,04 €*	*-8 843,96 €*	*-5 499,88 €*	*-9 678,80 €*	*-5 787,72 €*
	FRE initial (13)	837 290,81 €	826 852,97 €	824 258,09 €	820 181,98 €	819 763,94 €	810 919,98 €	805 420,10 €	795 741,30 €
	FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	826 852,97 €	824 258,09 €	820 181,98 €	819 763,94 €	810 919,98 €	805 420,10 €	795 741,30 €	789 953,58 €
FRNG	**Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)**	**363 798,26 €**	**200 113,12 €**	**-90 095,98 €**	**-85 396,84 €**	**-84 722,68 €**	**-71 768,52 €**	**-72 074,36 €**	**-64 600,20 €**
	FRNG initial = (16)	1 998 452,74 €	2 362 251,00 €	2 562 364,12 €	2 472 268,14 €	2 386 871,30 €	2 302 148,62 €	2 230 380,10 €	2 158 305,74 €
	Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	**2 362 251,00 €**	**2 562 364,12 €**	**2 472 268,14 €**	**2 386 871,30 €**	**2 302 148,62 €**	**2 230 380,10 €**	**2 158 305,74 €**	**2 093 705,54 €**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
BFR	Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	133 859,56 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Augmentation des stocks	0,00 €							
	Augmentation des créances (effet volume ou prix)	17 076,19 €							
	Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	0,00 €							
	Autres augmentations du BFR	116 783,37 €							
	Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	24 148,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Diminution des stocks	0,00 €							
	Diminution des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
	Augmentation des dettes fournisseurs	24 148,31 €							
	Autres diminutions du BFR	0,00 €							
	Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	*109 711,25 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
	BFR initial (21)	489 273,80 €	598 985,05 €	598 985,05 €	598 985,05 €	598 985,05 €	598 985,05 €	598 985,05 €	598 985,05 €
	BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	**598 985,05 €**	**598 985,05 €**	**598 985,05 €**	**598 985,05 €**	**598 985,05 €**	**598 985,05 €**	**598 985,05 €**	**598 985,05 €**
T	*Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)*	*254 087,01 €*	*200 113,12 €*	*-90 095,98 €*	*-85 396,84 €*	*-84 722,68 €*	*-71 768,52 €*	*-72 074,36 €*	*-64 600,20 €*
	Trésorerie Initiale = (24)	1 509 178,94 €	1 763 265,95 €	1 963 379,07 €	1 873 283,09 €	1 787 886,25 €	1 703 163,57 €	1 631 395,05 €	1 559 320,69 €
	Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	**1 763 265,95 €**	**1 963 379,07 €**	**1 873 283,09 €**	**1 787 886,25 €**	**1 703 163,57 €**	**1 631 395,05 €**	**1 559 320,69 €**	**1 494 720,49 €**
	Variations des financements à court terme = (26)	0,00 €							
	Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	**1 763 265,95 €**	**1 963 379,07 €**	**1 873 283,09 €**	**1 787 886,25 €**	**1 703 163,57 €**	**1 631 395,05 €**	**1 559 320,69 €**	**1 494 720,49 €**

Contrôle cohérence avec l'onglet "Bilan Financier" :

FRNG (montant inscrit en D96 du PGFP) :	OK
Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP):	OK

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1688) à plus d'un an	**-280 549,76 €**	-561 099,76 €	-1 150 450,63 €	-1 728 364,43 €	-2 294 841,15 €	-2 849 700,79 €	-3 393 303,35 €	-3 925 468,83 €
Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169								
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)								
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	16 556 247,63 €	16 276 953,63 €	15 697 977,76 €	15 128 263,96 €	14 570 787,24 €	14 025 827,60 €	13 492 125,04 €	12 970 459,56 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	14 856 599,47 €	14 919 833,47 €	14 969 833,47 €	15 024 833,47 €	15 084 833,47 €	15 144 833,47 €	15 209 833,47 €	15 274 833,47 €
Mesures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)								
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	14 856 599,47 €	14 919 833,47 €	14 969 833,47 €	15 024 833,47 €	15 084 833,47 €	15 144 833,47 €	15 209 833,47 €	15 274 833,47 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	1 261 388,07 €	1 806 624,07 €	2 349 580,07 €	2 889 315,07 €	3 430 913,07 €	3 969 604,07 €	4 505 911,07 €	5 033 764,07 €
Mesures correctives le cas échéant								
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	1 261 388,07 €	1 806 624,07 €	2 349 580,07 €	2 889 315,07 €	3 430 913,07 €	3 969 604,07 €	4 505 911,07 €	5 033 764,07 €

RATIOS								
Taux d'endettement (< 50%)	-1,69%	-3,45%	-7,33%	-11,42%	-15,75%	-20,32%	-25,15%	-30,26%
Durée apparente de la dette (< 10 ans)	-0,43	-1,04	-2,13	-3,20	-4,31	-5,34	-6,44	-7,52
CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (>1)	2,33	1,93	0,91	0,93	0,94	0,96	0,97	0,98
Trésorerie en jours	143,20	164,02	157,33	150,35	143,34	137,47	131,50	126,21
Taux de CAF en % des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	12,69%	11,02%	11,03%	11,05%	10,94%	10,96%	10,85%	10,78%
Taux de vétusté global des immobilisations (1)	8,49%	12,11%	15,70%	19,23%	22,74%	26,21%	29,62%	32,95%
Marge brute d'exploitation	1 074 380,31 €	878 601,12 €	847 681,00 €	836 681,00 €	818 681,00 €	807 681,00 €	789 681,00 €	773 681,00 €
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	22,88%	18,04%	17,35%	17,15%	16,81%	16,60%	16,27%	15,97%

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

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

BIENS	2023	Réel 2024 (1)	FINANCEMENTS	2023	Réel 2024 (1)
Biens stables			**Financements stables**		
Immobilisations incorporelles brutes	29 191,81 €	6 020,40 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	498 245,90 €	503 276,83 €
Immobilisations corporelles brutes	17 920 891,19 €	16 276 217,27 €	Excédents affectés à l'investissement	940 513,94 €	940 513,94 €
- Terrains		*1 425 638,20 €*	Subventions d'investissement	2 344 396,99 €	2 312 643,53 €
- Agencements de terrain	*2 066,42 €*		Réserve de compensation des charges d'amortissement	390 370,29 €	390 370,29 €
- Constructions	*15 185 926,05 €*	*13 368 003,36 €*	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage	*224 847,50 €*	*41 265,17 €*	Fonds dédiés à l'investissement (3)		
- Autres immobilisations corporelles	*2 508 051,22 €*	*1 441 310,54 €*	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	8 010 577,24 €	7 730 027,48 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)			Dépôts et cautionnements reçus		
			Amortissements des immobilisations corporelles	2 231 744,00 €	1 258 377,87 €
			- Agencements de terrain	*2 066,42 €*	
			- Constructions	*424 521,88 €*	*467 203,53 €*
			- Installations techniques, matériel et outillage	*200 683,48 €*	*17 107,77 €*
			- Autres immobilisations corporelles	*1 604 472,22 €*	*774 066,57 €*
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles	15 981,01 €	3 010,20 €
Amortissements comptables excédentaires différés (3)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)	-5 790,35 €	-5 790,35 €
			Dépréciation des immobilisations		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Autres (7)		
Autres			Compte de liaison investissement (3) (8)	4 685 205,91 €	4 685 205,91 €
Comptes de liaison investissement (3)					
Total II	17 950 083,00 €	16 282 237,67 €	Total I	19 111 244,93 €	17 817 635,70 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)**	**1 161 161,93 €**	**1 535 398,03 €**
Actifs stables d'exploitation			**Financements stables d'exploitation**		
Report à nouveau déficitaire (4)	16 274,00 €		Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	167 584,31 €	167 584,31 €
Résultat déficitaire (4)		11 414,67 €	Réserves de compensation des déficits	207 808,42 €	669 706,50 €
Créances glissantes			Résultat excédentaire (4)	478 172,08 €	
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)		976,83 €
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds dédiés à l'exploitation (3)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable)		
Total IV	16 274,00 €	11 414,67 €	Total III	853 564,81 €	838 267,64 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)**	**837 290,81 €**	**826 852,97 €**
Fonds de roulement net global négatif	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement net global positif**	**1 998 452,74 €**	**2 362 251,00 €**
Valeurs d'exploitation			**Dettes d'exploitation**		
Stocks et en-cours			Avances reçues	19 963,17 €	1 424,26 €
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	55 636,29 €	79 784,60 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	698 734,02 €	715 753,74 €	Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation	1 063,91 €	1 120,38 €	Dettes diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale	20 163,36 €	32 115,40 €
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents	1,41 €	1,41 €
Autres	3 075,52 €		Autres	117 835,42 €	4 563,40 €
Compte de liaison d'exploitation			Compte de liaison d'exploitation		
Total VI	702 873,45 €	716 874,12 €	Total V	213 599,65 €	117 889,07 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	**489 273,80 €**	**598 985,05 €**	**Excédent de financement d'exploitation (VI-V)**	**0,00 €**	**0,00 €**
Liquidités			**Financements à court terme**		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités	1 489 481,90 €	1 743 579,94 €	Fonds des majeurs protégés		
Autres	21,32 €	10,29 €	Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie	19 675,72 €	19 675,72 €	Compte de liaison trésorerie		
Total VIII	1 509 178,94 €	1 763 265,95 €	Total VII	0,00 €	0,00 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	**1 509 178,94 €**	**1 763 265,95 €**	**Trésorerie négative (VIII-VII)**	**0,00 €**	**0,00 €**
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	**20 178 409,39 €**	**18 773 792,41 €**	**TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)**	**20 178 409,39 €**	**18 773 792,41 €**

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

	2023	Réel 2024 (1)
Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :	OK	OK

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

Ratios d'analyse financière

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2023	Valeur de l'indicateur pour 2024
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)	47,50%	-1,69%
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables / Dettes financières à moyen et long terme	1,96	-48,46
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) / CAF	16,75	-0,43
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28 / Solde débiteur des comptes 21 correspondants	2,80%	3,49%
Installations techniques, matériel et outillage		89,25%	41,46%
Autres immobilisations corporelles		63,97%	53,71%
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)	105,67	139,69
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)		76,20	75,23
Fonds de roulement net global (FRNG)		181,86	214,92
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365 j. / Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	44,53	54,50
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Trésorerie x 365 j. / Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	137,34	160,43
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)	15,25	15,25
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)	19,78	24,79
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, 777, 7781 et 78) - c/709 et 713	10,64%	13,91%
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/ 10686 ou c/ 106856) x 100 / Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787) - c/ 709 et 713	4,89%	14,26%
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	(Comptes 70 à 75 - Charges c/60 à 65) x100 / Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713	9,67%	22,88%

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

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

Informations complémentaires pour le calcul des ratios

	2023	2024
Montant du compte 169 au 31/12 - Solde débiteur (précédé du signe "-")		
Solde du compte 41 au 31/12		
CAF/IAF	478 172,08 €	
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	4 010 872,82 €	
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €	
Total comptes 60 à 62	1 026 556,38 €	
Total comptes 63 et 645 à 647	865 624,19 €	
Total compte 6611 (inscrits en produits)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 60 à 65	3 887 543,79 €	
Total comptes 70 et 73	4 246 810,12 €	
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	4 495 113,80 €	4 695 807,74 €
Total comptes 709 et 713	0,00 €	0,00 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	4 246 812,39 €	4 695 207,60 €
Marge brute d'exploitation	410 722,07 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	4 246 812,39 €	4 695 207,60 €

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

Annexe 5A: Tableau de présentation tarifaire d'un établissement hébergeant des personnes âgées dépendantes, d'une petite unité de vie ou d'un accueil de jour

Présentation des charges

N° de compte M22	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Soins et entretien de l'autonomie (Partie à remplir par les EHPAD relevant de l'expérimentation du forfait global unique)		Total	
		Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS sauf 602, 603, 606									0,00 €	0,00 €
602	ACHATS STOCKES, AUTRES APPROVISIONNEMENTS sauf 6021, 60222 et 60226									0,00 €	0,00 €
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical									0,00 €	0,00 €
60222	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%						
										0,00 €	0,00 €
60226	Fournitures hôtelières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%						
										0,00 €	0,00 €
602261	Couches, alèses et produits absorbants									0,00 €	0,00 €
603	VARIATION DES STOCKS sauf 60321 et 60322									0,00 €	0,00 €
60321	Variation des stocks des produits pharmaceutiques et à usage médical									0,00 €	0,00 €
60322	Fournitures consommables (sauf 603226) (1)	70%	70%	30%	30%						
										0,00 €	0,00 €
603226	Fournitures hôtelières sauf 6032261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%						
										0,00 €	0,00 €
6032261	Couches, alèses et produits absorbants									0,00 €	0,00 €
606	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES sauf 60622, 60626 et 6066	211 006,75 €	214 462,00 €							211 006,75 €	214 462,00 €
60622	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%						
		70,00%	*70,00%*	*30,00%*	*30,00%*			0,00%	0,00%		
		19 414,20 €	19 764,00 €	8 320,35 €	8 470,00 €					27 734,55 €	28 234,00 €
60626	Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%						
		70,00%	*70,00%*	*30,00%*	*30,00%*			0,00%	0,00%		
		12 808,74 €	13 039,00 €	5 489,45 €	5 588,00 €					18 298,19 €	18 627,00 €
606261	Couches, alèses et produits absorbants			35 177,06 €	35 810,00 €					35 177,06 €	35 810,00 €
6066	Fournitures médicales					45 312,94 €	46 129,00 €			45 312,94 €	46 129,00 €
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 €

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

	Intitulé	Hebergement		Dependance		Soins		Soins et entretien de l'autonomie		Total	
		Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025
61	SERVICES EXTERIEURS sauf 6111, 61121, 61357, 61551, 61562 et 61681	105 888,88 €	107 402,00 €							105 888,88 €	107 402,00 €
6111	Prestations à caractère médical									0,00 €	0,00 €
61121	Ergothérapie									0,00 €	0,00 €
61357	Location matériel médical									0,00 €	0,00 €
61551	Entretien et réparation du matériel médical									0,00 €	0,00 €
61562	Maintenance du matériel médical									0,00 €	0,00 €
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	772,35 €	786,00 €	435,68 €	444,00 €	772,35 €	786,00 €			1 980,38 €	2 016,00 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628	66 621,06 €	32 545,00 €	37 500,99 €	7 944,00 €	42 799,16 €	8 299,00 €			146 921,21 €	48 788,00 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113	454,23 €	462,00 €	475,25 €	15 437,00 €	337,06 €	343,00 €			1 266,54 €	16 242,00 €
62113	Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et paramédical					77 746,59 €	50 000,00 €			77 746,59 €	50 000,00 €
6223	Intervenants médicaux									0,00 €	0,00 €
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour			Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	0,00 €	0,00 €
628	(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288	449 526,19 €	457 619,00 €							449 526,19 €	457 619,00 €
6281	Blanchissage à l'extérieur (1)	70% *70,00%* 13 410,08 €	70% *70,00%* 13 651,00 €	30% *30,00%* 5 747,16 €	30% *30,00%* 5 851,00 €			0,00%	0,00%	19 157,24 €	19 502,00 €
6283	Nettoyage à l'extérieur (1)	70% *70,00%* 1 536,19 €	70% *70,00%* 1 563,00 €	30% *30,00%* 658,37 €	30% *30,00%* 670,00 €			0,00%	0,00%	2 194,56 €	2 233,00 €
6288	Autres	15 961,05 €	5 000,00 €	32,82 €	33,00 €	76,58 €	78,00 €			16 070,45 €	5 111,00 €
631	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)									0,00 €	0,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	*70%*	*70%*	*30%*	*30%*					*0,00 €*	*0,00 €*
	Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			*30%*	*30%*	*70%*	*70%*			*0,00 €*	*0,00 €*
633	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)									0,00 €	0,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	*70%*	*70%*	*30%*	*30%*					*0,00 €*	*0,00 €*
	Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			*30%*	*30%*	*70%*	*70%*			*0,00 €*	*0,00 €*
635	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)	16 714,88 €	17 016,00 €							16 714,88 €	17 016,00 €
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)									0,00 €	0,00 €

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

	Intitulé	Hebergement		Dependance		Soins		Soins et entretien de l'autonomie		Total	
		Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025
64	CHARGES DE PERSONNEL	1 117 344,52 €	1 134 622,00 €	615 590,07 €	630 970,00 €	738 214,00 €	1 185 421,00 €			2 471 148,59 €	2 951 013,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	*70%*	*70%*	*30%*	*30%*						
		70,00%	*70,00%*	*30,00%*	*30,00%*			*0,00%*	*0,00%*		
		553 202,86 €	*568 331,00 €*	*237 086,94 €*	*243 570,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*			*790 289,80 €*	*811 901,00 €*
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			*30%*	*30%*	*70%*	*70%*				
				30,00%	*30,00%*	*70,00%*	*70,00%*				
				337 480,49 €	*338 980,00 €*	*787 454,49 €*	*790 953,00 €*			*1 124 934,98 €*	*1 129 933,00 €*
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE sauf 655	0,00 €	11 582,00 €							0,00 €	11 582,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									0,00 €	0,00 €
66	CHARGES FINANCIERES sauf 6611	59 275,38 €								59 275,38 €	0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes	331 675,27 €	320 238,00 €							331 675,27 €	320 238,00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	26 696,27 €	13 000,00 €	3 957,90 €	4 029,00 €					30 654,17 €	17 029,00 €
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	688 721,34 €	540 771,00 €			6 845,59 €	4 466,00 €			695 566,93 €	545 237,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir									0,00 €	0,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation									0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles									0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	976,83 €								976,83 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières									0,00 €	0,00 €
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles									0,00 €	0,00 €
68741	*Dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR*									*0,00 €*	*0,00 €*
68742	*Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations*									*0,00 €*	*0,00 €*
689	Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)									0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES CHARGES	**3 138 804,21 €**	**2 903 522,00 €**	**713 385,10 €**	**715 246,00 €**	**912 104,27 €**	**1 295 522,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**4 764 293,58 €**	**4 914 290,00 €**
	EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	863 456,10 €	295 727,00 €	0,00 €	0,00 €	415 161,59 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	**3 138 804,21 €**	**2 903 522,00 €**	**713 385,10 €**	**715 246,00 €**	**1 775 560,37 €**	**1 591 249,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**5 179 455,17 €**	**4 914 290,00 €**

(1): Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

Présentation des produits

N° de compte M22	Intitulé	Hebergement		Dependance		Soins		Soins et entretien de l'autonomie		Total	
		Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025
	PRODUITS DE LA TARIFICATION	2 520 185,10 €	2 689 971,00 €	563 409,23 €	582 525,12 €	1 603 163,88 €	1 573 164,00 €	0,00 €	0,00 €	4 686 758,21 €	4 845 660,12 €
732	Produits à la charge de l'Etat									0,00 €	0,00 €
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	2 508 430,10 €	2 689 971,00 €	563 409,23 €	582 525,12 €	1 603 163,88 €	1 573 164,00 €	0,00 €	0,00 €	4 675 003,21 €	4 845 660,12 €
7351	*Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)*					***1 603 163,88 €***	***1 573 164,00 €***			*1 603 163,88 €*	*1 573 164,00 €*
7351125	*Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour*									*0,00 €*	*0,00 €*
7352	*Dont produits à la charge du département (sauf 7352121, 7352122 et 7352282)*	***528 419,28 €***		***13 557,76 €***						*541 977,04 €*	*0,00 €*
7352121	*Dont part issue du résultat de l'équation tarifaire dépendance (c/7352121)*			***346 288,21 €***	***372 375,72 €***					*346 288,21 €*	*372 375,72 €*
7352122	*Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (c/7352122)*				***2 200,80 €***					*0,00 €*	*2 200,80 €*
7352282	*Autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)*									*0,00 €*	*0,00 €*
7353	*Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)*	***1 980 010,82 €***	***2 689 971,00 €***							*1 980 010,82 €*	*2 689 971,00 €*
73532	*Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)*			***166 110,83 €***	***194 830,79 €***					*166 110,83 €*	*194 830,79 €*
7359	*Dont produits à la charge d'autres financeurs*			***37 452,43 €***	***13 117,81 €***					*37 452,43 €*	*13 117,81 €*
738	Produits à la charge d'autres financeurs	11 755,00 €								11 755,00 €	0,00 €
	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	155 692,76 €	37 705,00 €	132 254,11 €	8 940,00 €	172 396,49 €	18 085,00 €	0,00 €	0,00 €	460 343,36 €	64 730,00 €
70	Produits	1 474,31 €	25 600,00 €	2 666,49 €		2 473,90 €				6 614,70 €	25 600,00 €
71	Production stockée									0,00 €	0,00 €
72	Production immobilisée									0,00 €	0,00 €
74	Subventions d'exploitation et participations	1 833,23 €								1 833,23 €	0,00 €
75	Autres produits de gestion courante					1,46 €				1,46 €	0,00 €
603	Variation des stocks (en recettes)									0,00 €	0,00 €
609/19/29	Rabais, remises et ristournes									0,00 €	0,00 €
6419/29/39	Remboursements sur rémunérations du personnel	5 112,57 €	5 205,00 €	5 333,30 €	5 340,00 €	23 714,30 €	12 460,00 €			34 160,17 €	23 005,00 €
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales	147 272,65 €	6 900,00 €	124 254,32 €	3 600,00 €	146 206,83 €	5 625,00 €			417 733,80 €	16 125,00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité									0,00 €	0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)									0,00 €	0,00 €
	PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	31 753,46 €	1 305,00 €	600,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	32 353,60 €	1 305,00 €
76	Produits financiers									0,00 €	0,00 €
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)			600,14 €						600,14 €	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	31 753,46 €	1 305,00 €							31 753,46 €	1 305,00 €
778	Autres produits exceptionnels									0,00 €	0,00 €
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles									0,00 €	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation									0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles									0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants									0,00 €	0,00 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)									0,00 €	0,00 €
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)									0,00 €	0,00 €
78741	*Dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement*									*0,00 €*	*0,00 €*
78742	*Dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations*									*0,00 €*	*0,00 €*
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)									0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges									0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES PRODUITS	2 707 631,32 €	2 728 981,00 €	696 263,48 €	591 465,12 €	1 775 560,37 €	1 591 249,00 €	0,00 €	0,00 €	5 179 455,17 €	4 911 695,12 €
	DEFICIT PREVISIONNEL	431 172,89 €	174 541,00 €	17 121,62 €	123 780,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 594,88 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 138 804,21 €	2 903 522,00 €	713 385,10 €	715 246,00 €	1 775 560,37 €	1 591 249,00 €	0,00 €	0,00 €	5 179 455,17 €	4 914 290,00 €
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)									0,00 €	0,00 €
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)									0,00 €	0,00 €

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

Raison sociale :	Budget Principal
FINESS ET :	340783760

Annexe 6A : Tableau prévisionnel des effectifs rémunérés – Répartition des charges relatives au personnel salarié dans les EHPAD, PUV et AJ (y compris personnel de remplacement)

Partie à remplir par les EHPAD relevant de l'expérimentation du forfait global unique

PERSONNEL (une ligne par emploi, le cas échéant subdivisée en une ligne "emploi permanent" et une ligne "emploi temporaire")	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2024 (*)	EPRD 2025				Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales 2024 (*)	EPRD 2025				EPRD N		Données complémentaires
			Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP		Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales	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 prévus
DIRECTION - ADMINISTRATION				100%										
		6,60	5,60	5,60		0,00	356 880,00 €	321 554,00 €	321 554,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	5,60
	P	6,60	5,60	5,60		0,00	356 880,00 €	321 554,00 €	321 554,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	5,60
	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		0,00	85 582,00 €	85 000,00 €	85 000,00 €		0,00 €			1,00
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	5,60	4,60	4,60		0,00	271 298,00 €	236 554,00 €	236 554,00 €					4,60
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%										
		2,00	3,00	3,00		0,00	76 931,31 €	130 042,00 €	130 042,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	3,00
	P	2,00	3,00	3,00		0,00	76 931,31 €	130 042,00 €	130 042,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	3,00
	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	2,00	3,00	3,00		0,00	76 931,31 €	130 042,00 €	130 042,00 €					3,00
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%										
		2,00	2,00	2,00		0,00	75 180,00 €	78 418,00 €	78 418,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	2,00
	P	2,00	2,00	2,00		0,00	75 180,00 €	78 418,00 €	78 418,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	2,00
	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	2,00	2,00	2,00		0,00	75 180,00 €	78 418,00 €	78 418,00 €		0,00 €			2,00
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%		
		21,70	19,00	13,30	5,70	0,00	733 791,00 €	811 902,00 €	568 332,00 €	243 570,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	19,00
	P	21,70	19,00	13,30	5,70	0,00	733 791,00 €	811 902,00 €	568 332,00 €	243 570,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	19,00
	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	21,70	19,00	13,30	5,70	0,00	733 791,00 €	811 902,00 €	568 332,00 €	243 570,00 €	0,00 €			19,00
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX					30%	70%						100%		
		23,00	22,50		6,75	15,75	1 078 298,00 €	1 129 932,00 €		338 980,00 €	790 952,00 €	0,00	0,00 €	22,50
	P	23,00	22,50		6,75	15,75	1 078 298,00 €	1 129 932,00 €		338 980,00 €	790 952,00 €	0,00	0,00 €	22,50
	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	23,00	22,50		6,75	15,75	1 078 298,00 €	1 129 932,00 €		338 980,00 €	790 952,00 €			22,50
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 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

PSYCHOLOGUES					100%							100%			
		0,50	0,50		0,50	0,00	15 990,00 €	22 786,00 €		22 786,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,50
	P	0,50	0,50		0,50	0,00	15 990,00 €	22 786,00 €		22 786,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,50
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
	P	0,50	0,50		0,50	0,00	15 990,00 €	22 786,00 €		22 786,00 €	0,00 €			0,50
INFIRMIERS						100%						100%			
		6,00	5,75			5,75	299 074,00 €	309 686,00 €			309 686,00 €	0,00	0,00 €	5,75
	P	6,00	5,75			5,75	299 074,00 €	309 686,00 €			309 686,00 €	0,00	0,00 €	5,75
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Infirmier coordonnateur	P	1,00	1,00			1,00	67 030,00 €	68 130,00 €			68 130,00 €			1,00
Infirmier coordonnateur	T													
Infirmier diplômé d'Etat	P	5,00	4,75			4,75	232 044,00 €	241 556,00 €			241 556,00 €			4,75
Infirmier diplômé d'Etat	T													
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	22 547,00 €	25 480,00 €			25 480,00 €	0,00	0,00 €	0,50
	P	0,50	0,50			0,50	22 547,00 €	25 480,00 €			25 480,00 €	0,00	0,00 €	0,50
	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	22 547,00 €	25 480,00 €			25 480,00 €			0,50
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%			
		0,50	0,25			0,25	43 949,00 €	30 000,00 €			30 000,00 €	0,00	0,00 €	0,25
	P	0,50	0,25			0,25	43 949,00 €	30 000,00 €			30 000,00 €	0,00	0,00 €	0,25
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
Médecin coordonnateur	P	0,50	0,25			0,25	43 949,00 €	30 000,00 €			30 000,00 €			0,25
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		62,80	59,10	23,90	12,95	22,25	2 702 640,31 €	2 859 800,00 €	1 098 346,00 €	605 336,00 €	1 156 118,00 €	0,00	0,00 €	59,10

(*) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés annexé au cadre EPRD de l'année N-1

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

Répartition des charges relatives au personnel extérieur à l'établissement (hors experts juridiques et comptables et commissaire aux comptes)

PERSONNEL (une ligne par emploi)	Emploi permanent (P) / Temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2024 (*)	EPRD 2025 Nombre d'ETP	EPRD 2025 Hébergement en ETP	EPRD 2025 Dépendance en ETP	EPRD 2025 Soins en ETP	EPRD 2025 Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement 2024 (*)	EPRD 2025 Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement	EPRD 2025 IMPUTATION à la section "Hébergement"	EPRD 2025 IMPUTATION à la section "Dépendance"	EPRD 2025 IMPUTATION à la section "Soins"	EPRD N Soins et entretien de l'autonomie en ETP	EPRD N Charges relatives au personnel extérieur Imputation 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 €	459 825,19 €	459 825,19 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Ouvrier professionnel	P							459 825,19 €	459 825,19 €				
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 €	69 953,00 €		19 953,00 €	50 000,00 €	0,00	0,00 €
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P							69 953,00 €		19 953,00 €	50 000,00 €		
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												
INFIRMIERS						100%						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'Etat	P												
Infirmier diplômé d'Etat	T												
Infirmier psychiatrique	P												
Infirmier psychiatrique	T												
Autre personnel infirmier	P												
Autre personnel infirmier	T												

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

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 €	946,00 €			343,00 €	0,00	0,00 €
Médecin coordonnateur	P												
Médecin coordonnateur	T												
Médecin généraliste	P							946,00 €			343,00 €		
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 €**	**530 724,19 €**	**459 825,19 €**	**19 953,00 €**	**50 343,00 €**	**0,00**	**0,00 €**

(*) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés annexé au cadre EPRD de l'année N-1

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

Raison sociale :	Budget Principal
FINESS ET :	340783760

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

Comptes / intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés			0,00 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			0,00 €
6311 Taxe sur les salaires	0,00 €	0,00%	
Taux normal			
1er taux majoré			
2ème taux majoré			
3ème taux majoré			
6312 Taxe d'apprentissage			
6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			0,00 €
6331 Versement transport			
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			841 270,00 €
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	841 270,00 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	464 103,00 €
Sur totalité des salaires			464 103,00 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite			44 963,00 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			37 165,00 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			276 865,00 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			18 174,00 €
6452 Personnel médical	0,00 €	0,00%	0,00 €
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur totalité des salaires			
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			
64524 Cotisations à l'ASSEDIC			
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance			
647 Autres charges sociales			91 702,00 €
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			
6472 Fonds de solidarité			1 266,00 €
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			
6478 Divers			90 436,00 €
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			
Dont fonctionnement			
64788 Comité d'entreprise et part employeur des tickets restaurant			90 436,00 €
6479 Remboursements sur autres charges sociales			
Allègements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

340783760 Code FINESS	EHPAD LES MURIERS Budget Principal	BP PRI	2025 ESMS

ARRETE - SIGNATURES

Présenté par la Vice Présidente du CCAS,
A Castelnau-le-Lez, le 25/06/2025.

La Vice Présidente du CCAS,



Délibéré par le Conseil d'administration, réuni en session ordinaire.
A Castelnau-le-Lez, le 25/06/2025.

Les membres du Conseil d'administration



Nombre de membres en exercice		: 13
Nombre de membres présents		: 11
Nombre de suffrages exprimés		: 13
VOTES	Pour	: 13
	Contre	: 0
	Abstentions	: 0

Date de convocation : 10/06/2025

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_13-DE

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_14-DE

une belle HISTOIRE d'avance

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 25 JUIN 2025

DÉLIBÉRATION N° 2025/06-14

Le vingt-cinq juin deux mille vingt-cinq, à huit heures trente, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnau-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NÉGRIER, Maud BOYÉ, Dominique NURIT, Lucie BOURREL
Messieurs Matthieu PERROT, Jean Michel MOULET, René Paul JOUARY

ABSENTS REPRESENTES :
Madame Paule ABLITZER représentée par Madame Luisa PAPE

MOUVEMENTS EN COURS DE SEANCE
Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS, quitte la séance après le vote de la délibération 8 et est représenté par Madame Nathalie LEVY, Vice-Présidente du CCAS

OBJET : EHPAD VIA DOMITIA - Approbation de l'EPRD 2025

Un Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens (CPOM) a été signé le 28 Octobre 2019 entre l'EHPAD « Via Domitia », l'ARS Occitanie et le Conseil Départemental de l'Hérault. L'article 5 du contrat socle fixe les moyens budgétaires dédiés à la réalisation du CPOM.

Un EPRD 2025 est par conséquent soumis au vote du Conseil d'Administration. L'EHPAD a reçu les décisions de tarification des sections hébergement et dépendance du Conseil départemental de l'Hérault en date du 28 janvier 2025. A réception de la dotation soins de l'ARS Occitanie, le Conseil d'administration adoptera une décision modificative.

Le budget proposé pour l'exercice 2025 de l'EHPAD « Via Domitia », en section de fonctionnement, est présenté en équilibre à hauteur de :

- Hébergement 1 495 449,00 €
- Dépendance 381 282,00 €
- Soins 813 684,00 €
- Compte 031 - Résultat prévisionnel déficitaire 48 583,00 €

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_14-DE

La section d'investissement s'établit en équilibre à hauteur de : 337 493,00 €, du fait d'un prélèvement au fonds de roulement d'un montant de 159 120,00 €. Ces chiffres figurent au TFP (Tableau de financement prévisionnel) ci-joint.

Le prix de journée moyen retenu par le Conseil Départemental en section d'Hébergement est de 83,50 € (82,64 € en 2024) sur la base d'une proposition d'activité prévisionnelle, prévue par l'article R 314-219 du CASF « Annexe Activité », de 12 330 journées d'occupation (Hébergement Permanent et Hébergement Temporaire). Le taux d'occupation retenu est donc de 93,73%.

En section dépendance, les tarifs proposés, sur la base d'un GMP (Gir Moyen Pondéré) de 654, validé par le médecin de la Direction de l'Offre Médico-social, pour 36 résidents sont les suivants :

- Tarif Gir 5-6 : 6,16 € (6,16 € en 2024)
- Tarif Gir 3-4 : 14,52 € (14,52 € en 2024)
- Tarif Gir 1-2 : 22,87 € (22,88 € en 2024)

Les tarifs annexes que sont les tarifs des repas invités, des repas du personnel, des repas invités lors des jours de fêtes sont fixés par délibération lors du vote du Budget de la Cuisine Centrale du CCAS.

Par conséquent, il est demandé au Conseil d'Administration :

- D'approuver l'EPRD 2025 de l'EHPAD « Via Domitia » et les propositions tarifaires.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 13
Contre : 0
Abstention : 0

A Castelnau-le-Lez, le 25 juin 2025
La Vice-Présidente du CCAS,
Nathalie LEVY



Nathalie LEVY
CCAS Madame la vice Présidente
27 juin 2025

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

Castelnau-le-lez

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
E.H.P.A.D. Via Domitia

Castelnau-Le-Lez, le 26 mai 2025

RAPPORT BUDGETAIRE AU TITRE DE L'EPRD 2025 DE L'EHPAD VIA DOMITIA

L'EHPAD de Via Domitia est géré par le CCAS de Castelnau-Le-Lez. Il représente une capacité de 36 lits, dont 3 places d'hébergement temporaire. L'EHPAD Via Domitia a signé un Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens avec l'ARS Occitanie et le Conseil départemental de l'Hérault le 28 octobre 2019. Depuis, il est pleinement soumis à la réforme de la tarification des EHPAD, visant à inverser la réflexion budgétaire en partant des recettes pour se fixer des objectifs de dépenses. Le calendrier des EPRD est ainsi guidé par les notifications de ressources. Le Conseil départemental a adressé en février 2025 les arrêtés de tarification fixant les recettes de tarification pour les sections hébergement et dépendance. A réception de la notification de la dotation soins 2025, l'EHPAD devra soumettre au Conseil d'administration une décision modificative.

En 2025, comme en 2024, il a été fait le choix de présenter un EPRD pour l'EHPAD dans une logique similaire à celle de l'ERRD, c'est-à-dire incluant l'intégralité des dépenses (y compris celles engagées au titre de l'EEPA) et des recettes (remboursements de l'EEPA compris). Ainsi, l'EPRD ne permettra pas de connaître les charges et recettes liées à la seule exploitation de l'EHPAD. Toutefois, cette approche est davantage conforme aux dépenses et recettes prévues et permet une meilleure analyse des comptes a posteriori, avec l'ERRD.

1) Compte de résultat prévisionnel

a) Recettes

Avec l'adoption d'un taux directeur de 1% en 2025, le Conseil départemental a augmenté le tarif journalier de 0,86 €. Le prix de journée **hébergement** 2025 est de 83,50 €, sur la base d'une activité prévisionnelle de 12 330 journées d'occupation (Hébergement Permanent et Hébergement Temporaire), soit un taux d'occupation de 93,73%.

Pour la section **dépendance**, le Conseil départemental a fixé, sur la base d'un Gir Moyen Pondéré de 654, les tarifs suivants :

- Tarif Gir 5-6 : 6,16 € (6,16 € en 2024)
- Tarif Gir 3-4 : 14,52 € (14,52 € en 2024)
- Tarif Gir 1-2 : 22,87 € (22,88 € en 2024)

Soit des recettes de tarification à hauteur de 222 326 €.

Pour la section **soins**, dans l'attente de la notification de l'ARS, le montant de la dotation versée en 2024 a été repris, soit 624 056 €.

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

Pour les autres recettes, aucune évolution notable n'est prévue en 2025.

- **Analyse des charges EHPAD-EEPA Via Domitia**

L'EEPA paie en direct très peu de dépenses :
- Sur le groupe 1 : alimentation, protections, location du matériel médical.
- Sur le groupe 3 : amortissements.

Toutes les dépenses du groupe 2 (incluant l'intérim) et les autres dépenses des groupes 1 et 3 correspondent à une refacturation par l'EHPAD.

Refacturation prévisionnelle 2025 par groupe et par sections tarifaires :

FACTURATION PAR SECTION PAR L'EHPAD				
Comptes	Hébergement	Dépendance	Soins	TOTAL
011	48 677,15 €	2 360,10 €	8 464,50 €	59 501,75 €
012	219 204,06 €	90 369,98 €	179 564,06 €	489 138,09 €
016	16 909,13 €	0,00 €	152,88 €	17 062,00 €
TOTAL	284 790,33 €	92 730,08 €	188 181,43 €	**565 701,84 €**

MANDATEMENT PAR SECTION PAR L'EEPA			
Comptes	Hébergement	Soins	TOTAL
011	51 037,25 €	8 464,50 €	59 501,75 €
012	297 293,24 €	191 844,84 €	489 138,09 €
016	16 909,13 €	152,88 €	17 062,00 €
TOTAL	365 239,62 €	200 462,22 €	**565 701,84 €**

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

Refacturation prévisionnelle par comptes :

Compte	Details	Montant refacturé
60611	Eau	4 057,50 €
60612	Energie, Electricité	20 538,50 €
60613	Chauffage	12 661,25 €
60621	Combustibles et carburants	341,00 €
60622	Produits d'entretien	2 683,50 €
60623	Fournitures d'atelier	1 681,25 €
60624	Fournitures administratives	236,00 €
60625	Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs	47,50 €
606268	Autres fournitures hôtelières	1 892,75 €
60628	Autres fournitures non stockées	
6066	Fournitures médicales	8 464,50 €
61351	Locations mobilières Informatique	98,00 €
61352	Locations mobilières équipements	355,75 €
61521	Entretiens et réparations bâtiments publics	1 104,25 €
61558	Autres matériels et outillages	848,00 €
61561	Maintenance informatique	1 689,00 €
61568	Maintenances Autres	6 182,75 €
6162	Assurance dommages	1 075,00 €
6163	Assurance transport	214,25 €
61681	Assurance maladie,mater et accidents travail	305,75 €
6188	Autre frais divers	- €
62111	Personnel administratif et hôtelier	- €
62113	Personnel médical et paramédical	6 250,00 €
6215	Personnel affecté à l'établissement	454 995,00 €
6218	Autres personnels extérieurs	32,50 €
623	Publicité, Publications, relations publiques	- €
6225	Indemnités régisseurs	217,00 €
6226	Honoraires	12 295,00 €
6257	Réceptions	856,25 €
6261	Frais d'affranchissements	191,25 €
6262	Frais de télécommunications	1 576,50 €
6281	Prestations de blanchisserie à l'extérieur	3 290,75 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	- €
6288	Autres	983,25 €
63512	Taxes foncières	- €
63513	Autres impôts locaux	5 189,25 €
64151	Rémunération principale	- €
6421	Praticiens	- €
64528	cotisations aux autres organismes sociaux	- €
64788	Autres	15 293,59 €
6488	Autres charges diverses de personnel	55,00 €
	TOTAL TTC	**565 701,84 €**

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

b) **Dépenses**

Un taux d'inflation de 1,8% a été appliqué aux dépenses du **groupe 1** et de 2,3 % pour les dépenses du **groupe 3**. Ces taux d'évolution n'ont pas été appliqués aux charges dont le montant est déjà connu (intérêts, amortissements et primes d'assurance).

Une dépense exceptionnelle de 47 000 € est prévue pour les honoraires du maître d'œuvre qui accompagnera les travaux de climatisation de l'EHPAD.

La **masse salariale** évolue avec un taux de 2% ; prenant en compte le Glissement Vieillesse-Technicité, l'intégration de l'augmentation au 1er janvier 2025 et l'augmentation des cotisations de la CNARCL.

Intégralité des salaires et charges par service et par sections tarifaires :

PREVISIONS EPRD 2025								
EHPAD ET EEPA 48 lits année 2025	salaires	ETP TOTAL	hébergement	ETP HEB	dépendance	ETP DEP	soins	ETP SOINS
direction	166 400 €	4,00	166 400 €	4,00 €	- €	0,00	- €	0,00
sves généraux	48 880 €	1,00	48 880 €	1,00 €	- €	0,00	- €	0,00
animation	136 440 €	3,00	136 440 €	3,00 €	- €	0,00	- €	0,00
ash	455 496 €	10,00	318 847 €	7,00	136 649 €	3,00	- €	0,00
aide soignante	625 476 €	12,00	- €	0,00	187 643 €	3,60	437 833 €	8,40
psychologue	11 336 €	0,25	- €	0,00	11 336 €	0,19	- €	0,00
infirmière	191 416 €	3,00	- €	0,00	- €	0,00	191 416 €	3,00
autres médicaux	18 096 €	0,40	- €	0,00	- €	0,00	18 096 €	0,40
pharmacien	- €	0,00	- €	0,00	- €	0,00	- €	0,00
médecin	30 000 €	0,25	- €	0,00	- €	0,00	30 000 €	0,25
TOTAUX	**1 683 540 €**	33,90	670 567 €	15,00	335 628 €	6,79	677 345 €	12,05

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

Refacturation des salaires et charges à l'EEPA par service et par sections tarifaires :

	REFACTURATION DEPENSES EEPA			RECETTES EHPAD		
EEPA 12 lits année 2024	salaires	hébergement	soins	hébergement	dépendance	soins
direction	41 600 €	41 600 €		41 600 €		
sves généraux	12 220 €	12 220 €		12 220 €		
animation	68 220 €	68 220 €		68 220 €		
ash	113 874 €	113 874 €		79 712 €	34 162 €	
aide soignante	156 369 €	46 911 €	109 458 €		46 911 €	109 458 €
psychologue	2 834 €	2 834 €			2 834 €	
infirmière	47 854 €		47 854 €			47 854 €
autres médicaux	4 524 €		4 524 €			4 524 €
pharmacien						
médecin	7 500 €		7 500 €			7 500 €
TOTAUX	454 995 €	285 659 €	169 336 €	201 752 €	83 907 €	169 336 €

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

Solde des salaires et charges de l'EHPAD après refacturation par service et par sections tarifaires :

EHPAD 36 lits année 2025	salaires	ETP TOTAL	hébergement	ETP HEB	dépendance	ETP DEP	soins	ETP SOINS
direction	124 800 €	3,00	124 800 €	3,00 €	- €	0,00	- €	0,00
sves généraux	36 660 €	0,75	36 660 €	0,75 €	- €	0,00	- €	0,00
animation	68 220 €	1,50	68 220 €	1,50 €	- €	0,00	- €	0,00
ash	341 622 €	7,50	239 135 €	5,25	102 487 €	2,25	- €	0,00
aide soignante	469 107 €	9,00	- €	0,00	140 732 €	2,70	328 375 €	6,30
psychologue	8 502 €	0,19	- €	0,00	8 502 €	0,19	- €	0,00
infirmière	143 562 €	2,25	- €	0,00	- €	0,00	143 562 €	2,25
autres médicaux	13 572 €	0,30	- €	0,00	- €	0,00	13 572 €	0,30
pharmacien	- €	0,00	- €	0,00	- €	0,00	- €	0,00
médecin	22 500 €	0,19	- €	0,00	- €	0,00	22 500 €	0,19
TOTAUX	**1 228 545 €**	24,68	468 815 €	10,50	251 721 €	5,14	508 009 €	9,04

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

c) **Résultats**

EPRD 2025 - CRP EHPAD VIA DOMITIA					
	HEBERGEMENT	DEPENDANCE	SOINS	TOTAL GENERAL	Résultats compilés
Dépenses fonctionnement	1 495 449 €	381 282 €	764 777 €	2 641 508 €	
Résultat excédentaire	- €	- €	48 907 €	48 907 €	48 907 €
TOTAL	**1 495 449 €**	**381 282 €**	**813 684 €**	**2 690 416 €**	
Recettes fonctionnement	1 449 295 €	329 946 €	813 684 €	2 592 925 €	
Résultat déficitaire	46 154 €	51 336,00 €	- €	97 490 €	97 490 €
TOTAL	**1 495 449 €**	**381 282 €**	**813 684 €**	**2 690 415 €**	**- 48 583 €**

2) Tableau de financement prévisionnel

L'EHPAD est soumis à un emprunt sur 30 ans ayant démarré au 27 mars 2009, pour un capital total emprunté de 3 500 000 € (capital restant fin 2025 : 1 750 000 €). Le capital remboursé en 2025 est de 93 000 €. Une enveloppe de 245 000 € permettra de couvrir les investissements en 2025, dont la mise en place d'un système de climatisation global (surtout dans les chambres), l'achat de chariot chauffant pour la distribution des repas en chambre, le remplacement de divers autres chariots, le remplacement de 5 volets défaillants et le remplacement de 11 lits irréparables.

Ces dépenses ne sont compensées que par des recettes très limitées, liées au fonds de compensation TVA. La capacité d'autofinancement prévisionnelle est de quasiment 170 000 €. Un prélèvement sur fonds de roulement de quasiment 160 000 € est nécessaire pour équilibrer ce tableau de financement.

EPRD 2025 - TFP EHPAD VIA DOMITIA					
	HEBERGEMENT	DEPENDANCE	SOINS	TOTAL GENERAL	MOUVEMENT FDR
Dépenses investissement	334 836 €	- €	2 657 €	337 493,00 €	
Apport FDR			- €		- €
TOTAL			337 493,00 €	**337 493,00 €**	
Recettes investissement			178 373,00 €	178 373,00 €	
Prélèvement FDR			159 120,00 €	159 120,00 €	159 120,00 €
TOTAL			337 493,00 €	**337 493,00 €**	- 159 120 €

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

Le taux de capacité d'autofinancement prévisionnelle est à 12% , au-delà des moyennes habituelles.

3) Plan global de financement pluriannuel

Concernant les prévisions 2026-2031, nous avons pris le postulat de figer les dépenses et les recettes sauf pour les charges financières au réel (dernier échéancier de la banque) et les amortissements.

La Directrice,
A. COLLETTO

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

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

Exercice :	2025
N° FINESS (entité juridique) :	340788074
Organisme gestionnaire :	CCAS de CASTELNAU LE LEZ
Statut de l'entité juridique :	Etablissement Public
Adresse :	EHPAD VIA DOMITIA ALLEE DES MEULIERES BP 35 34170 Castelnau-le-Lez
Téléphone :	04 99 23 37 70
Fax :	
Email :	ehpad.viadomitia@castelnau-le-lez.fr
Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :	COLLETTO AURELIE
Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :	01/11/2019

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
BUDGET EHPAD VIA DOMITIA		340017136	EHPAD		36	36	365	Oui	Non

Convention collective majoritaire de travail : Statut public

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

Raison sociale :	BUDGET EHPAD VIA DOMITIA
FINESS ET :	340017136

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

Présentation des charges :

	GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks			
606	Achats non stockés de matières et fournitures	216 950,14 €	217 965,65 €	221 927,00 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			
SERVICES EXTERIEURS				
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical			
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social			
6118	Sous-traitance: autres prestations de service			
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel *(autres que c/6242)*			
6242	Transports d'usagers			
625	Déplacements, missions et réceptions	3 472,24 €	3 364,26 €	3 425,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	8 851,59 €	6 946,18 €	7 071,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	12 653,67 €	12 929,90 €	13 163,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	200 395,38 €	197 628,55 €	201 186,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	12 468,30 €	7 352,18 €	7 582,00 €
	TOTAL GROUPE I	454 791,32 €	446 186,72 €	454 354,00 €

	GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
621	Personnel extérieur à l'établissement	22 533,89 €	46 443,19 €	29 382,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	5 238,20 €	97 908,53 €	52 048,00 €
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	Rémunérations du personnel non médical	1 114 439,72 €	1 120 652,08 €	1 162 468,00 €
642	Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	
643	Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	466 309,63 €	470 139,37 €	487 743,00 €
646	Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	
647	Autres charges sociales	57 726,86 €	89 539,46 €	93 504,00 €
648	Autres charges de personnel	55,00 €	55,00 €	220,00 €
	TOTAL GROUPE II	1 666 303,30 €	1 824 737,63 €	1 825 365,00 €

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

	GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
612	Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	
613	Locations	1 623,60 €	1 700,82 €	1 815,00 €
614	Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	
615	Entretien et réparations	46 999,77 €	40 828,45 €	39 296,00 €
616	Primes d'assurances	4 882,16 €	5 172,47 €	6 380,00 €
617	Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	
618	Divers	996,00 €	0,00 €	
623	Information, publications, relations publiques	3 153,76 €	1 522,57 €	1 000,00 €
627	Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	26 192,44 €	19 784,96 €	20 757,00 €
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			
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables			1 342,00 €
? 655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions			
? 658	Charges diverses de gestion courante	43 093,03 €	1,19 €	
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières	79 753,07 €	80 912,48 €	73 783,00 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	5 423,65 €		
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
678	Autres charges exceptionnelles			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	197 785,11 €	214 227,44 €	217 142,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation			
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	268,03 €	274,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières			
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations			
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires			
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
68748	Autres dotations aux provisions réglementées			
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles			
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)			
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

TOTAL GROUPE III	**409 902,59 €**	**354 418,41 €**	**361 789,00 €**
TOTAL DES CHARGES	2 530 997,21 €	2 635 342,76 €	2 641 508,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL	**82 998,19 €**	**104 226,71 €**	**0,00 €**
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	2 613 995,40 €	2 739 569,47 €	2 641 508,00 €

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

Présentation des produits :

	GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)			
731224/7312 132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
732	Produits à la charge de l'Etat			
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)			
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)			
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	614 569,76 €	624 055,58 €	624 056,00 €
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	512 279,91 €	493 076,12 €	124 718,16 €
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	703 553,48 €	744 143,34 €	1 103 514,32 €
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	28 330,49 €	23 092,52 €	23 675,52 €
738	Produits à la charge d'autres financeurs	6 585,00 €	5 894,00 €	
	TOTAL GROUPE I	**1 865 318,64 €**	**1 890 261,56 €**	**1 875 964,00 €**

	GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	641 848,49 €	562 365,16 €	625 797,00 €
70821	Forfaits journaliers			
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF			
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT			
71	Production stockée			
72	Production immobilisée			
74	Subventions d'exploitation et participations	0,00 €	680,98 €	1 028,00 €
75	Autres produits de gestion courante	56 101,57 €	47 325,78 €	59 396,00 €
603	Variation des stocks (en recettes)			
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats			
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs			
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs			
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	42 584,45 €	16 133,69 €	16 975,00 €
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical			
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées			
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	6 722,00 €	200 257,30 €	11 512,00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité			
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)			
	TOTAL GROUPE II	**747 256,51 €**	**826 762,91 €**	**714 708,00 €**

	GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
76	Produits financiers			
	PRODUITS EXCEPTIONNELS			
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 268,00 €	22 392,75 €	0,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)			
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	152,25 €	152,25 €	153,00 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)			2 100,00 €
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)			
	AUTRES PRODUITS			
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles			
7815	Reprises sur provisions d'exploitation			
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants			
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)			
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires			
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement			
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
78748	Autres reprises sur provisions réglementées			
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles			
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)			
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS			
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
7895	Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)			
79	Transferts de charges			
	TOTAL GROUPE III	**1 420,25 €**	**22 545,00 €**	**2 253,00 €**
	TOTAL DES PRODUITS	2 613 995,40 €	2 739 569,47 €	2 592 925,00 €
	DEFICIT PREVISIONNEL	**0,00 €**	**0,00 €**	**48 583,00 €**
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	2 613 995,40 €	2 739 569,47 €	2 641 508,00 €
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ratios	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
Marge brute d'exploitation	364 539,77 €	377 089,66 €	240 363,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	2 563 268,70 €	2 500 633,48 €	2 562 185,00 €
Taux de marge brute	**14,22%**	**15,08%**	**9,38%**
Résultat net	82 998,19 €	104 226,71 €	-48 583,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	2 564 688,95 €	2 523 178,48 €	2 564 438,00 €
Taux de résultat	**3,24%**	**4,13%**	**-1,89%**

Synthèse des CRP

FINESS ET	340017136
Raison sociale	BUDGET EHPAD VIA DOMITIA

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	454 354,00 €	1 875 964,00 €	**Groupe I** : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	1 825 365,00 €	714 708,00 €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	361 789,00 €	2 253,00 €	**Groupe III** : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	2 641 508,00 €	2 592 925,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	**0,00 €**	**48 583,00 €**	**RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE**
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 641 508,00 €	2 641 508,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET	
Raison sociale	

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

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

OU

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

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

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

Cadre EPRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2025

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	454 354,00 €	1 875 964,00 €	**Groupe I** : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	1 825 365,00 €	714 708,00 €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	361 789,00 €	2 253,00 €	**Groupe III** : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	2 641 508,00 €	2 592 925,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	**0,00 €**	**48 583,00 €**	**RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)**
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 641 508,00 €	2 641 508,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	**0,00 €**	**48 583,00 €**	**RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)**
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	217 416,00 €	153,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
		0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	217 416,00 €	48 736,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	**168 680,00 €**	**0,00 €**	**INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)**
Taux de CAF en pourcentage des produits	***6,51%***	***0,00%***	***Taux d'IAF en pourcentage des produits***

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	**0,00 €**	**168 680,00 €**	**CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE**
Remboursement des dettes financières	92 795,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	244 698,00 €	9 693,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	337 493,00 €	178 373,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	**0,00 €**	**159 120,00 €**	**PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT**
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	337 493,00 €	337 493,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

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

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

Cadre EPRD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2025

FRNG estimé au 1er janvier 2025	**1 153 048,07 €**
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	-159 120,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2025	**993 928,07 €**

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

BFR estimé au 1er janvier 2025	**395 435,64 €**
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2025	**395 435,64 €**

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

Trésorerie au 1er janvier 2025	**757 612,43 €**
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-159 120,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2025	**598 492,43 €**

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP : Ok

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

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

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

		Comptes	Montant année 2025
	RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		**-48 583,00 €**
	+ Flux internes (charges)		**217 416,00 €**
FRI	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €
FRI	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	217 142,00 €
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	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	274,00 €
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)		**-153,00 €**
FRI	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0,00 €
FRI	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/777	153,00 €
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)		**168 680,00 €**
	Dont montant affectant le FRI		*216 989,00 €*
	Dont montant affectant le FRE		*-48 309,00 €*

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

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	280 631,05 €	318 569,93 €	168 680,00 €
	Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	12 854,76 €	14 511,72 €	9 693,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	13 200,00 €	12 905,82 €	0,00 €
	Titre 2: Augmentation des dettes financières :			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))			
165	Dépots et cautionnements reçus (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)			
	Titre 3 : Autres ressources :			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)			
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES RESSOURCES	306 685,81 €	345 987,47 €	178 373,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	**0,00 €**	**0,00 €**	**159 120,00 €**
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	306 685,81 €	345 987,47 €	337 493,00 €

Emplois		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)			
	Titre 1 : Remboursement des dettes financières :			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	85 152,20 €	84 861,22 €	92 795,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)			
	Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :			
20	Immobilisations incorporelles	4 651,20 €		0,00 €
21	Immobilisations corporelles	88 464,49 €	59 087,79 €	244 698,00 €
	- dont terrains			
	- dont agencements de terrains			
	- dont constructions			
	- dont installations techniques, matériel et outillage	7 710,66 €	2 813,57 €	243 470,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	80 753,83 €	56 274,22 €	1 228,00 €
23	Immobilisations en cours			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)			
	Titres 3 : Autres emplois :			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES EMPLOIS	178 267,89 €	143 949,01 €	337 493,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	**128 417,92 €**	**202 038,46 €**	**0,00 €**
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	306 685,81 €	345 987,47 €	337 493,00 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

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

FINESS ET	340017136
Raison sociale	BUDGET EHPAD VIA DOMITIA

	Postes	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante	**446 186,72 €**	**454 354,00 €**	**454 354,00 €**	**454 354,00 €**	**454 354,00 €**	**454 354,00 €**	**454 354,00 €**	**454 354,00 €**
	Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE II Charges afférentes au personnel	**1 824 737,63 €**	**1 825 365,00 €**	**1 825 365,00 €**	**1 825 365,00 €**	**1 825 365,00 €**	**1 825 365,00 €**	**1 825 365,00 €**	**1 825 365,00 €**
	Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)								
	Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE III Charges afférentes à la structure	**364 418,41 €**	**361 789,00 €**	**364 703,32 €**	**365 100,61 €**	**365 387,60 €**	**365 555,07 €**	**365 597,83 €**	**365 507,73 €**
	Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	8 395,86 €	9 195,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
	Charges du groupe 3 - c/63 (1)	19 784,96 €	20 757,00 €	21 000,00 €	21 000,00 €	21 000,00 €	21 000,00 €	21 000,00 €	21 000,00 €
	Charges du groupe 3 - c/65 (1)	1,19 €	1 342,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €
	Charges d'entretien réparation (1)	40 828,45 €	39 296,00 €	40 500,00 €	40 500,00 €	40 500,00 €	40 500,00 €	40 500,00 €	40 500,00 €
	Charges exceptionnelles décaissables								
FRI	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	214 227,44 €	217 142,00 €	221 484,84 €	225 914,54 €	230 432,83 €	235 041,48 €	239 742,31 €	244 537,16 €
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles								
FRI	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux provisions réglementées , réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €						
FRE	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
FRE	Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	268,03 €	274,00 €	279,48 €	285,07 €	290,77 €	296,59 €	302,52 €	308,57 €
FRE	Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
	Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	80 912,48 €	73 783,00 €	69 939,00 €	65 901,00 €	61 664,00 €	57 217,00 €	52 553,00 €	47 662,00 €
	Frais financiers des emprunts nouveaux								
	A- Total des charges de l'exercice	**2 635 342,76 €**	**2 641 508,00 €**	**2 644 422,32 €**	**2 644 819,61 €**	**2 645 106,60 €**	**2 645 274,07 €**	**2 645 316,83 €**	**2 645 226,73 €**
	RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	**104 226,71 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
	Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	**2 739 569,47 €**	**2 641 508,00 €**	**2 644 422,32 €**	**2 644 819,61 €**	**2 645 106,60 €**	**2 645 274,07 €**	**2 645 316,83 €**	**2 645 226,73 €**

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

	Postes	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

	GROUPE I Produits de la tarification	**1 890 261,56 €**	1 875 964,00 €	1 852 288,48 €	1 852 288,48 €	1 852 288,48 €	1 852 288,48 €	1 852 288,48 €	1 852 288,48 €
	Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €						
	Produits à la charge de l'assurance maladie	624 055,58 €	624 056,00 €	624 056,00 €	624 056,00 €	624 056,00 €	624 056,00 €	624 056,00 €	624 056,00 €
	Produits à la charge du département	493 076,12 €	124 718,16 €	124 718,16 €	124 718,16 €	124 718,16 €	124 718,16 €	124 718,16 €	124 718,16 €
	Produits à la charge de l'usager	744 143,34 €	1 103 514,32 €	1 103 514,32 €	1 103 514,32 €	1 103 514,32 €	1 103 514,32 €	1 103 514,32 €	1 103 514,32 €
	Produits à la charge d'autres financeurs	28 986,52 €	23 675,52 €						
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : ARS								
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Préfets								
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux								
	GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	**826 762,91 €**	**714 708,00 €**	**714 708,00 €**	**714 708,00 €**	**714 708,00 €**	**714 708,00 €**	**714 708,00 €**	**714 708,00 €**
	Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	**22 545,00 €**	**2 253,00 €**	**3 153,00 €**	**3 153,00 €**	**3 153,00 €**	**3 153,00 €**	**3 153,00 €**	**3 153,00 €**
	Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	22 392,75 €	2 100,00 €	**3 000,00 €**	**3 000,00 €**	**3 000,00 €**	**3 000,00 €**	**3 000,00 €**	**3 000,00 €**
	Produits financiers	0,00 €	0,00 €						
FRI	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €						
FRI	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	152,25 €	153,00 €	153,00 €	153,00 €	153,00 €	153,00 €	153,00 €	153,00 €
FRI	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €						
FRE	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
FRE	Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €						
FRE	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés ((sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE	Transfert de charges	0,00 €	0,00 €						
	B- Total des produits de l'exercice	**2 739 569,47 €**	**2 592 925,00 €**	**2 570 149,48 €**	**2 570 149,48 €**	**2 570 149,48 €**	**2 570 149,48 €**	**2 570 149,48 €**	**2 570 149,48 €**
	RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	**0,00 €**	**48 583,00 €**	**74 272,84 €**	**74 670,13 €**	**74 957,12 €**	**75 124,59 €**	**75 167,35 €**	**75 077,25 €**
	Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement								
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	**2 739 569,47 €**	**2 641 508,00 €**	**2 644 422,32 €**	**2 644 819,61 €**	**2 645 106,60 €**	**2 645 274,07 €**	**2 645 316,83 €**	**2 645 226,73 €**

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
CRP consolidés	Produits								
	Groupe I, Produits de la tarification	1 890 261,56 €	1 875 964,00 €	1 852 288,48 €	1 852 288,48 €	1 852 288,48 €	1 852 288,48 €	1 852 288,48 €	1 852 288,48 €
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
	Groupe II : Autres produits d'exploitation	826 762,91 €	714 708,00 €	714 708,00 €	714 708,00 €	714 708,00 €	714 708,00 €	714 708,00 €	714 708,00 €
	(*) Dont produits du compte 70	*562 365,16 €*							
	Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	22 545,00 €	2 253,00 €	3 153,00 €	3 153,00 €	3 153,00 €	3 153,00 €	3 153,00 €	3 153,00 €
	Total des produits (1)	2 739 569,47 €	2 592 925,00 €	2 570 149,48 €	2 570 149,48 €	2 570 149,48 €	2 570 149,48 €	2 570 149,48 €	2 570 149,48 €
	Dont produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	*2 739 417,22 €*	*2 592 772,00 €*	*2 569 996,48 €*	*2 569 996,48 €*	*2 569 996,48 €*	*2 569 996,48 €*	*2 569 996,48 €*	*2 569 996,48 €*
	Charges								
	Groupe I : Charges afférentes à l'exploitation courante	446 186,72 €	454 354,00 €	454 354,00 €	454 354,00 €	454 354,00 €	454 354,00 €	454 354,00 €	454 354,00 €
	(*) Dont achats stockés et variation des stocks	*0,00 €*							
	Groupe II : Charges afférentes au personnel	1 824 737,63 €	1 825 365,00 €	1 825 365,00 €	1 825 365,00 €	1 825 365,00 €	1 825 365,00 €	1 825 365,00 €	1 825 365,00 €
	Groupe III : Charges afférentes à la structure	364 418,41 €	361 789,00 €	364 703,32 €	365 100,61 €	365 387,60 €	365 555,07 €	365 597,83 €	365 507,73 €
	(*) Dont charges non décaissables	*214 495,47 €*	**217 142,00 €**	**221 484,84 €**	**225 914,54 €**	**230 432,83 €**	**235 041,48 €**	**239 742,31 €**	**244 537,16 €**
	Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3	*49 224,31 €*	*48 491,00 €*	*50 500,00 €*	*50 500,00 €*	*50 500,00 €*	*50 500,00 €*	*50 500,00 €*	*50 500,00 €*
	Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses	*19 786,15 €*	*22 099,00 €*	*22 500,00 €*	*22 500,00 €*	*22 500,00 €*	*22 500,00 €*	*22 500,00 €*	*22 500,00 €*
	Total des charges (2)	2 635 342,76 €	2 641 508,00 €	2 644 422,32 €	2 644 819,61 €	2 645 106,60 €	2 645 274,07 €	2 645 316,83 €	2 645 226,73 €
	(*) Dont charges des comptes 60 à 62	*639 762,75 €*	*584 275,00 €*	*586 284,00 €*	*586 284,00 €*	*586 284,00 €*	*586 284,00 €*	*586 284,00 €*	*586 284,00 €*
	(*) Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	*579 463,79 €*	*602 004,00 €*						
	Résultat prévisionnel (1) - (2)	**104 226,71 €**	**-48 583,00 €**	**-74 272,84 €**	**-74 670,13 €**	**-74 957,12 €**	**-75 124,59 €**	**-75 167,35 €**	**-75 077,25 €**
CAF	(FRE) Résultat prévisionnel	104 226,71 €	-48 583,00 €	-74 272,84 €	-74 670,13 €	-74 957,12 €	-75 124,59 €	-75 167,35 €	-75 077,25 €
	Flux internes (charges) (+)	214 495,47 €	217 416,00 €	221 764,32 €	226 199,61 €	230 723,60 €	235 338,07 €	240 044,83 €	244 845,73 €
	(FRI) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	214 227,44 €	217 142,00 €	221 484,84 €	225 914,54 €	230 432,83 €	235 041,48 €	239 742,31 €	244 537,16 €
	(FRI) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	268,03 €	274,00 €	279,48 €	285,07 €	290,77 €	296,59 €	302,52 €	308,57 €
	(FRE) Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Flux internes (produits) (-)	152,25 €	153,00 €	153,00 €	153,00 €	153,00 €	153,00 €	153,00 €	153,00 €
	(FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	152,25 €	153,00 €	153,00 €	153,00 €	153,00 €	153,00 €	153,00 €	153,00 €
	(FRI) Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	**318 569,93 €**	**168 680,00 €**	**147 338,48 €**	**151 376,48 €**	**155 613,48 €**	**160 060,48 €**	**164 724,48 €**	**169 515,48 €**
	Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	214 075,19 €	216 989,00 €	221 331,84 €	225 761,54 €	230 279,83 €	234 888,48 €	239 589,31 €	244 384,16 €
	Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	104 494,74 €	-48 309,00 €	-73 993,36 €	-74 385,06 €	-74 666,35 €	-74 828,00 €	-74 864,83 €	-74 768,68 €

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

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
FRI	Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	359 490,92 €	226 682,00 €	261 331,84 €	235 761,54 €	240 279,83 €	244 888,48 €	249 589,31 €	254 384,16 €
	CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	214 075,19 €	216 989,00 €	221 331,84 €	225 761,54 €	230 279,83 €	234 888,48 €	239 589,31 €	244 384,16 €
	Réserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub.: 10682 / ESSMS priv.: 106852)	82 998,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687/ ESSMS priv.: 106857)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves)	14 511,72 €	9 693,00 €	40 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
	Subventions d'investissement (comptes 13)	12 905,82 €	0,00 €						
	Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	0,00 €	0,00 €						
	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €						
	Autres	35 000,00 €							
	Diminution des financements stables d'investissement de la période =(6)	143 949,01 €	337 493,00 €	142 448,00 €	132 299,00 €	137 356,00 €	142 627,00 €	148 122,00 €	153 851,00 €
	Fonds propres et réserves (ESSMS privés) – Réduction - (sauf compte 106)	0,00 €	0,00 €						
	Remboursements des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)	84 861,22 €	92 795,00 €	97 448,00 €	102 299,00 €	107 356,00 €	112 627,00 €	118 122,00 €	123 851,00 €
	Remboursements des emprunts prévus au plan à plus d'un an (part capital)								
	Acquisition d'immobilisations :	59 087,79 €	244 698,00 €	45 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €
	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €						
	Terrains	0,00 €	0,00 €						
	Agencements de terrains	0,00 €	0,00 €						
	Constructions	0,00 €	0,00 €						
	Installations techniques matériel et outillage	2 813,57 €	243 470,00 €	40 000,00 €	25 000,00 €	25 000,00 €	25 000,00 €	25 000,00 €	25 000,00 €
	Autres immobilisations corporelles	56 274,22 €	1 228,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €
	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €						
	Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €						
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €						
	Autres								
	Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €						
	Variations du FRI (5) - (6) = (7)	*215 541,91 €*	*-110 811,00 €*	*118 883,84 €*	*103 462,54 €*	*102 923,83 €*	*102 261,48 €*	*101 467,31 €*	*100 533,16 €*
	FRI initial (8)	464 291,27 €	679 833,18 €	569 022,18 €	687 906,02 €	791 368,56 €	894 292,38 €	996 553,87 €	1 098 021,18 €
	FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	**679 833,18 €**	**569 022,18 €**	**687 906,02 €**	**791 368,56 €**	**894 292,38 €**	**996 553,87 €**	**1 098 021,18 €**	**1 198 554,34 €**
FRE	Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	104 494,74 €	-48 309,00 €	-73 993,36 €	-74 385,06 €	-74 666,35 €	-74 828,00 €	-74 864,83 €	-74 768,68 €
	CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRE =(4)	104 494,74 €	-48 309,00 €	-73 993,36 €	-74 385,06 €	-74 666,35 €	-74 828,00 €	-74 864,83 €	-74 768,68 €
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €							
	Autres								
	Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)	117 997,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprise à l'investissement des réserves de couverture du BFR								
	Affectation des résultats à l'investissement								
	Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106857)								
	Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €							
	Autres	117 997,99 €							
	Variations du FRE (10) - (11) = (12)	*-13 503,25 €*	*-48 309,00 €*	*-73 993,36 €*	*-74 385,06 €*	*-74 666,35 €*	*-74 828,00 €*	*-74 864,83 €*	*-74 768,68 €*
	FRE initial (13)	486 718,14 €	473 214,89 €	424 905,89 €	350 912,53 €	276 527,47 €	201 861,13 €	127 033,12 €	52 168,29 €
	FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	473 214,89 €	424 905,89 €	350 912,53 €	276 527,47 €	201 861,13 €	127 033,12 €	52 168,29 €	-22 600,39 €
FRNG	**Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)**	**202 038,66 €**	**-159 120,00 €**	**44 890,48 €**	**29 077,48 €**	**28 257,48 €**	**27 433,48 €**	**26 602,48 €**	**25 764,48 €**
	FRNG initial = (16)	951 009,41 €	1 153 048,07 €	993 928,07 €	1 038 818,55 €	1 067 896,03 €	1 096 153,51 €	1 123 586,99 €	1 150 189,47 €
	Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	**1 153 048,07 €**	**993 928,07 €**	**1 038 818,55 €**	**1 067 896,03 €**	**1 096 153,51 €**	**1 123 586,99 €**	**1 150 189,47 €**	**1 175 953,95 €**

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
BFR	Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	185 130,27 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Augmentation des stocks	0,00 €							
	Augmentation des créances (effet volume ou prix)	185 130,27 €							
	Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	0,00 €							
	Autres augmentations du BFR	0,00 €							
	Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	35 361,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Diminution des stocks	0,00 €							
	Diminution des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
	Augmentation des dettes fournisseurs	33 260,45 €							
	Autres diminutions du BFR	2 101,54 €							
	Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	*149 768,28 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
	BFR initial (21)	245 667,36 €	395 435,64 €	395 435,64 €	395 435,64 €	395 435,64 €	395 435,64 €	395 435,64 €	395 435,64 €
	BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	**395 435,64 €**	**395 435,64 €**	**395 435,64 €**	**395 435,64 €**	**395 435,64 €**	**395 435,64 €**	**395 435,64 €**	**395 435,64 €**
T	*Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)*	*52 270,38 €*	*-159 120,00 €*	*44 890,48 €*	*29 077,48 €*	*28 257,48 €*	*27 433,48 €*	*26 602,48 €*	*25 764,48 €*
	Trésorerie Initiale = (24)	705 342,05 €	757 612,43 €	598 492,43 €	643 382,91 €	672 460,39 €	700 717,87 €	728 151,35 €	754 753,83 €
	Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	**757 612,43 €**	**598 492,43 €**	**643 382,91 €**	**672 460,39 €**	**700 717,87 €**	**728 151,35 €**	**754 753,83 €**	**780 518,31 €**
	Variations des financements à court terme = (26)	0,00 €							
	Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	**1 025 229,95 €**	**866 109,95 €**	**911 000,43 €**	**940 077,91 €**	**968 335,39 €**	**995 768,87 €**	**1 022 371,35 €**	**1 048 135,83 €**

Contrôle cohérence avec l'onglet "Bilan Financier" :

FRNG (montant inscrit en D96 du PGFP) :	**OK**
Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP):	**OK**

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

	Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1688) à plus d'un an		-92 795,00 €	-190 243,00 €	-292 642,00 €	-399 898,00 €	-512 525,00 €	-630 647,00 €	-754 498,00 €
	Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169								
	Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)								
	Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	3 330 017,92 €	3 246 762,92 €	3 189 161,92 €	3 096 709,92 €	2 999 200,92 €	2 896 420,92 €	2 788 145,92 €	2 674 141,92 €
	Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	4 743 112,06 €	4 987 810,06 €	5 032 810,06 €	5 062 810,06 €	5 092 810,06 €	5 122 810,06 €	5 152 810,06 €	5 182 810,06 €
	Mesures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)								
	Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	4 743 112,06 €	4 987 810,06 €	5 032 810,06 €	5 062 810,06 €	5 092 810,06 €	5 122 810,06 €	5 152 810,06 €	5 182 810,06 €
	Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	2 626 777,37 €	2 843 919,37 €	3 065 404,21 €	3 291 318,75 €	3 521 751,57 €	3 756 793,06 €	3 996 535,37 €	4 241 072,53 €
	Mesures correctives le cas échéant								
	Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	2 626 777,37 €	2 843 919,37 €	3 065 404,21 €	3 291 318,75 €	3 521 751,57 €	3 756 793,06 €	3 996 535,37 €	4 241 072,53 €

RATIOS	*Taux d'endettement (< 50%)*	0,00%	-2,86%	-5,97%	-9,45%	-13,33%	-17,70%	-22,62%	-28,21%
	Durée apparente de la dette (< 10 ans)	0,00	-0,55	-1,29	-1,93	-2,57	-3,20	-3,83	-4,45
	CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (>1)	3,75	1,82	1,51	1,48	1,45	1,42	1,39	1,37
	Trésorerie en jours	114,23	90,11	96,92	101,47	105,92	110,27	114,52	118,67
	Taux de CAF en % des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	11,63%	6,51%	5,73%	5,89%	6,06%	6,23%	6,41%	6,60%
	Taux de vétusté global des immobilisations (1)	55,38%	57,02%	60,91%	65,01%	69,15%	73,33%	77,56%	81,83%
	Marge brute d'exploitation	377 089,66 €	240 363,00 €	214 277,48 €	214 277,48 €	214 277,48 €	214 277,48 €	214 277,48 €	214 277,48 €
	Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	15,08%	9,38%	8,35%	8,35%	8,35%	8,35%	8,35%	8,35%

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

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

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

BIENS	2023	Réel 2024 (1)
Biens stables		
Immobilisations incorporelles brutes	15 813,60 €	15 813,60 €
Immobilisations corporelles brutes	5 202 060,72 €	5 261 148,51 €
- Terrains	*533 850,05 €*	*533 850,05 €*
- Agencements de terrain	*0,00 €*	*0,00 €*
- Constructions	*3 712 694,87 €*	*3 712 694,87 €*
- Installations techniques, matériel et outillage	*42 209,48 €*	*45 023,05 €*
- Autres immobilisations corporelles	*913 306,32 €*	*969 580,54 €*
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours	0,00 €	0,00 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)	0,00 €	0,00 €
Immobilisations financières		
Amortissements comptables excédentaires différés (3)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Autres		
Comptes de liaison investissement (3)		
Total II	5 217 874,32 €	5 276 962,11 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	**0,00 €**	**0,00 €**
Actifs stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (4)		
Résultat déficitaire (4)		
Créances glissantes		
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)		
Compte de liaison trésorerie (stable)		
Total IV	0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	**0,00 €**	**0,00 €**
Fonds de roulement net global négatif	**0,00 €**	**0,00 €**
Valeurs d'exploitation		
Stocks et en-cours		
Avances et acomptes versés		
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	296 954,31 €	395 145,67 €
Créances diverses d'exploitation		86 938,91 €
Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)		
Charges constatées d'avance		
Dépenses pour congés payés		
Autres	2 750,18 €	
Compte de liaison d'exploitation		
Total VI	299 704,49 €	482 084,58 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	**245 667,36 €**	**395 435,64 €**
Liquidités		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	972 938,26 €	1 025 180,12 €
Autres	21,31 €	49,83 €
Compte de liaison trésorerie		
Total VIII	972 959,57 €	1 025 229,95 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	**705 342,05 €**	**757 612,43 €**
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	**6 490 538,38 €**	**6 784 276,64 €**

FINANCEMENTS	2023	Réel 2024 (1)
Financements stables		
Apports, dotations, réserves et fonds propres	633 405,23 €	647 916,95 €
Excédents affectés à l'investissement	728 921,50 €	811 919,69 €
Subventions d'investissement	20 316,76 €	33 070,33 €
Réserve de compensation des charges d'amortissement		35 000,00 €
Provisions pour renouvellement des immobilisations		
Fonds dédiés à l'investissement (3)		
Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	1 929 461,48 €	1 844 600,26 €
Dépôts et cautionnements reçus		
Amortissements des immobilisations corporelles	2 405 423,53 €	2 616 853,37 €
- Agencements de terrain		
- Constructions	*1 980 589,04 €*	*2 129 213,44 €*
- Installations techniques, matériel et outillage	*25 645,36 €*	*29 802,25 €*
- Autres immobilisations corporelles	*399 189,13 €*	*457 837,68 €*
Amortissement des immobilisations incorporelles	7 126,40 €	9 924,00 €
Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)	-42 489,31 €	-42 489,31 €
Dépréciation des immobilisations		
Autres (7)		
Compte de liaison investissement (3) (8)		
Total I	5 682 165,59 €	5 956 795,29 €
Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	**464 291,27 €**	**679 833,18 €**
Financements stables d'exploitation		
Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	164 787,56 €	164 787,56 €
Réserves de compensation des déficits	238 932,39 €	203 932,39 €
Résultat excédentaire (4)	82 998,19 €	104 226,91 €
Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)		
Provisions pour risques et charges		268,03 €
Fonds dédiés à l'exploitation (3)		
Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable)		
Total III	486 718,14 €	473 214,89 €
Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	**486 718,14 €**	**473 214,89 €**
Fonds de roulement net global positif	**951 009,41 €**	**1 153 048,07 €**
Dettes d'exploitation		
Avances reçues	6 956,73 €	
Fournisseurs	24 671,22 €	57 931,67 €
Dettes sociales et fiscales		
Dettes diverses d'exploitation		
Produits constatés d'avance		
Ressources à reverser à l'aide sociale	7 260,24 €	14 122,10 €
Fonds déposés par les résidents		55,37 €
Autres	15 148,94 €	14 539,80 €
Compte de liaison d'exploitation		
Total V	54 037,13 €	86 648,94 €
Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	**0,00 €**	**0,00 €**
Financements à court terme		
Fournisseurs d'immobilisations		
Fonds des majeurs protégés		
Concours bancaires courants		
Ligne de trésorerie		
Intérêts courus non échus		
Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie	267 617,52 €	267 617,52 €
Total VII	267 617,52 €	267 617,52 €
Trésorerie négative (VIII-VII)	**0,00 €**	**0,00 €**
TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	**6 490 538,38 €**	**6 784 276,64 €**

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

	2023	Réel 2024 (1)
Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :	OK	OK

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

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

Ratios d'analyse financière

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2023	Valeur de l'indicateur pour 2024
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)	59,01%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables / Dettes financières à moyen et long terme	1,18	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) / CAF	6,88	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28 / Solde débiteur des comptes 21 correspondants	53,35%	57,35%
Installations techniques, matériel et outillage		60,76%	66,19%
Autres immobilisations corporelles		43,71%	47,22%
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)	74,38	112,56
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)		77,97	78,35
Fonds de roulement net global (FRNG)		152,35	190,91
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365 j. / Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	39,35	65,47
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Trésorerie x 365 j. / Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	112,99	125,44
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)	26,40	27,28
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)	16,67	33,05
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, 777, 7781 et 787) - c/709 et 713	10,94%	12,63%
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/ 10685 ou c/ 106856) x 100 / Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787) - c/ 709 et 713	9,32%	8,16%
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	(Comptes 70 à 75 - Charges c/60 à 65) x100 / Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713	14,22%	15,06%

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

Informations complémentaires pour le calcul des ratios

	2023	2024
Montant du compte 169 au 31/12 - Solde débiteur (précédé du signe "-")		
Solde du compte 41 au 31/12		
CAF/IAF	280 631,05 €	
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	2 278 482,00 €	
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €	
Total comptes 60 à 62	540 218,70 €	
Total comptes 63 et 645 à 647	543 506,93 €	
Total compte 6811 (inscrits en produits)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 60 à 65	2 248 035,38 €	
Total comptes 70 et 73	2 507 167,13 €	
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 787)	2 564 536,70 €	2 523 026,23 €
Total comptes 709 et 713	0,00 €	0,00 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	2 563 268,70 €	2 500 633,48 €
Marge brute d'exploitation	364 539,77 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	2 563 268,70 €	2 500 633,48 €

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

Annexe 5A: Tableau de présentation tarifaire d'un établissement hébergeant des personnes âgées dépendantes, d'une petite unité de vie ou d'un accueil de jour

Présentation des charges

Partie à remplir par les EHPAD relevant de l'expérimentation du forfait global unique

N° de compte M22	Intitulé	Hebergement		Dependance		Soins		Soins et entretien de l'autonomie		Total	
		Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS sauf 602, 603, 606									0,00 €	0,00 €
602	ACHATS STOCKES, AUTRES APPROVISIONNEMENTS sauf 6021, 60222 et 60226									0,00 €	0,00 €
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical									0,00 €	0,00 €
60222	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%						
										0,00 €	0,00 €
60226	Fournitures hôtelières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%						
										0,00 €	0,00 €
602261	Couches, alèses et produits absorbants									0,00 €	0,00 €
603	VARIATION DES STOCKS sauf 60321 et 60322									0,00 €	0,00 €
60321	Variation des stocks des produits pharmaceutiques et à usage médical									0,00 €	0,00 €
60322	Fournitures consommables (sauf 603226) (1)	70%	70%	30%	30%						
										0,00 €	0,00 €
603226	Fournitures hôtelières sauf 6032261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%						
										0,00 €	0,00 €
6032261	Couches, alèses et produits absorbants									0,00 €	0,00 €
606	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES sauf 60622, 60626 et 6066	155 454,69 €	158 252,00 €							155 454,69 €	158 252,00 €
60622	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%						
		70,00%	*70,00%*	*30,00%*	*30,00%*			0,00%	0,00%		
		7 381,57 €	7 514,00 €	3 163,52 €	3 220,00 €					10 545,09 €	10 734,00 €
60626	Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%						
		70,00%	*70,00%*	*30,00%*	*30,00%*			0,00%	0,00%		
		5 205,92 €	5 300,00 €	2 231,09 €	2 271,00 €					7 437,01 €	7 571,00 €
606261	Couches, alèses et produits absorbants			12 160,00 €	11 512,00 €					12 160,00 €	11 512,00 €
6066	Fournitures médicales					32 368,86 €	33 858,00 €			32 368,86 €	33 858,00 €
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 €

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

	Intitulé	Hebergement		Dépendance		Soins		Soins et entretien de l'autonomie		Total	
		Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025
61	SERVICES EXTERIEURS sauf 6111, 61121, 61357, 61551, 61562 et 61681	46 152,03 €	46 268,00 €							46 152,03 €	46 268,00 €
6111	Prestations à caractère médical									0,00 €	0,00 €
61121	Ergothérapie									0,00 €	0,00 €
61357	Location matériel médical									0,00 €	0,00 €
61551	Entretien et réparation du matériel médical					354,00 €	0,00 €			354,00 €	0,00 €
61562	Maintenance du matériel médical									0,00 €	0,00 €
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	466,33 €	477,00 €	263,06 €	365,00 €	466,32 €	478,00 €			1 195,71 €	1 320,00 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628	58 938,61 €	59 544,00 €	33 399,52 €	2 000,00 €	27 549,27 €	2 000,00 €			119 887,40 €	63 544,00 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113	1 449,85 €	1 609,00 €		6 000,00 €	2 666,49 €	2 773,00 €			4 116,34 €	10 382,00 €
62113	Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et paramédical					32 180,99 €	19 000,00 €			32 180,99 €	19 000,00 €
6223	Intervenants médicaux									0,00 €	0,00 €
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour			Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	Pour la part couverte par les forfaits transport	0,00 €	0,00 €
628	(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288	197 628,55 €	201 186,00 €							197 628,55 €	201 186,00 €
6281	Blanchissage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%						
		70,00%	*70,00%*	*30,00%*	*30,00%*			0,00%	0,00%		
		9 050,94 €	9 214,00 €	3 878,96 €	3 949,00 €					12 929,90 €	13 163,00 €
6283	Nettoyage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%						
										0,00 €	0,00 €
6288	Autres	3 863,18 €	3 933,00 €			3 489,00 €	3 649,00 €			7 352,18 €	7 582,00 €
631	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)									0,00 €	0,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	*70%*	*70%*	*30%*	*30%*						
										0,00 €	*0,00 €*
	Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			*30%*	*30%*	*70%*	*70%*				
										0,00 €	*0,00 €*
633	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)									0,00 €	0,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	*70%*	*70%*	*30%*	*30%*						
										0,00 €	*0,00 €*
	Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			*30%*	*30%*	*70%*	*70%*				
										0,00 €	*0,00 €*
635	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)	19 784,96 €	20 757,00 €							19 784,96 €	20 757,00 €
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)									0,00 €	0,00 €

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Soins et entretien de l'autonomie		Total	
		Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025
64	CHARGES DE PERSONNEL	678 275,04 €	692 744,00 €	348 621,30 €	351 965,00 €	653 490,76 €	699 226,00 €			1 680 387,10 €	1 743 935,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	*70,00%*	*70,00%*	*30,00%*	*30,00%*			*0,00%*	*0,00%*		
		316 655,87 €	*318 847,00 €*	*135 709,66 €*	*136 649,00 €*					*452 365,53 €*	*455 496,00 €*
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			*30%*	*30%*	*70%*	*70%*				
				30,00%	*30,00%*	*70,00%*	*70,00%*				
				186 189,42 €	*187 643,00 €*	*434 441,97 €*	*437 833,00 €*			*620 631,39 €*	*625 476,00 €*
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE sauf 655		1 245,00 €							0,00 €	1 245,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									0,00 €	0,00 €
66	CHARGES FINANCIERES sauf 6611	80 912,48 €	73 783,00 €							80 912,48 €	73 783,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes									0,00 €	0,00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES									0,00 €	0,00 €
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	211 125,19 €	213 349,00 €			3 102,25 €	3 793,00 €			214 227,44 €	217 142,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir									0,00 €	0,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation									0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	268,03 €	274,00 €							268,03 €	274,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants									0,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières									0,00 €	0,00 €
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles									0,00 €	0,00 €
68741	*Dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR*									*0,00 €*	*0,00 €*
68742	*Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations*									*0,00 €*	*0,00 €*
689	Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)									0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES CHARGES	1 475 957,37 €	1 495 449,00 €	403 717,45 €	381 282,00 €	755 667,94 €	764 777,00 €	0,00 €	0,00 €	2 635 342,76 €	2 641 508,00 €
	EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	142 634,08 €	48 907,00 €	0,00 €	0,00 €	104 226,71 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	1 475 957,37 €	1 495 449,00 €	403 717,45 €	381 282,00 €	898 302,02 €	813 684,00 €	0,00 €	0,00 €	2 739 569,47 €	2 641 508,00 €

(1): Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

Présentation des produits

N° de compte M22	Intitulé	Hebergement		Dependance		Soins		Soins et entretien de l'autonomie		Total	
		Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025
	PRODUITS DE LA TARIFICATION	1 048 797,51 €	1 029 582,00 €	217 408,47 €	222 326,00 €	624 055,58 €	624 056,00 €	0,00 €	0,00 €	1 890 261,56 €	1 875 964,00 €
732	Produits à la charge de l'Etat									0,00 €	0,00 €
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	1 042 903,51 €	1 029 582,00 €	217 408,47 €	222 326,00 €	624 055,58 €	624 056,00 €	0,00 €	0,00 €	1 884 367,56 €	1 875 964,00 €
7351	*Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)*					***624 055,58 €***	***624 056,00 €***			*624 055,58 €*	*624 056,00 €*
7351125	*Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour*									*0,00 €*	*0,00 €*
7352	*Dont produits à la charge du département (sauf 7352121, 7352122 et 7352282)*	***362 774,86 €***								*362 774,86 €*	*0,00 €*
7352121	*Dont part issue du résultat de l'équation tarifaire dépendance (c/7352121)*			*122 833,56 €*	*119 191,80 €*					*122 833,56 €*	*119 191,80 €*
7352122	*Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (c/7352122)*			*0,00 €*						*0,00 €*	*0,00 €*
7352282	*Autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)*			*7 467,70 €*	*5 526,36 €*					*7 467,70 €*	*5 526,36 €*
7353	*Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)*	***680 128,65 €***	***1 029 582,00 €***	*0,00 €*						*680 128,65 €*	*1 029 582,00 €*
73532	*Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)*			*64 014,69 €*	*73 932,32 €*					*64 014,69 €*	*73 932,32 €*
7358	*Dont produits à la charge d'autres financeurs*			*23 092,52 €*	*23 675,52 €*					*23 092,52 €*	*23 675,52 €*
738	Produits à la charge d'autres financeurs	5 894,00 €								5 894,00 €	0,00 €
	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	387 736,59 €	417 460,00 €	164 779,88 €	107 620,00 €	274 246,44 €	189 628,00 €	0,00 €	0,00 €	826 762,91 €	714 708,00 €
70	Produits	268 293,34 €	349 597,00 €	101 176,90 €	101 200,00 €	192 894,92 €	175 000,00 €			562 365,16 €	625 797,00 €
71	Production stockée									0,00 €	0,00 €
72	Production immobilisée									0,00 €	0,00 €
74	Subventions d'exploitation et participations	680,98 €	1 028,00 €							680,98 €	1 028,00 €
75	Autres produits de gestion courante	47 324,21 €	59 396,00 €			1,57 €				47 325,78 €	59 396,00 €
603	Variation des stocks (en recettes)									0,00 €	0,00 €
609/19/29	Rabais, remises et ristournes									0,00 €	0,00 €
6419/29/39	Remboursements sur rémunérations du personnel	1 348,00 €	2 147,00 €	4 757,78 €	4 800,00 €	10 027,91 €	10 028,00 €			16 133,69 €	16 975,00 €
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales	70 090,06 €	5 292,00 €	58 845,20 €	1 620,00 €	71 322,04 €	4 600,00 €			200 257,30 €	11 512,00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité									0,00 €	0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)									0,00 €	0,00 €
	PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	22 545,00 €	2 253,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22 545,00 €	2 253,00 €
76	Produits financiers									0,00 €	0,00 €
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	22 392,75 €								22 392,75 €	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	152,25 €	153,00 €							152,25 €	153,00 €
778	Autres produits exceptionnels		2 100,00 €							0,00 €	2 100,00 €
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles									0,00 €	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation									0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles									0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants									0,00 €	0,00 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)									0,00 €	0,00 €
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)									0,00 €	0,00 €
78741	*Dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement*									*0,00 €*	*0,00 €*
78742	*Dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations*									*0,00 €*	*0,00 €*
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)									0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges									0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES PRODUITS	**1 459 079,10 €**	**1 449 295,00 €**	**382 188,35 €**	**329 946,00 €**	**898 302,02 €**	**813 684,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**2 739 569,47 €**	**2 592 925,00 €**
	DEFICIT PREVISIONNEL	16 878,27 €	46 154,00 €	21 529,10 €	51 336,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	48 583,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	**1 475 957,37 €**	**1 495 449,00 €**	**403 717,45 €**	**381 282,00 €**	**898 302,02 €**	**813 684,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**2 739 569,47 €**	**2 641 508,00 €**
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)									0,00 €	0,00 €
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)									0,00 €	0,00 €

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

Raison sociale :	BUDGET EHPAD VIA DOMITIA PAD
FINESS ET :	340017136

Annexe 6A : Tableau prévisionnel des effectifs rémunérés - Répartition des charges relatives au personnel salarié dans les EHPAD, PUV et AJ (y compris personnel de remplacement)

Partie à remplir par les EHPAD relevant de l'expérimentation du forfait global unique

Données complémentaires

PERSONNEL (une ligne par emploi, le cas échéant subdivisée en une ligne "emploi permanent" et une ligne "emploi temporaire")	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2024 (*)	EPRD 2025				Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales 2024 (*)	EPRD 2025				EPRD N		Nombre d'ETP travaillés prévus
			Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP		Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales	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"	
DIRECTION - ADMINISTRATION				100%										
		3,00	4,00	4,00		0,00	0,00 €	166 400,00 €	166 400,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	4,00
	P	3,00	4,00	4,00		0,00	0,00 €	166 400,00 €	166 400,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	4,00
	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				66 352,00 €	66 352,00 €					1,00
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	3,00	3,00				100 048,00 €	100 048,00 €					3,00
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%										
		1,00	1,00	1,00		0,00	0,00 €	48 880,00 €	48 880,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	1,00
	P	1,00	1,00	1,00		0,00	0,00 €	48 880,00 €	48 880,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	1,00
	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	1,00	1,00	1,00				48 880,00 €	48 880,00 €					1,00
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%										
		3,00	3,00	3,00		0,00	0,00 €	136 440,00 €	136 440,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	3,00
	P	3,00	3,00	3,00		0,00	0,00 €	136 440,00 €	136 440,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €	3,00
	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	3,00	3,00	3,00				136 440,00 €	136 440,00 €					3,00
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%		
		11,00	10,00	7,00	3,00	0,00	0,00 €	455 496,00 €	318 847,00 €	136 649,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	10,00
	P	11,00	10,00	7,00	3,00	0,00	0,00 €	455 496,00 €	318 847,00 €	136 649,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €	10,00
	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	11,00	10,00	7,00	3,00			455 496,00 €	318 847,00 €	136 649,00 €				10,00
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX					30%	70%						100%		
		12,00	12,00		3,60	8,40	0,00 €	625 476,00 €		187 643,00 €	437 833,00 €	0,00	0,00 €	12,00
	P	12,00	12,00		3,60	8,40	0,00 €	625 476,00 €		187 643,00 €	437 833,00 €	0,00	0,00 €	12,00
	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	12,00	12,00		3,60	8,40		625 476,00 €		187 643,00 €	437 833,00 €			12,00
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 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

PSYCHOLOGUES					**100%**							**100%**			
		0,25	0,25		0,25	0,00	0,00 €	11 336,00 €		11 336,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €		0,25
	P	0,25	0,25		0,25	0,00	0,00 €	11 336,00 €		11 336,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €		0,25
	T	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00	0,00 €		0,00
	P	**0,25**	**0,25**		**0,25**			**11 336,00 €**		**11 336,00 €**					**0,25**
INFIRMIERS						**100%**						**100%**			
		3,10	3,00			3,00	0,00 €	191 416,00 €			191 416,00 €	0,00	0,00 €		3,00
	P	3,10	3,00			3,00	0,00 €	191 416,00 €			191 416,00 €	0,00	0,00 €		3,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €		0,00
Infirmier coordonnateur	P	**0,80**	**0,80**			**0,80**		**53 125,00 €**			**53 125,00 €**				**0,80**
Infirmier coordonnateur	T														
Infirmier diplômé d'État	P	**2,30**	**2,20**			**2,20**		**138 291,00 €**			**138 291,00 €**				**2,20**
Infirmier diplômé d'État	T														
Infirmier psychiatrique	P														
Infirmier psychiatrique	T														
Autre personnel infirmier	P														
Autre personnel infirmier	T														
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						**100%**						**100%**			
		0,40	0,40			0,40	0,00 €	18 096,00 €			18 096,00 €	0,00	0,00 €		0,40
	P	0,40	0,40			0,40	0,00 €	18 096,00 €			18 096,00 €	0,00	0,00 €		0,40
	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	**0,40**	**0,40**			**0,40**		**18 096,00 €**			**18 096,00 €**				**0,40**
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%**			
		0,40	0,25			0,25	0,00 €	30 000,00 €			30 000,00 €	0,00	0,00 €		0,25
	P	0,40	0,25			0,25	0,00 €	30 000,00 €			30 000,00 €	0,00	0,00 €		0,25
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00	0,00 €		0,00
Médecin coordonnateur	P	**0,40**	**0,25**			**0,25**		**30 000,00 €**			**30 000,00 €**				**0,25**
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		**34,15**	**33,90**	**15,00**	**6,85**	**12,05**	**0,00 €**	**1 683 540,00 €**	**670 567,00 €**	**335 628,00 €**	**677 345,00 €**	**0,00**	**0,00 €**		**33,90**

(*) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés annexé au cadre EPRD de l'année N-1

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

Répartition des charges relatives au personnel extérieur à l'établissement (hors experts juridiques et comptables et commissaire aux comptes)

PERSONNEL (une ligne par emploi)	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2024 (*)	EPRD 2025					EPRD 2025				EPRD N	
			Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement 2024 (*)	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement	IMPUTATION à la section "Hébergement"	IMPUTATION à la section "Dépendance"	IMPUTATION à la section "Soins"	Soins et entretien de l'autonomie en ETP	Charges relatives au personnel extérieur Imputation 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	197 628,55 €	201 186,00 €	201 186,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Ouvrier professionnel	P						197 628,55 €	201 186,00 €	201 186,00 €				
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 €	20 000,00 €		6 000,00 €	14 000,00 €	0,00	0,00 €
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P												
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T							20 000,00 €		6 000,00 €	14 000,00 €		
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												
INFIRMIERS						100%						100%	
		0,00	0,00			0,00	0,00 €	5 000,00 €			5 000,00 €	0,00	0,00 €
Infirmier coordonnateur	P												
Infirmier coordonnateur	T												
Infirmier diplômé d'État	P												
Infirmier diplômé d'État	T							5 000,00 €			5 000,00 €		
Infirmier psychiatrique	P												
Infirmier psychiatrique	T												
Autre personnel infirmier	P												
Autre personnel infirmier	T												

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

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**	**197 628,55 €**	**226 186,00 €**	**201 186,00 €**	**6 000,00 €**	**19 000,00 €**	**0,00**	**0,00 €**

(*) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés annexé au cadre EPRD de l'année N-1

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

Raison sociale :	BUDGET EHPAD VIA DOMITIA PAD
FINESS ET :	340017136

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

Comptes / intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés			0,00 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			0,00 €
6311 Taxe sur les salaires	0,00 €	0,00%	
Taux normal			
1er taux majoré			
2ème taux majoré			
3ème taux majoré			
6312 Taxe d'apprentissage			
6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			0,00 €
6331 Versement transport			
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			488 384,00 €
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	488 384,00 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	273 436,00 €
Sur totalité des salaires			273 436,00 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite			31 973,00 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			22 973,00 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			151 584,00 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			8 418,00 €
6452 Personnel médical	0,00 €	0,00%	0,00 €
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur totalité des salaires			
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			
64524 Cotisations à l'ASSEDIC			
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance			
647 Autres charges sociales			93 504,00 €
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			
6472 Fonds de solidarité			3 517,00 €
6473 Allocations de chômage			28 813,00 €
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			
6478 Divers			61 174,00 €
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			
Dont fonctionnement			
64788 Comité d'entreprise et part employeur tickets restaurant			61 174,00 €
6479 Remboursements sur autres charges sociales			
Allègements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

340017136 Code FINESS	E.H.P.A.D. VIA DOMITIA BUDGET EHPAD VIA DOMITIA PAD	BP DOM	2025 ESMS

ARRETE - SIGNATURES

Présenté par la Vice Présidente du CCAS,
A Castelnau-le-Lez, le 25/06/2025.

La Vice Présidente du CCAS,

Nombre de membres en exercice		: 13
Nombre de membres présents		: 11
Nombre de suffrages exprimés		: 13
VOTES	Pour	: 13
	Contre	: 0
	Abstentions	: 0
Date de convocation : 10/06/2025		

Délibéré par le Conseil d'administration, réuni en session ordinaire.
A Castelnau-le-Lez, le 25/06/2025.

Les membres du Conseil d'administration

Envoyé en préfecture le 30/06/2025
Reçu en préfecture le 30/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_30_01-BF

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

une belle HISTOIRE d'avance

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 25 JUIN 2025

DÉLIBÉRATION N° 2025/06-15

Le vingt-cinq juin deux mille vingt-cinq, à huit heures trente, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de Castelnau-le-Lez, s'est réuni en nombre prescrit par la loi dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS.

ÉTAIENT PRÉSENTS : Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS
Mesdames Nathalie LEVY, Luisa PAPE, Marthe JEREZ, Marie Hélène WEBER, Cécile NÉGRIER, Maud BOYÉ, Dominique NURIT, Lucie BOURREL
Messieurs Matthieu PERROT, Jean Michel MOULET, René Paul JOUARY

ABSENTS REPRESENTES :
Madame Paule ABLITZER représentée par Madame Luisa PAPE

MOUVEMENTS EN COURS DE SEANCE
Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président du CCAS, quitte la séance après le vote de la délibération 8 et est représenté par Madame Nathalie LEVY, Vice-Présidente du CCAS

Monsieur Frédéric LAFFORGUE, Président, quitte la salle et ne prend pas part au débat et au vote. La présidence de l'assemblée est attribuée à Madame Nathalie LEVY.

OBET : EEPA VIA DOMITIA - Approbation de l'EPRD 2025

Un Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens (CPOM) a été signé le 28 Octobre 2019 entre l'EEPA « Via Domitia », l'ARS Occitanie et le Conseil Départemental de l'Hérault. L'article 5 du contrat socle fixe les moyens budgétaires dédiés à la réalisation du CPOM.

Un EPRD 2025 est par conséquent soumis au vote du Conseil d'Administration. L'EHPAD a reçu les décisions de tarification des sections hébergement et dépendance du Conseil départemental de l'Hérault en date du 28 janvier 2025. A réception de la dotation soins de l'ARS Occitanie, le Conseil d'administration adoptera une décision modificative.

Le budget proposé pour l'exercice 2025 de l'EEPA « Via Domitia », en section de fonctionnement, est présenté en équilibre à hauteur de :

- Hébergement 528 418,00 €
- Soins 229 235,00 €
- Compte 031 - Résultat prévisionnel excédentaire 25 046,00 €

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

La section d'investissement s'établit en équilibre à hauteur de : 96 932,00 €, du fait d'un prélèvement au fonds de roulement d'un montant de 13 517,50 €. Ces chiffres figurent au TFP (Tableau de financement prévisionnel) ci-joint.

Le prix de journée moyen retenu par le Conseil Départemental en section d'Hébergement est de 119,42 € (118,77 € en 2024) sur la base d'une proposition d'activité prévisionnelle, prévue par l'article R 314-219 du CASF « Annexe Activité », de 4 300 journées d'occupation (Hébergement Permanent et Hébergement Temporaire). Le taux d'occupation retenu est donc de 98%.

Les tarifs annexes que sont les tarifs des repas invités, des repas du personnel, des repas invités lors des jours de fêtes sont fixés par délibération lors du vote du Budget de la Cuisine Centrale du CCAS.

Par conséquent, il est demandé au Conseil d'Administration :

- D'approuver l'EPRD 2025 de l'EEPA « Via Domitia » et les propositions tarifaires.

Le Conseil d'Administration est invité à délibérer.

La proposition est adoptée à l'unanimité.

Vote Pour : 13
Contre : 0
Abstention : 0

A Castelnau-le-Lez, le 25 juin 2025
La Vice-Présidente du CCAS,
Nathalie LEVY



Nathalie LEVY
CCAS Madame la vice Présidente
27 juin 2025

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
E.E.P.A. Via Domitia

Castelnau-Le-Lez, le 26 mai 2025

RAPPORT BUDGETAIRE AU TITRE DE L'EPRD 2025 DE L'EEPA VIA DOMITIA

L'EEPA de Via Domitia est géré par le CCAS de Castelnau-Le-Lez. Il représente une capacité de 12 lits. L'EEPA de Via Domitia a signé un Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens avec l'ARS Occitanie et le Conseil départemental de l'Hérault le 28 octobre 2019. Depuis, il est pleinement soumis à la réforme de la tarification des EHPAD, visant à inverser la réflexion budgétaire en partant des recettes pour se fixer des objectifs de dépenses. Le calendrier des EPRD est ainsi guidé par les notifications de ressources. Le Conseil départemental a adressé en février 2025 les arrêtés de tarification fixant les recettes de tarification pour les sections hébergement et dépendance. A réception de la notification de la dotation soins 2025, l'EEPA devra soumettre au Conseil d'administration une décision modificative.

1) Compte de résultat prévisionnel

a) Recettes

Avec l'adoption d'un taux directeur de 1% en 2025, le Conseil départemental a augmenté le tarif journalier de 0,65 €. Le prix de journée **hébergement** 2025 est de 119,42 €, sur la base d'une activité prévisionnelle de 4 300 journées d'occupation (Hébergement Permanent et Hébergement Temporaire), soit un taux d'occupation de 98%.

Pour la section **soins**, dans l'attente de la notification de l'ARS, le montant prévisionnel de la dotation soins a été repris, soit 223 512 €.

Pour les autres recettes, aucune évolution notable n'est prévue en 2025.

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

b) Dépenses

L'EEPA paie en direct très peu de dépenses :

- Sur le groupe 1 : alimentation, protections, location du matériel médical.
- Sur le groupe 3 : amortissements.

Toutes les dépenses du groupe 2 (incluant l'intérim) et les autres dépenses des groupes 1 et 3 correspondent à une refacturation par l'EHPAD.

Ainsi, les taux d'inflation appliqués pour l'EHPAD Via Domitia se retrouvent pour l'EEPA. Un taux d'inflation de 1,8% a été appliqué aux dépenses du **groupe 1** et de 2,3 % pour les dépenses du **groupe 3**. Ces taux d'évolution n'ont pas été appliqués aux charges dont le montant est déjà connu (intérêts, amortissements et primes d'assurance).

Une dépense exceptionnelle de 11 750 € est prévue pour les honoraires du maître d'œuvre qui accompagnera les travaux de climatisation de l'EHPAD (en refacturation de l'EHPAD).

La **masse salariale** évolue avec un taux de 2% ; prenant en compte le Glissement Vieillesse-Technicité, l'intégration de l'augmentation au 1er janvier 2025 et l'augmentation des cotisations de la CNARCL.

➢ **Analyse des charges EHPAD-EEPA Via Domitia**

Refacturation prévisionnelle 2025 par groupe et par sections tarifaires :

FACTURATION PAR SECTION PAR L'EHPAD				
Comptes	Hébergement	Dépendance	Soins	TOTAL
011	48 677,15 €	2 360,10 €	8 464,50 €	59 501,75 €
012	219 204,06 €	90 369,98 €	179 564,06 €	489 138,09 €
016	16 909,13 €	0,00 €	152,88 €	17 062,00 €
TOTAL	284 790,33 €	92 730,08 €	188 181,43 €	**565 701,84 €**

MANDATEMENT PAR SECTION PAR L'EEPA			
Comptes	Hébergement	Soins	TOTAL
011	51 037,25 €	8 464,50 €	59 501,75 €
012	297 293,24 €	191 844,84 €	489 138,09 €
016	16 909,13 €	152,88 €	17 062,00 €
TOTAL	365 239,62 €	200 462,22 €	**565 701,84 €**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

Refacturation prévisionnelle par comptes :

Compte	Details	Montant refacturé
60611	Eau	4 057,50 €
60612	Energie, Electricité	20 538,50 €
60613	Chauffage	12 661,25 €
60621	Combustibles et carburants	341,00 €
60622	Produits d'entretien	2 683,50 €
60623	Fournitures d'atelier	1 681,25 €
60624	Fournitures administratives	236,00 €
60625	Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs	47,50 €
606268	Autres fournitures hôtelières	1 892,75 €
60628	Autres fournitures non stockées	
6066	Fournitures médicales	8 464,50 €
61351	Locations mobilières Informatique	98,00 €
61352	Locations mobilières équipements	355,75 €
61521	Entretiens et réparations bâtiments publics	1 104,25 €
61558	Autres matériels et outillages	848,00 €
61561	Maintenance informatique	1 689,00 €
61568	Maintenances Autres	6 182,75 €
6162	Assurance dommages	1 075,00 €
6163	Assurance transport	214,25 €
61681	Assurance maladie,mater et accidents travail	305,75 €
6188	Autre frais divers	- €
62111	Personnel administratif et hôtelier	- €
62113	Personnel médical et paramédical	6 250,00 €
6215	Personnel affecté à l'établissement	454 995,00 €
6218	Autres personnels extérieurs	32,50 €
623	Publicité, Publications, relations publiques	- €
6225	Indemnités régisseurs	217,00 €
6226	Honoraires	12 295,00 €
6257	Réceptions	856,25 €
6261	Frais d'affranchissements	191,25 €
6262	Frais de télécommunications	1 576,50 €
6281	Prestations de blanchisserie à l'extérieur	3 290,75 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	- €
6288	Autres	983,25 €
63512	Taxes foncières	- €
63513	Autres impôts locaux	5 189,25 €
64151	Rémunération principale	- €
6421	Praticiens	- €
64528	cotisations aux autres organismes sociaux	- €
64788	Autres	15 293,59 €
6488	Autres charges diverses de personnel	55,00 €
	TOTAL TTC	**565 701,84 €**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

Intégralité des salaires et charges par service et par sections tarifaires :

PREVISIONS EPRD 2025

EHPAD ET EEPA 48 lits année 2025	salaires	ETP TOTAL	hébergement	ETP HEB	dépendance	ETP DEP	soins	ETP SOINS
direction	166 400 €	4,00	166 400 €	4,00 €	- €	0,00	- €	0,00
sves généraux	48 880 €	1,00	48 880 €	1,00 €	- €	0,00	- €	0,00
animation	136 440 €	3,00	136 440 €	3,00 €	- €	0,00	- €	0,00
ash	455 496 €	10,00	318 847 €	7,00	136 649 €	3,00	- €	0,00
aide soignante	625 476 €	12,00	- €	0,00	187 643 €	3,60	437 833 €	8,40
psychologue	11 336 €	0,25	- €	0,00	11 336 €	0,19	- €	0,00
infirmière	191 416 €	3,00	- €	0,00	- €	0,00	191 416 €	3,00
autres médicaux	18 096 €	0,40	- €	0,00	- €	0,00	18 096 €	0,40
pharmacien	- €	0,00	- €	0,00	- €	0,00	- €	0,00
médecin	30 000 €	0,25	- €	0,00	- €	0,00	30 000 €	0,25
TOTAUX	**1 683 540 €**	33,90	670 567 €	15,00	335 628 €	6,79	677 345 €	12,05

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

Refacturation des salaires et charges à l'EEPA par service et par sections tarifaires :

REFACTURATION DEPENSES EEPA				RECETTES EHPAD		
EEPA 12 lits année 2024	salaires	hébergement	soins	hébergement	dépendance	soins
direction	41 600 €	41 600 €		41 600 €		
sves généraux	12 220 €	12 220 €		12 220 €		
animation	68 220 €	68 220 €		68 220 €		
ash	113 874 €	113 874 €		79 712 €	34 162 €	
aide soignante	156 369 €	46 911 €	109 458 €		46 911 €	109 458 €
psychologue	2 834 €	2 834 €			2 834 €	
infirmière	47 854 €		47 854 €			47 854 €
autres médicaux	4 524 €		4 524 €			4 524 €
pharmacien						
médecin	7 500 €		7 500 €			7 500 €
TOTAUX	454 995 €	285 659 €	169 336 €	201 752 €	83 907 €	169 336 €

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

c) **Résultats**

EPRD 2025 - CRP EEPA VIA DOMITIA				
	HEBERGEMENT	SOINS	TOTAL GENERAL	Résultats compilés
Dépenses fonctionnement	528 418 €	192 338 €	720 756 €	
Résultat excédentaire	- €	36 897 €	36 896,81 €	36 897 €
TOTAL	**528 418 €**	**229 235 €**	**757 653 €**	
Recettes fonctionnement	516 568 €	229 235 €	745 803 €	
Résultat déficitaire	11 850 €	- €	11 850,08 €	11 850 €
TOTAL	**528 418 €**	**229 235 €**	**757 653 €**	**25 046 €**

2) Tableau de financement prévisionnel

L'EHPAD est soumis à un emprunt sur 30 ans ayant démarré au 27 mars 2009, pour un capital total emprunté de 3 500 000 € (capital restant fin 2025 : 1 750 000 €). L'EHPAD refacture à l'EEPA une partie du remboursement annuel du capital (31 000 €) et des intérêts (section de fonctionnement : 25 000 €).
Une enveloppe de 66 000 € permettra de couvrir les investissements en 2025, dont la mise en place d'un système de climatisation global (surtout dans les chambres) et le remplacement de 3 volets défaillants.

Ces dépenses ne sont compensées que par des recettes très limitées, liées au fonds de compensation TVA. La capacité d'autofinancement prévisionnelle est de quasiment 83 000 €. Un prélèvement sur fonds de roulement de quasiment 97 000 € est nécessaire pour équilibrer ce tableau de financement.

EPRD 2025 - TFP EEPA VIA DOMITIA				
	HEBERGEMENT	SOINS	TOTAL GENERAL	MOUVEMENT FDR
Dépenses investissement	96 932 €	- €	96 932 €	
Apport FDR				
TOTAL	**96 932 €**	**- €**	**96 932 €**	
Recettes investissement		83 414 €	83 414 €	
Prélèvement FDR		13 518 €	13 517,50 €	
TOTAL		**96 932 €**	**96 932 €**	**- 13 517,50 €**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

3) Plan global de financement pluriannuel

Concernant les prévisions 2026-2031, nous avons pris le postulat de figer les dépenses et les recettes sauf pour les charges financières au réel (dernier échéancier de la banque) et les amortissements.

La Directrice,
A. COLLETTO

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

Exercice : 2025

N° FINESS (entité juridique) : 340788074

Organisme gestionnaire : CCAS DE CASTELNAU LE LEZ

Statut de l'entité juridique : Etablissement Public

Adresse : ALLEE DES MEULIERES 34171 Castelnau-le-Lez

Téléphone :

Fax :

Email :

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

Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens : 01/11/2019

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
BUDGET EEPA		340023043	EEPA		12	12	365	Oui	Non

Convention collective majoritaire de travail : Statut public

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

Raison sociale :	BUDGET EEPA
FINESS ET :	340023043

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

Présentation des charges :

	GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks			
606	Achats non stockés de matières et fournitures	53 989,27 €	50 475,67 €	59 704,00 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			
SERVICES EXTERIEURS				
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical			
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social			
6118	Sous-traitance: autres prestations de service			
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel *(autres que c/6242)*			
6242	Transports d'usagers			
625	Déplacements, missions et réceptions	1 275,09 €	1 189,39 €	856,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	2 038,57 €	1 672,53 €	1 768,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	2 894,10 €	2 970,25 €	3 291,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	62 631,89 €	64 532,24 €	65 000,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00 €		
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €		
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	4 378,51 €	1 965,89 €	983,00 €
	TOTAL GROUPE I	127 207,43 €	122 805,97 €	131 602,00 €

	GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
621	Personnel extérieur à l'établissement	550 092,31 €	451 058,64 €	461 278,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 302,13 €	22 223,69 €	12 512,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			
641	Rémunérations du personnel non médical			
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance		39,50 €	
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	12 146,12 €	14 471,84 €	15 293,00 €
648	Autres charges de personnel	55,00 €	13,75 €	55,00 €
	TOTAL GROUPE II	563 595,56 €	487 807,42 €	489 138,00 €

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

	GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
612	Redevances de crédit-bail			
613	Locations	405,90 €	425,20 €	454,00 €
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	11 881,74 €	9 776,62 €	9 824,00 €
616	Primes d'assurances	1 322,24 €	1 402,15 €	1 594,00 €
617	Etudes et recherches			
618	Divers	240,00 €	0,00 €	0,00 €
623	Information, publications, relations publiques	788,44 €	389,77 €	0,00 €
627	Services bancaires et assimilés			
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	6 548,11 €	4 946,24 €	5 244,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)			
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires			
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables			
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante	7 843,74 €	0,00 €	0,00 €
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières	26 812,27 €	25 814,43 €	24 595,00 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)			
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
678	Autres charges exceptionnelles			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	58 782,77 €	58 768,98 €	58 306,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation			
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières			
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations			
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires			
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
68748	Autres dotations aux provisions réglementées			
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles			
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)			
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

TOTAL GROUPE III	114 625,21 €	101 523,39 €	100 017,00 €
TOTAL DES CHARGES	805 428,20 €	712 136,78 €	720 757,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €	109 768,94 €	25 046,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	805 428,20 €	821 905,72 €	745 803,00 €

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

Présentation des produits :

	GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	220 618,60 €	0,00 €	
731224/7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
732	Produits à la charge de l'Etat			
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	480 667,10 €	0,00 €	
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	21 694,56 €	0,00 €	
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie		223 511,99 €	223 512,00 €
7352	Produits des EHPAD à la charge du département		489 869,33 €	
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager		23 959,98 €	513 524,00 €
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs			
738	Produits à la charge d'autres financeurs	4 686,00 €	4 875,00 €	
	TOTAL GROUPE I	**727 666,26 €**	**742 216,30 €**	**737 036,00 €**

	GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	103,98 €	0,00 €	0,00 €
70821	Forfaits journaliers			
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF			
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT			
71	Production stockée			
72	Production immobilisée			
74	Subventions d'exploitation et participations			
75	Autres produits de gestion courante			
603	Variation des stocks (en recettes)			
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats			
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs			
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs			
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	7 868,48 €	8 631,67 €	8 723,00 €
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical			
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées			
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales		63 593,50 €	0,00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité			
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)			
	TOTAL GROUPE II	**7 972,46 €**	**72 225,17 €**	**8 723,00 €**

	GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
76	Produits financiers			
	PRODUITS EXCEPTIONNELS			
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		7 464,25 €	44,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)			
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice			
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)			
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)			
	AUTRES PRODUITS			
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles			
7815	Reprises sur provisions d'exploitation			
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants			
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)			
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires			
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement			
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
78748	Autres reprises sur provisions réglementées			
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles			
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)			
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS			
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
7895	Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)			
79	Transferts de charges			
	TOTAL GROUPE III	**0,00 €**	**7 464,25 €**	**44,00 €**
	TOTAL DES PRODUITS	735 638,72 €	821 905,72 €	745 803,00 €
	DEFICIT PREVISIONNEL	**69 789,48 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	805 428,20 €	821 905,72 €	745 803,00 €
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)			
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)			

Ratios	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
Marge brute d'exploitation	15 805,56 €	186 888,10 €	107 903,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	727 770,24 €	742 216,30 €	737 036,00 €
Taux de marge brute	**2,17%**	**25,18%**	**14,64%**
Résultat net	-69 789,48 €	109 768,94 €	25 046,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	727 770,24 €	749 680,55 €	737 080,00 €
Taux de résultat	**-9,59%**	**14,64%**	**3,40%**

Synthèse des CRP

FINESS ET	340023043
Raison sociale	BUDGET EEPA

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	131 602,00 €	737 036,00 €	**Groupe I :** produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	489 138,00 €	8 723,00 €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	100 017,00 €	44,00 €	**Groupe III :** produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	720 757,00 €	745 803,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	**25 046,00 €**	**0,00 €**	**RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE**
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	745 803,00 €	745 803,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET	
Raison sociale	

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

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

OU

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

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

Cadre EPRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2025

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	131 602,00 €	737 036,00 €	**Groupe I** : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	489 138,00 €	8 723,00 €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	100 017,00 €	44,00 €	**Groupe III** : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	720 757,00 €	745 803,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	**25 046,00 €**	**0,00 €**	**RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)**
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	745 803,00 €	745 803,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	**25 046,00 €**	**0,00 €**	**RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)**
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	58 306,00 €	0,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
		0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	83 352,00 €	0,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	**83 352,00 €**	**0,00 €**	**INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)**
Taux de CAF en pourcentage des produits	***11,18%***	***0,00%***	***Taux d'IAF en pourcentage des produits***

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	**0,00 €**	**83 352,00 €**	**CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE**
Remboursement des dettes financières	30 932,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	66 000,00 €	62,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	96 932,00 €	83 414,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	**0,00 €**	**13 518,00 €**	**PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT**
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	96 932,00 €	96 932,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

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

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

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2025

FRNG estimé au 1er janvier 2025	**147 942,93 €**
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	-13 518,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2025	**134 424,93 €**

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

BFR estimé au 1er janvier 2025	**251 436,16 €**
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2025	**251 436,16 €**

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

Trésorerie au 1er janvier 2025	**-103 493,23 €**
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-13 518,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2025	**-117 011,23 €**

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP : Ok

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

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

		Comptes	Montant année 2025
	RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		**25 046,00 €**
	Flux internes (charges)		**58 306,00 €**
FRI	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €
FRI	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	58 306,00 €
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	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)		**0,00 €**
FRI	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0,00 €
FRI	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/777	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)		**83 352,00 €**
	Dont montant affectant le FRI		*58 306,00 €*
	Dont montant affectant le FRE		*25 046,00 €*

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	0,00 €	168 537,92 €	83 352,00 €
	Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	465,63 €	377,17 €	62,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)			
	Titre 2: Augmentation des dettes financières :			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))			
165	Dépots et cautionnements reçus (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)			
	Titre 3 : Autres ressources :			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)			
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES RESSOURCES	465,63 €	168 915,09 €	83 414,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	**41 224,40 €**	**0,00 €**	**13 518,00 €**
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	41 690,03 €	168 915,09 €	96 932,00 €

Emplois		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	11 006,71 €	0,00 €	0,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)			
	Titre 1 : Remboursement des dettes financières :			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	28 384,07 €	29 443,47 €	30 932,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)			
	Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :			
20	Immobilisations incorporelles			
21	Immobilisations corporelles	2 299,25 €	0,00 €	66 000,00 €
	- dont terrains			
	- dont agencements de terrains			
	- dont constructions			
	- dont installations techniques, matériel et outillage			
	- dont autres immobilisations corporelles	2 299,25 €	0,00 €	66 000,00 €
23	Immobilisations en cours			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)			
	Titres 3 : Autres emplois :			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES EMPLOIS	41 690,03 €	29 443,47 €	96 932,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	**0,00 €**	**139 471,62 €**	**0,00 €**
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	41 690,03 €	168 915,09 €	96 932,00 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

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

BIENS	2023	Réel 2024 (1)	FINANCEMENTS	2023	Réel 2024 (1)
Biens stables			**Financements stables**		
Immobilisations incorporelles brutes	4 594,17 €	4 594,17 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	482,51 €	859,68 €
Immobilisations corporelles brutes	1 402 361,43 €	1 402 361,43 €	Excédents affectés à l'investissement	170 374,81 €	170 374,81 €
- Terrains			Subventions d'investissement		
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions	*1 237 564,96 €*	*1 237 564,96 €*	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage	*4 597,68 €*	*4 597,68 €*	Fonds dédiés à l'investissement (3)		
- Autres immobilisations corporelles	*160 198,79 €*	*160 198,79 €*	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	643 153,81 €	613 710,34 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)			Dépôts et cautionnements reçus		
			Amortissements des immobilisations corporelles	766 927,31 €	825 696,29 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions	*660 196,37 €*	*709 737,84 €*
			- Installations techniques, matériel et outillage	*4 597,68 €*	*4 597,68 €*
			- Autres immobilisations corporelles	*102 133,26 €*	*111 360,77 €*
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles	1 978,17 €	1 978,17 €
Amortissements comptables excédentaires différés (3)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (5)		
			Dépréciation des immobilisations		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Autres (7)		
Autres			Compte de liaison investissement (3) (8)		
Comptes de liaison investissement (3)					
Total II	1 406 955,60 €	1 406 955,60 €	Total I	1 582 916,61 €	1 612 619,29 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)**	**175 961,01 €**	**205 663,69 €**
Actifs stables d'exploitation			**Financements stables d'exploitation**		
Report à nouveau déficitaire (4)	105 291,68 €	167 489,70 €	Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (4)	69 789,48 €	0,00 €	Réserves de compensation des déficits		
Créances glissantes			Résultat excédentaire (4)		109 768,94 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)	7 591,46 €	
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds dédiés à l'exploitation (3)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable)		
Total IV	175 081,16 €	167 489,70 €	Total III	7 591,46 €	109 768,94 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	**167 489,70 €**	**57 720,76 €**	**Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)**	**0,00 €**	**0,00 €**
Fonds de roulement net global négatif	**0,00 €**	**0,00 €**	**Fonds de roulement net global positif**	**8 471,31 €**	**147 942,93 €**
Valeurs d'exploitation			**Dettes d'exploitation**		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	726,20 €	53 884,72 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	241 164,32 €	237 744,28 €	Dettes sociales et fiscales	0,00 €	5 975,32 €
Créances diverses d'exploitation			Dettes diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale	3 955,04 €	30 348,02 €
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		
Autres	722,99 €	103 899,94 €	Autres		
Compte de liaison d'exploitation			Compte de liaison d'exploitation		
Total VI	241 887,31 €	341 644,22 €	Total V	4 681,24 €	90 208,06 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	**237 206,07 €**	**251 436,16 €**	**Excédent de financement d'exploitation (VI-V)**	**0,00 €**	**0,00 €**
Liquidités			**Financements à court terme**		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités	5,78 €	134,31 €	Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants	125 113,00 €	
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie			Compte de liaison trésorerie	103 627,54 €	103 627,54 €
Total VIII	5,78 €	134,31 €	Total VII	228 740,54 €	103 627,54 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	**0,00 €**	**0,00 €**	**Trésorerie négative (VIII-VII)**	**228 734,76 €**	**103 493,23 €**
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	**1 823 929,85 €**	**1 916 223,83 €**	**TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)**	**1 823 929,85 €**	**1 916 223,83 €**

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

	2023	Réel 2024 (1)
Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :	OK	OK

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

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

FINESS ET	340023043
Raison sociale	BUDGET EEPA

	Postes	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante	**122 805,97 €**	**131 602,00 €**	**131 602,00 €**	**131 602,00 €**	**131 602,00 €**	**131 602,00 €**	**131 602,00 €**	**131 602,00 €**
	Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE II Charges afférentes au personnel	**487 807,42 €**	489 138,00 €	**489 138,00 €**	**489 138,00 €**	**489 138,00 €**	**489 138,00 €**	**489 138,00 €**	**489 138,00 €**
	Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)								
	Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE III Charges afférentes à la structure	**101 523,39 €**	**100 017,00 €**	**93 879,00 €**	**93 034,00 €**	**92 121,00 €**	**91 139,00 €**	**90 084,00 €**	**88 953,00 €**
	Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	2 217,12 €	2 048,00 €	1 700,00 €	1 700,00 €	1 700,00 €	1 700,00 €	1 700,00 €	1 700,00 €
	Charges du groupe 3 - c/63 (1)	4 946,24 €	5 244,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €
	Charges du groupe 3 - c/65 (1)	0,00 €	0,00 €						
	Charges d'entretien réparation (1)	9 776,62 €	9 824,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
	Charges exceptionnelles décaissables								
FRI	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	58 768,98 €	58 306,00 €	58 806,00 €	59 306,00 €	59 806,00 €	60 306,00 €	60 806,00 €	61 306,00 €
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles								
FRI	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €						
FRE	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
FRE	Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €						
FRE	Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
	Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	25 814,43 €	24 595,00 €	23 313,00 €	21 968,00 €	20 555,00 €	19 073,00 €	17 518,00 €	15 887,00 €
	Frais financiers des emprunts nouveaux								
	A- Total des charges de l'exercice	**712 136,78 €**	**720 757,00 €**	**714 619,00 €**	**713 774,00 €**	**712 861,00 €**	**711 879,00 €**	**710 824,00 €**	**709 693,00 €**
	RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	**109 768,94 €**	**25 046,00 €**	**31 190,00 €**	**32 035,00 €**	**32 948,00 €**	**33 930,00 €**	**34 985,00 €**	**36 116,00 €**
	Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	**821 905,72 €**	**745 803,00 €**	**745 809,00 €**	**745 809,00 €**	**745 809,00 €**	**745 809,00 €**	**745 809,00 €**	**745 809,00 €**

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

	Postes	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

	GROUPE I Produits de la tarification	**742 216,30 €**	737 036,00 €	737 036,00 €	737 036,00 €	737 036,00 €	737 036,00 €	737 036,00 €	737 036,00 €
	Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €						
	Produits à la charge de l'assurance maladie	223 511,99 €	223 512,00 €	223 512,00 €	223 512,00 €	223 512,00 €	223 512,00 €	223 512,00 €	223 512,00 €
	Produits à la charge du département	489 869,33 €	0,00 €						
	Produits à la charge de l'usager	23 959,98 €	513 524,00 €	513 524,00 €	513 524,00 €	513 524,00 €	513 524,00 €	513 524,00 €	513 524,00 €
	Produits à la charge d'autres financeurs	4 875,00 €	0,00 €						
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : ARS								
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Préfets								
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux								
	GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	**72 225,17 €**	**8 723,00 €**	**8 723,00 €**	**8 723,00 €**	**8 723,00 €**	**8 723,00 €**	**8 723,00 €**	**8 723,00 €**
	Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	**7 464,25 €**	**44,00 €**	**50,00 €**	**50,00 €**	**50,00 €**	**50,00 €**	**50,00 €**	**50,00 €**
	Produits du groupe 3 autres que ceux listés ci-dessous	7 464,25 €	44,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €
	Produits financiers	0,00 €	0,00 €						
FRI	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €						
FRI	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €						
FRI	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €						
FRE	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
FRE	Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €						
FRE	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés ((sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE	Transfert de charges	0,00 €	0,00 €						
	B- Total des produits de l'exercice	**821 905,72 €**	**745 803,00 €**	**745 809,00 €**	**745 809,00 €**	**745 809,00 €**	**745 809,00 €**	**745 809,00 €**	**745 809,00 €**
	RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
	Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement								
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	**821 905,72 €**	**745 803,00 €**	**745 809,00 €**	**745 809,00 €**	**745 809,00 €**	**745 809,00 €**	**745 809,00 €**	**745 809,00 €**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
CRP consolidés	Produits								
	Groupe I : Produits de la tarification	742 216,30 €	737 036,00 €	737 036,00 €	737 036,00 €	737 036,00 €	737 036,00 €	737 036,00 €	737 036,00 €
	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
	Groupe II : Autres produits d'exploitation	72 225,17 €	8 723,00 €	8 723,00 €	8 723,00 €	8 723,00 €	8 723,00 €	8 723,00 €	8 723,00 €
	(*) Dont produits du compte 70	*0,00 €*							
	Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	7 464,25 €	44,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €
	Total des produits (1)	821 905,72 €	745 803,00 €	745 809,00 €	745 809,00 €	745 809,00 €	745 809,00 €	745 809,00 €	745 809,00 €
	Dont produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	*821 905,72 €*	*745 803,00 €*	*745 809,00 €*	*745 809,00 €*	*745 809,00 €*	*745 809,00 €*	*745 809,00 €*	*745 809,00 €*
	Charges								
	Groupe I : Charges afférentes à l'exploitation courante	122 805,97 €	131 602,00 €	131 602,00 €	131 602,00 €	131 602,00 €	131 602,00 €	131 602,00 €	131 602,00 €
	(*) Dont achats stockés et variation des stocks	*0,00 €*							
	Groupe II : Charges afférentes au personnel	487 807,42 €	489 138,00 €	489 138,00 €	489 138,00 €	489 138,00 €	489 138,00 €	489 138,00 €	489 138,00 €
	Groupe III : Charges afférentes à la structure	101 523,39 €	100 017,00 €	93 879,00 €	93 034,00 €	92 121,00 €	91 139,00 €	90 084,00 €	88 953,00 €
	(*) Dont charges non décaissables	*58 768,98 €*	**59 944,36 €**	**59 944,36 €**	**59 944,36 €**	**59 944,36 €**	**59 944,36 €**	**59 944,36 €**	**59 944,36 €**
	Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3	*11 993,74 €*	*11 872,00 €*	*11 700,00 €*	*11 700,00 €*	*11 700,00 €*	*11 700,00 €*	*11 700,00 €*	*11 700,00 €*
	Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses	*4 946,24 €*	*5 244,00 €*	*60,00 €*	*60,00 €*	*60,00 €*	*60,00 €*	*60,00 €*	*60,00 €*
	Total des charges (2)	712 136,78 €	720 757,00 €	714 619,00 €	713 774,00 €	712 861,00 €	711 879,00 €	710 824,00 €	709 693,00 €
	(*) Dont charges des comptes 60 à 62	*608 082,04 €*	*617 264,00 €*	*617 092,00 €*	*617 092,00 €*	*617 092,00 €*	*617 092,00 €*	*617 092,00 €*	*617 092,00 €*
	(*) Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	*19 457,58 €*	*20 537,00 €*						
	Résultat prévisionnel (1) - (2)	**109 768,94 €**	**25 046,00 €**	**31 190,00 €**	**32 035,00 €**	**32 948,00 €**	**33 930,00 €**	**34 985,00 €**	**36 116,00 €**

CAF	(FRE) Résultat prévisionnel	109 768,94 €	25 046,00 €	31 190,00 €	32 035,00 €	32 948,00 €	33 930,00 €	34 985,00 €	36 116,00 €
	Flux internes (charges) (+)	58 768,98 €	58 306,00 €	58 806,00 €	59 306,00 €	59 806,00 €	60 306,00 €	60 806,00 €	61 306,00 €
	(FRI) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	58 768,98 €	58 306,00 €	58 806,00 €	59 306,00 €	59 806,00 €	60 306,00 €	60 806,00 €	61 306,00 €
	(FRI) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Flux internes (produits) (-)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	**168 537,92 €**	**83 352,00 €**	**89 996,00 €**	**91 341,00 €**	**92 754,00 €**	**94 236,00 €**	**95 791,00 €**	**97 422,00 €**
	Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	58 768,98 €	58 306,00 €	58 806,00 €	59 306,00 €	59 806,00 €	60 306,00 €	60 806,00 €	61 306,00 €
	Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	109 768,94 €	25 046,00 €	31 190,00 €	32 035,00 €	32 948,00 €	33 930,00 €	34 985,00 €	36 116,00 €

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
FRI	Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	59 146,15 €	58 368,00 €	58 856,00 €	59 356,00 €	59 856,00 €	60 356,00 €	60 856,00 €	61 356,00 €
	CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	58 768,98 €	58 306,00 €	58 806,00 €	59 306,00 €	59 806,00 €	60 306,00 €	60 806,00 €	61 306,00 €
	Réserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub.: 10682 / ESSMS priv.: 106852)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687/ ESSMS priv.: 106857)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves)	377,17 €	62,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €
	Subventions d'investissement (comptes 13)	0,00 €	0,00 €						
	Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	0,00 €	0,00 €						
	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €						
	Autres								
	Diminution des financements stables d'investissement de la période =(6)	29 443,00 €	96 932,00 €	35 483,00 €	37 100,00 €	38 786,00 €	40 543,00 €	42 375,00 €	44 284,00 €
	Fonds propres et réserves (ESSMS privés) – Réduction - (sauf compte 106)	0,00 €	0,00 €						
	Remboursements des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)	29 443,00 €	30 932,00 €	32 483,00 €	34 100,00 €	35 786,00 €	37 543,00 €	39 375,00 €	41 284,00 €
	Remboursements des emprunts prévus au plan à plus d'un an (part capital)								
	Acquisition d'immobilisations :	0,00 €	66 000,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €
	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €						
	Terrains	0,00 €	0,00 €						
	Agencements de terrains	0,00 €	0,00 €						
	Constructions	0,00 €	0,00 €						
	Installations techniques matériel et outillage	0,00 €	0,00 €						
	Autres immobilisations corporelles	0,00 €	66 000,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €
	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €						
	Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €						
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €						
	Autres								
	Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €						
	Variations du FRI (5) - (6) = (7)	*29 703,15 €*	*-38 564,00 €*	*23 373,00 €*	*22 256,00 €*	*21 070,00 €*	*19 813,00 €*	*18 481,00 €*	*17 072,00 €*
	FRI initial (8)	175 961,01 €	205 664,16 €	167 100,16 €	190 473,16 €	212 729,16 €	233 799,16 €	253 612,16 €	272 093,16 €
	FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	**205 664,16 €**	**167 100,16 €**	**190 473,16 €**	**212 729,16 €**	**233 799,16 €**	**253 612,16 €**	**272 093,16 €**	**289 165,16 €**
FRE	Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	109 768,94 €	25 046,00 €	31 190,00 €	32 035,00 €	32 948,00 €	33 930,00 €	34 985,00 €	36 116,00 €
	CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRE =(4)	109 768,94 €	25 046,00 €	31 190,00 €	32 035,00 €	32 948,00 €	33 930,00 €	34 985,00 €	36 116,00 €
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €							
	Autres								
	Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprise à l'investissement des réserves de couverture du BFR								
	Affectation des résultats à l'investissement								
	Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106857)								
	Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €							
	Autres								
	Variations du FRE (10) - (11) = (12)	*109 768,94 €*	*25 046,00 €*	*31 190,00 €*	*32 035,00 €*	*32 948,00 €*	*33 930,00 €*	*34 985,00 €*	*36 116,00 €*
	FRE initial (13)	-167 489,70 €	-57 720,76 €	-32 674,76 €	-1 484,76 €	30 550,24 €	63 498,24 €	97 428,24 €	132 413,24 €
	FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	-57 720,76 €	-32 674,76 €	-1 484,76 €	30 550,24 €	63 498,24 €	97 428,24 €	132 413,24 €	168 529,24 €
FRNG	**Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)**	**139 472,09 €**	**-13 518,00 €**	**54 563,00 €**	**54 291,00 €**	**54 018,00 €**	**53 743,00 €**	**53 466,00 €**	**53 188,00 €**
	FRNG initial = (16)	8 471,31 €	147 943,40 €	134 425,40 €	188 988,40 €	243 279,40 €	297 297,40 €	351 040,40 €	404 506,40 €
	Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	**147 943,40 €**	**134 425,40 €**	**188 988,40 €**	**243 279,40 €**	**297 297,40 €**	**351 040,40 €**	**404 506,40 €**	**457 694,40 €**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
BFR	Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	70 808,65 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Augmentation des stocks	0,00 €							
	Augmentation des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
	Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	0,00 €							
	Autres augmentations du BFR	70 808,65 €							
	Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	56 578,56 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Diminution des stocks	0,00 €							
	Diminution des créances (effet volume ou prix)	3 420,04 €							
	Augmentation des dettes fournisseurs	53 158,52 €							
	Autres diminutions du BFR	0,00 €							
	Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	*14 230,09 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
	BFR initial (21)	237 206,07 €	251 436,16 €	251 436,16 €	251 436,16 €	251 436,16 €	251 436,16 €	251 436,16 €	251 436,16 €
	BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	**251 436,16 €**	**251 436,16 €**	**251 436,16 €**	**251 436,16 €**	**251 436,16 €**	**251 436,16 €**	**251 436,16 €**	**251 436,16 €**
T	*Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)*	*125 242,00 €*	*-13 516,00 €*	*54 563,00 €*	*54 291,00 €*	*54 018,00 €*	*53 743,00 €*	*53 466,00 €*	*53 188,00 €*
	Trésorerie Initiale = (24)	-228 734,76 €	-103 492,76 €	-117 010,76 €	-62 447,76 €	-8 156,76 €	45 861,24 €	99 604,24 €	153 070,24 €
	Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	**-103 492,76 €**	**-117 010,76 €**	**-62 447,76 €**	**-8 156,76 €**	**45 861,24 €**	**99 604,24 €**	**153 070,24 €**	**206 258,24 €**
	Variations des financements à court terme = (26)	-125 113,00 €							
	Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	**134,78 €**	**-13 383,22 €**	**41 179,78 €**	**95 470,78 €**	**149 488,78 €**	**203 231,78 €**	**256 697,78 €**	**309 885,78 €**

Contrôle cohérence avec l'onglet "Bilan Financier" :

FRNG (montant inscrit en D96 du PGFP) :	OK
Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP):	OK

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

	Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1688) à plus d'un an	29 444,00 €	-1 488,00 €	-33 971,00 €	-68 071,00 €	-103 857,00 €	-141 400,00 €	-180 775,00 €	-222 059,00 €
	Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169								
	Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)								
	Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	784 944,83 €	754 074,83 €	721 641,83 €	687 591,83 €	651 855,83 €	614 362,83 €	575 037,83 €	533 803,83 €
	Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	1 406 955,60 €	1 472 955,60 €	1 475 955,60 €	1 478 955,60 €	1 481 955,60 €	1 484 955,60 €	1 487 955,60 €	1 490 955,60 €
	Mesures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)								
	Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	1 406 955,60 €	1 472 955,60 €	1 475 955,60 €	1 478 955,60 €	1 481 955,60 €	1 484 955,60 €	1 487 955,60 €	1 490 955,60 €
	Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	827 674,46 €	885 980,46 €	944 786,46 €	1 004 092,46 €	1 063 898,46 €	1 124 204,46 €	1 185 010,46 €	1 246 316,46 €
	Mesures correctives le cas échéant								
	Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	827 674,46 €	885 980,46 €	944 786,46 €	1 004 092,46 €	1 063 898,46 €	1 124 204,46 €	1 185 010,46 €	1 246 316,46 €

RATIOS	*Taux d'endettement (< 50%)*	3,75%	-0,20%	-4,71%	-9,90%	-15,93%	-23,02%	-31,44%	-41,60%
	Durée apparente de la dette (< 10 ans)	0,17	-0,02	-0,38	-0,75	-1,12	-1,50	-1,89	-2,28
	CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (>1)	5,72	2,69	2,77	2,68	2,59	2,51	2,43	2,36
	Trésorerie en jours	-57,82	-64,63	-34,82	-4,55	25,64	55,77	85,84	115,87
	Taux de CAF en % des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	20,51%	11,16%	12,07%	12,25%	12,44%	12,64%	12,84%	13,06%
	Taux de vétusté global des immobilisations (1)	58,83%	60,15%	64,01%	67,89%	71,79%	75,71%	79,64%	83,59%
	Marge brute d'exploitation	186 888,10 €	107 903,00 €	113 259,00 €	113 259,00 €	113 259,00 €	113 259,00 €	113 259,00 €	113 259,00 €
	Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	25,18%	14,64%	15,19%	15,19%	15,19%	15,19%	15,19%	15,19%

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

Ratios d'analyse financière

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2023	Valeur de l'indicateur pour 2024
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)	79,01%	3,75%
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables / Dettes financières à moyen et long terme	0,99	19,67
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) / CAF	-58,43	0,17
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28 / Solde débiteur des comptes 21 correspondants	53,35%	57,35%
Installations techniques, matériel et outillage		100,00%	100,00%
Autres immobilisations corporelles		63,75%	69,51%
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)	86,94	129,17
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)		-82,75	-36,25
Fonds de roulement net global (FRNG)		4,19	92,92
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365 j. / Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	117,19	157,92
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Trésorerie x 365 j. / Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	-113,01	-65,00
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)	0,38	32,34
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	-49,42
5. Autres			
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	CAF x100 / Total classe 7 (sauf c/775, 777, 7781 et 78) - c/709 et 713	-1,51%	22,48%
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/ 10686 ou c/ 106856) x 100 / Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787) - c/ 709 et 713	0,00%	0,00%
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	(Comptes 70 à 75 - Charges c/60 à 65) x100 / Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713	2,17%	25,18%

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

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

Informations complémentaires pour le calcul des ratios

	2023	2024
Montant du compte 169 au 31/12 - Solde débiteur (précédé du signe "-")		
Solde du compte 41 au 31/12		
CAF/IAF	-11 006,71 €	
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	738 776,95 €	
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €	
Total comptes 60 à 62	693 240,19 €	
Total comptes 63 et 645 à 647	18 694,23 €	
Total compte 6611 (inscrits en produits)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 60 à 65	719 833,16 €	
Total comptes 70 et 73	727 770,24 €	
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	727 770,24 €	749 680,55 €
Total comptes 709 et 713	0,00 €	0,00 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	727 770,24 €	742 216,30 €
Marge brute d'exploitation	15 805,56 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	727 770,24 €	742 216,30 €

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

Raison sociale :	BUDGET EEPA
FINESS ET :	340023043

Capacité installée dont (à préciser) :

Externat	Semi Internat	Internat	Autre 1 (à préciser)	Autre 2 (à préciser)	Autre 3 (à préciser)
		12			

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

		Réel 2024 (ou anticipé 2024)		Prévu 2025	
		Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins
ACHATS					
60	Achats et variation de stocks	50 475,67 €	5 684,22 €	59 704,00 €	8 464,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement				
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)				
SERVICES EXTERIEURS					
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical				
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social				
6118	Sous-traitance: autres prestations de service				
AUTRES SERVICES EXTERIEURS					
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel *(autres que c/6242)*				
6242	Transports d'usagers				
625	Déplacements, missions et réceptions	1 189,39 €	0,00 €	856,00 €	0,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	1 672,53 €	0,00 €	1 768,00 €	0,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	2 970,25 €	0,00 €	3 291,00 €	0,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	64 532,24 €	0,00 €	65 000,00 €	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/ 6288	Divers - Remboursements de frais et autres	1 965,89 €	0,00 €	983,00 €	0,00 €
	TOTAL GROUPE I	**122 805,97 €**	**5 684,22 €**	**131 602,00 €**	**8 464,00 €**

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

		Réel 2024 (ou anticipé 2024)		Prévu 2025	
		Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins
621	Personnel extérieur à l'établissement	451 058,64 €	169 290,43 €	461 278,00 €	175 586,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	22 223,69 €	0,00 €	12 512,00 €	500,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)				
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)				
641	Rémunérations du personnel non médical	0,00 €	0,00 €		
642	Rémunérations du personnel médical				
643	Rémunération du personnel handicapé				

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	39,50 €	0,00 €		
646	Personnes handicapées				
647	Autres charges sociales	14 471,84 €	7 235,92 €	15 293,00 €	7 512,00 €
648	Autres charges de personnel	13,75 €	0,00 €	55,00 €	0,00 €
	TOTAL GROUPE II	**487 807,42 €**	**176 526,35 €**	**489 138,00 €**	**183 598,00 €**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

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

	GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE	Réel 2024 (ou anticipé 2024)		Prévu 2025	
		Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins
612	Redevances de crédit-bail				
613	Locations	425,20 €	0,00 €	454,00 €	0,00 €
614	Charges locatives et de copropriété				
615	Entretien et réparations	9 776,62 €	88,50 €	9 824,00 €	0,00 €
616	Primes d'assurances	1 402,15 €	149,46 €	1 594,00 €	119,00 €
617	Etudes et recherches				
618	Divers	0,00 €	0,00 €		
623	Information, publications, relations publiques	389,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
627	Services bancaires et assimilés				
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	4 946,24 €	0,00 €	5 244,00 €	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				
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire				
654	Pertes sur créances irrécouvrables				
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
657	Subventions				
658	Charges diverses de gestion courante				
	CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières	25 814,43 €	0,00 €	24 595,00 €	0,00 €
	CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
	Charges sur exercices antérieurs				
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (établissements publics)				
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				
678	Autres charges exceptionnelles				
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	58 768,98 €	156,80 €	58 306,00 €	157,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				
6815	Dotations aux provisions d'exploitation				
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles (autres que c/68725, 68741, 68742)				
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires				
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)				
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

TOTAL GROUPE III	101 523,39 €	394,76 €	100 017,00 €	276,00 €
TOTAL DES CHARGES	712 136,78 €	182 605,33 €	720 757,00 €	192 338,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL	109 768,94 €	78 426,40 €	25 046,00 €	36 897,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	821 905,72 €	261 031,73 €	745 803,00 €	229 235,00 €

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

		Réel 2024 (ou anticipé 2024)		Prévu 2025	
		Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD)	713 381,32 €	223 511,99 €	737 036,00 €	223 512,00 €
7312152	*Dont forfaits transport mentionnés à l'article R. 314-208 du CASF (foyers d'accueil médicalisé)*				
732	Produits à la charge de l'Etat				
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD)	23 959,98 €	0,00 €		
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)				
738	Produits à la charge d'autres financeurs	4 875,00 €	0,00 €		
	TOTAL GROUPE I	**742 216,30 €**	**223 511,99 €**	**737 036,00 €**	**223 512,00 €**

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

		Réel 2024 (ou anticipé 2024)		Prévu 2025	
		Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins
70	Produits				
71	Production stockée				
72	Production immobilisée				
74	Subventions d'exploitation et participations				
75	Autres produits de gestion courante				
603	Variation des stocks (en recettes)				
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats				
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs				
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs				
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	8 631,67 €	5 722,99 €	8 723,00 €	5 723,00 €
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical				
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	63 593,50 €	31 796,75 €		
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité				
	Atténuation de charges - portabilité compte épargne temps (CET)				
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)				
	TOTAL GROUPE II	**72 225,17 €**	**37 519,74 €**	**8 723,00 €**	**5 723,00 €**

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

	GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	Réel 2024 (ou anticipé 2024)		Prévu 2025	
		Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins	Budget global	Dont charges couvertes par le forfait soins
76	Produits financiers				
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 464,25 €	0,00 €	44,00 €	0,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)				
775	Produits des cessions d'éléments d'actif				
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice				
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)				
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au résultat				
AUTRES PRODUITS					
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				
7815	Reprises sur provisions d'exploitation				
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants				
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)				
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels) autres que c78725, 78741, 78742)				
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires				
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement				
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)				
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)				
79	Transferts de charges				
	TOTAL GROUPE III	**7 464,25 €**	**0,00 €**	**44,00 €**	**0,00 €**
	TOTAL DES PRODUITS	**821 905,72 €**	**261 031,73 €**	**745 803,00 €**	**229 235,00 €**
	DEFICIT PREVISIONNEL	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	**821 905,72 €**	**261 031,73 €**	**745 803,00 €**	**229 235,00 €**
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)				
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)				

340023043 Code FINESS	E.E.P.A. VIA DOMITIA BUDGET EEPA	BP EEP	2025 ESMS

ARRETE - SIGNATURES

Présenté par la Vice-Présidente du CCAS,
A Castelnau-le-Lez, le 25/06/2025.

La Vice-Présidente du CCAS,

Délibéré par le Conseil d'administration, réuni en session ordinaire.
A Castelnau-le-Lez, le 25/06/2025.

Les membres du Conseil d'administration

Nombre de membres en exercice	: 13
Nombre de membres présents	: 11
Nombre de suffrages exprimés	: 13
VOTES Pour	: 13
Contre	: 0
Abstentions	: 0
Date de convocation :	10/06/2025

Envoyé en préfecture le 27/06/2025
Reçu en préfecture le 27/06/2025
Publié le
ID : 034-263400186-20250625-2025_06_26_15-DE

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Castelnau le Lez

RAPPORT D'ACTIVITÉS

2024



Castelnau le-lez

TABLE DES MATIERES

1- Edito 1
2- Le pilotage et les moyens 2
a. L'organigramme 3
b. Le budget 3
3- Indicateurs 4
4- Les missions du CCAS 4
a. L'accueil du public 6
b. L'accompagnement social 8
c. Les aides légales et facultatives 10
5- Les actions proposées par le CCAS 18
a. Castelnau donne des Elles 18
b. Plan seniors 19
6- Le logement social 21
a. Le parc social en mouvement 21
b. La demande de logement sur la commune 24
7- Les partenaires 25
8- La cuisine centrale 26
a. Les prestations pour les établissements de la commune 27
b. Le portage de repas 27
9- Les perspectives 28

1- Edito

Le rapport d'activité 2024 du Centre Communal d'Action Sociale (CCAS) de Castelnau-le-Lez, est un document qui retrace une année riche en initiatives, en solidarité et en engagement auprès des Castelnauviens.



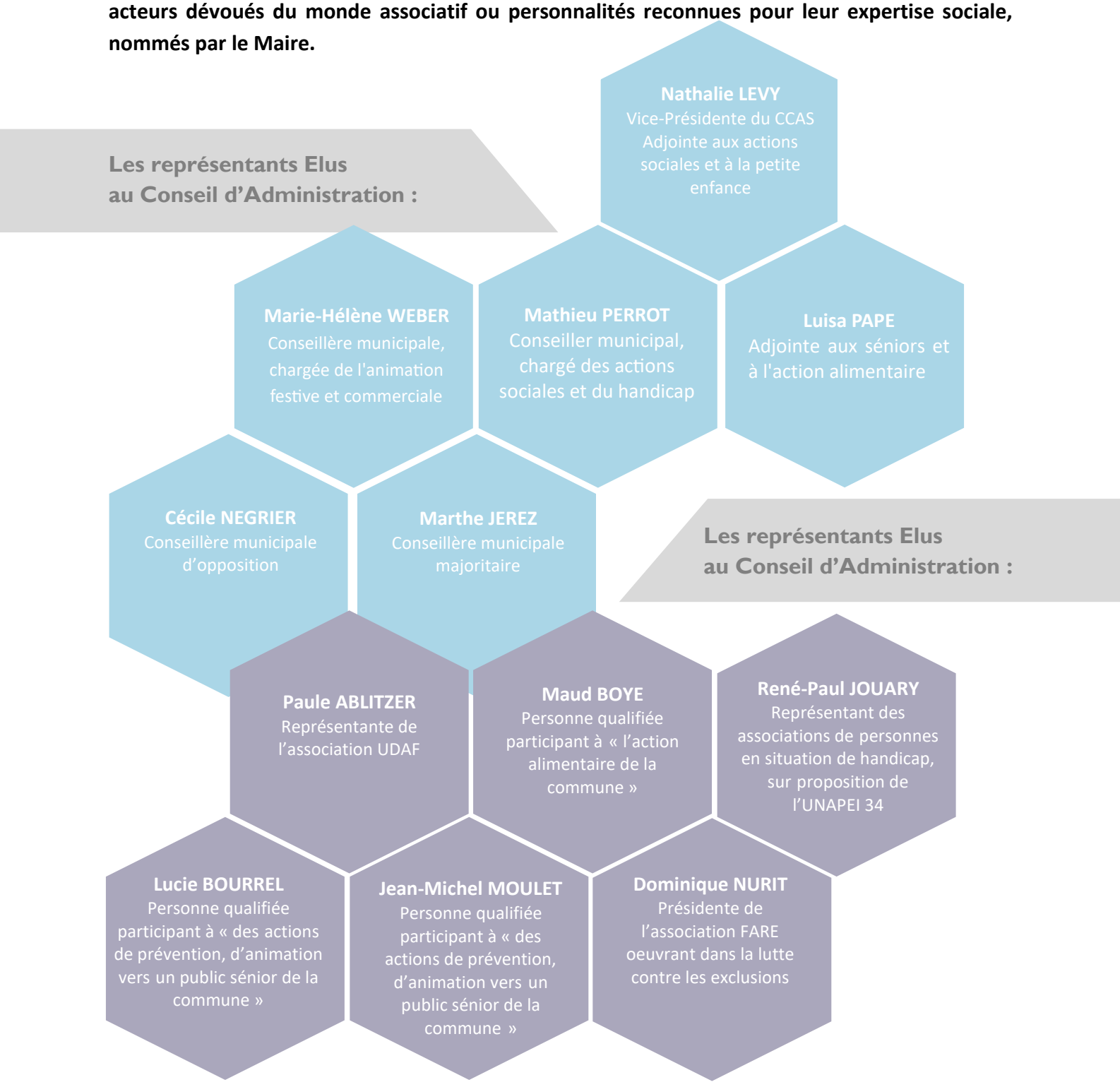
- **Frédéric LAFFORGUE, Maire de Castelnau-le-Lez, Président du CCAS**



- **Nathalie LEVY, Adjointe au Maire déléguée aux actions sociales et à la petite enfance, Vice-Présidente du CCAS**

2- Le pilotage et les moyens

À Castelnau-le-Lez, le CCAS est administré par un Conseil d'Administration dynamique. Sous la présidence de Frédéric LAFFORGUE, cette instance rassemble six élus du Conseil Municipal et six acteurs dévoués du monde associatif ou personnalités reconnues pour leur expertise sociale, nommés par le Maire.



a. L'organigramme



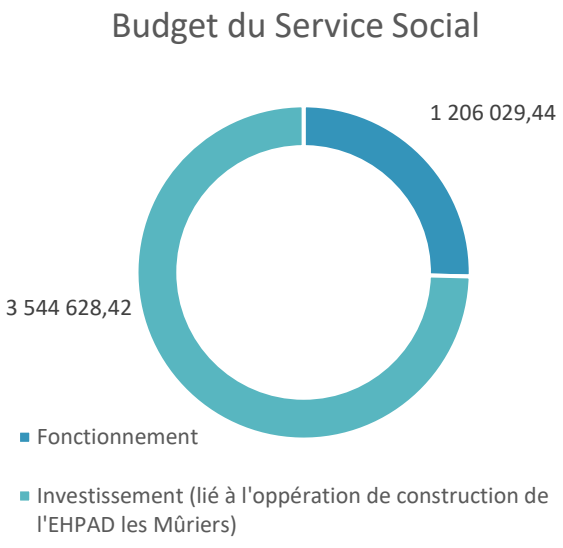
1 Service Social

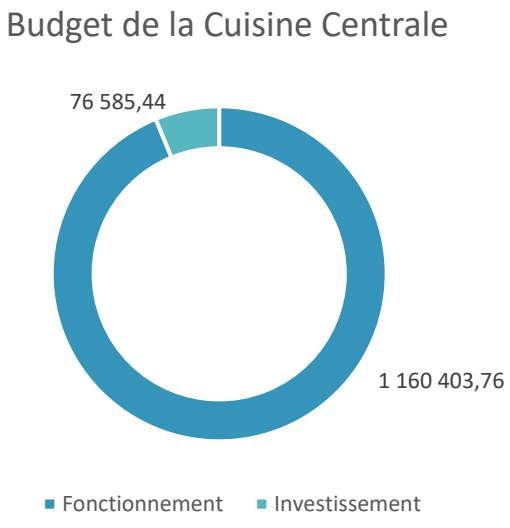
1 Cuisine Centrale

2 EHPAD

<u>Il est à noter que ce rapport se concentre sur l'activité du CCAS concernant le service social et la cuisine centrale. Le bilan d'activité des deux EHPAD est présenté dans un document distinct.</u>

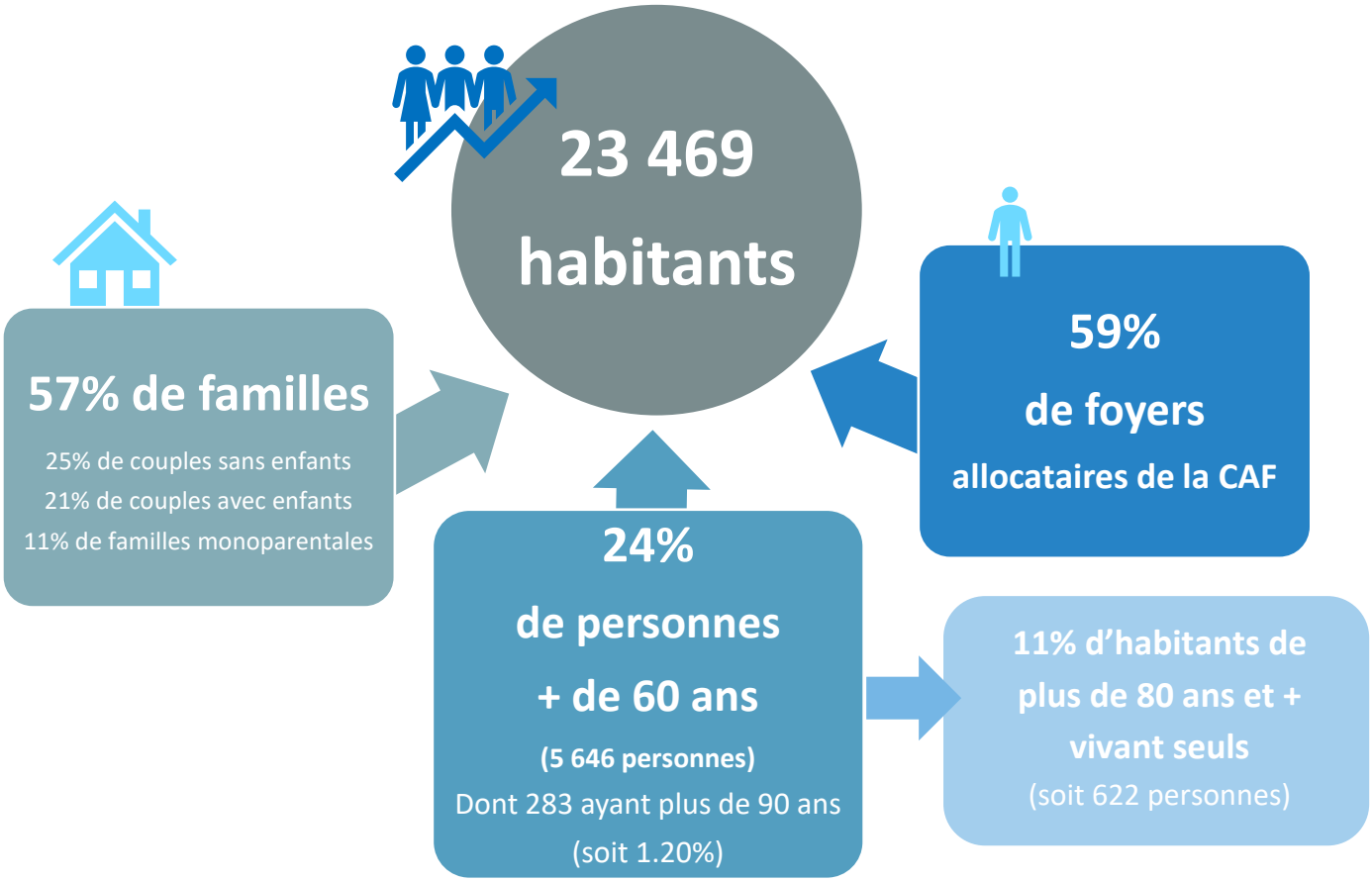
b. Le budget





3- Indicateurs

Issus de l'ABS et des données CAF 2023



4- Les missions du CCAS

Le CCAS est un établissement public administratif rattaché à la commune. Il est l'acteur central de la politique sociale locale.

Il a pour mission **d'apporter un soutien à la population**, en particulier pour les personnes les plus vulnérables.

Ces missions relèvent à la fois de **missions obligatoires**, imposées par la loi, et de **missions facultatives**, déployées à son initiative.

Article L. 123-5 du Code de l'action sociale et des familles :

Le centre communal d'action sociale anime une action générale de prévention et de développement social dans la commune, en liaison étroite avec les institutions publiques et privées. Il peut intervenir sous forme de prestations remboursables ou non remboursables. Il participe à l'instruction des demandes d'aide sociale dans les conditions fixées par voie réglementaire. Il transmet les demandes dont l'instruction incombe à une autre autorité. L'établissement du dossier et sa transmission constituent une obligation, indépendamment de l'appréciation du bien-fondé de la demande. Le centre communal d'action sociale peut créer et gérer en services non personnalisés les établissements et services sociaux et médico-sociaux mentionnés à l'article L. 312-1. Le centre communal d'action sociale peut, le cas échéant, exercer les compétences que le département a confiées à la commune dans les conditions prévues par l'article L. 121-6.

Missions Obligatoires

Accueillir, informer et orienter le public

Instruire les demandes d'aides sociales légales

Assurer la domiciliation administrative des personnes sans domicile stable

Elaborer l'Analyse des Besoins Sociaux (ABS)

Tenir le registre des personnes vulnérables

Missions Facultatives

Un accompagnement social des usagers

Une gestion d'établissements rattachés (EHPAD et Cuisine Centrale)

Une action alimentaire et une épicerie sociale

Une commission permanente d'aide sociale

Un guichet enregistreur de demandes de logement social

Un plan d'actions séniors

Une action pour l'accompagnement de femmes dans leur insertion professionnelle

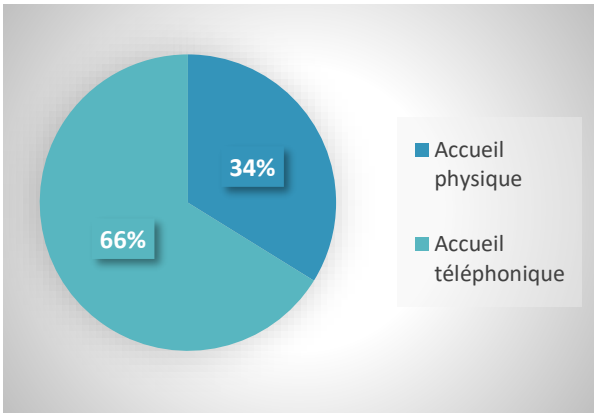
Des secours d'urgence

a. L'accueil du public

8 689 passages

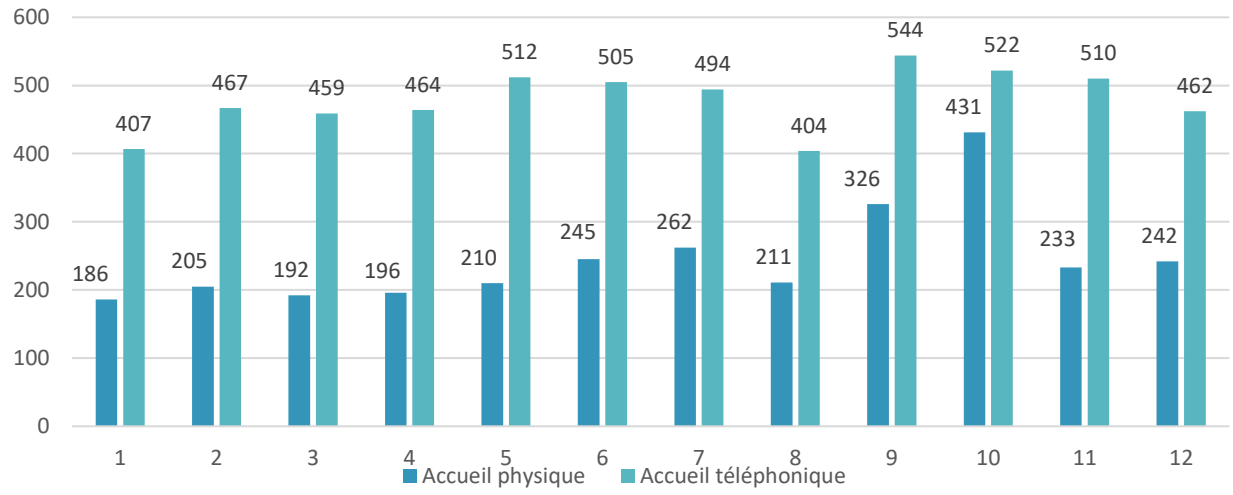
En 2024, le CCAS comptabilise 8 689 passages sur l'année.
Ce nombre comprend les accueils physiques et téléphoniques de janvier à décembre 2024.

Répartition accueil physique / téléphonique à l'année :



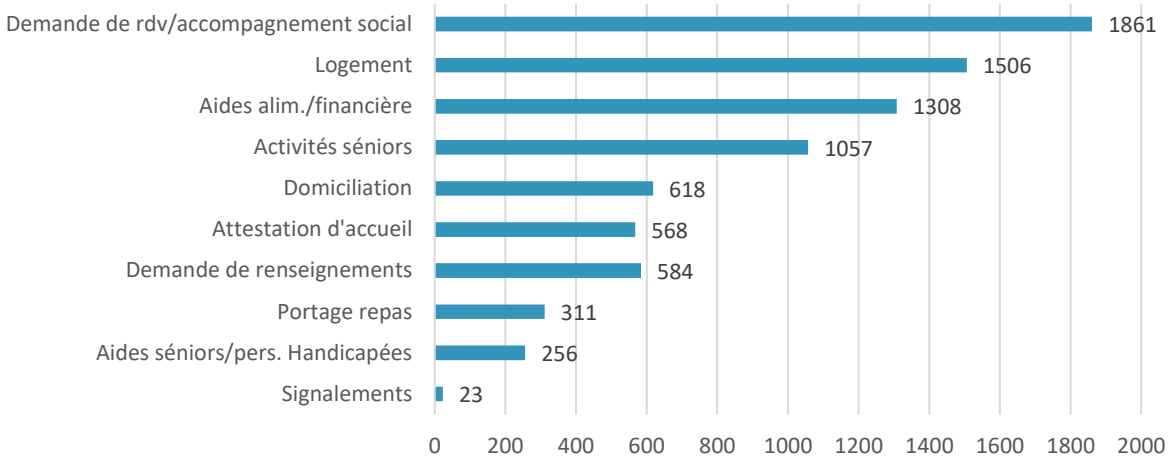
On constate que l'accueil téléphonique (5 750 appels) est près de deux fois plus sollicité que l'accueil physique (2 939 visites). Si la plupart des demandes sont simples (informations, prises de rendez-vous, suivis de dossier) et peuvent être traitées par téléphone, les administrés privilégient l'accueil physique pour les démarches nécessitant une interaction directe et plus complexe.

Répartition accueil physique et téléphonique par mois :



Les mois de septembre et octobre ont enregistré une hausse notable de l'activité, principalement due à la rentrée et aux inscriptions des seniors aux activités du CCAS, ainsi qu'à une reprise des demandes d'accompagnement social. En novembre, malgré une légère diminution, l'accueil est resté intense, stimulé par les inscriptions des seniors au banquet des aînés et à la distribution des colis de fin d'année.

Motifs des demandes :



En 2024, les sollicitations des usagers se sont principalement articulées autour de l'accompagnement social (23%), du logement (19%) et de l'aide alimentaire ou financière (16%). Ces chiffres soulignent un contexte socio-économique tendu, où les besoins essentiels demeurent une priorité.

Les demandes concernant les activités seniors (13%), le portage de repas (4%) et les aides sociales (3%) (pour personnes âgées ou en situation de handicap) révèlent un besoin ciblé de soutien pour les aînés.

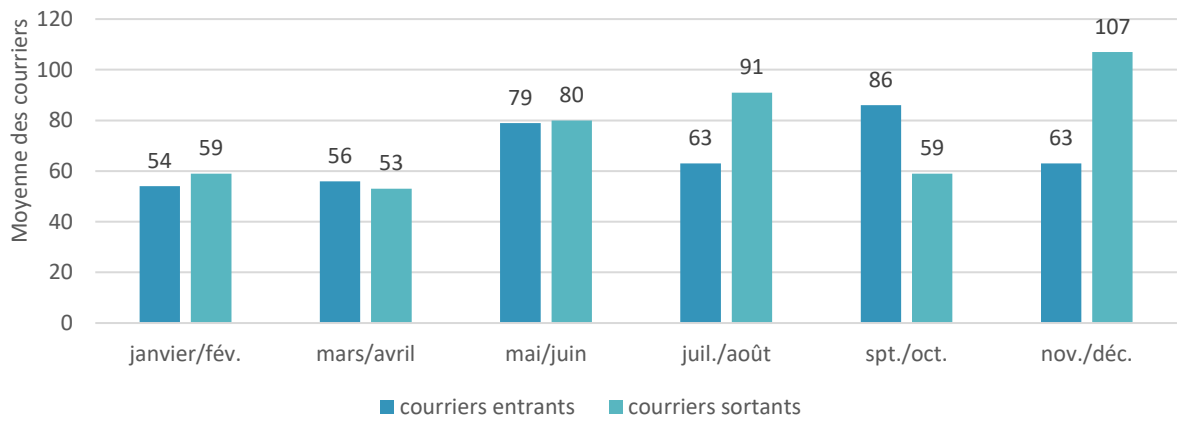
Les signalements sont des demandes moins fréquentes mais qui répondent également à des enjeux de protection et d'assistance.

La domiciliation postale (8%) concerne toutes les demandes relatives à cette thématique : demande de renseignements, instruction des dossiers et gestion des courriers.

Le traitement du courrier à l'année :

En 2024, le CCAS a traité en moyenne 67 courriers postaux entrants par mois. Ces courriers émanent d'institutions, d'associations ou d'administrés directement. En réponse, mais également pour informer, convoquer, le CCAS a envoyé en moyenne 75 courriers par mois.

A ce jour, les mails ne sont pas comptabilisés dans les chiffres, cependant, ils représentent également une part importante des demandes traitées.



b. L'accompagnement social



Les travailleurs sociaux du CCAS assurent des rendez-vous auprès des Castelnauviens sans enfant(s) à charge souhaitant bénéficier d'un accompagnement social personnalisé.

Qu'il s'agisse d'écoute, de conseils, d'un suivi social ou budgétaire, d'une aide aux démarches administratives liées aux droits sociaux, ou encore d'une orientation vers un partenaire plus spécialisé, les travailleurs sociaux veillent à ce que les usagers puissent accéder aux aides auxquelles ils ont droit.

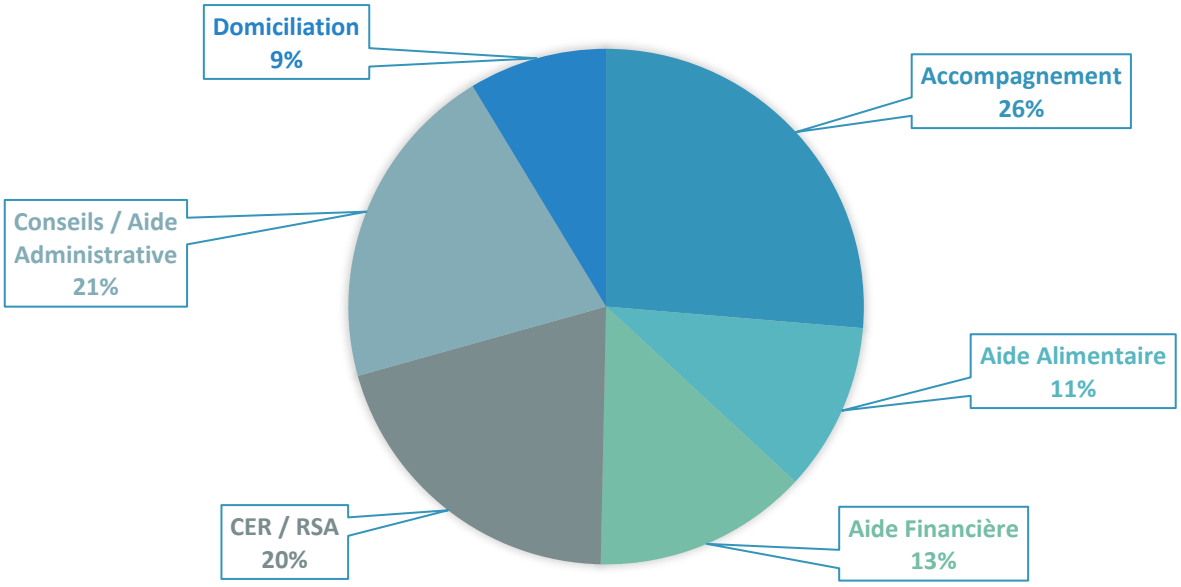
L'accompagnement social proposé s'adapte à la demande et la situation de l'usager. Il peut :

- Être réalisé en une ou deux rencontres afin de répondre à un besoin ponctuel ou permettre une orientation vers un partenaire expert.
- Être de longue durée pour les situations sociales les plus complexes et/ou les plus dégradées.

En 2024, 900 rdv avec les travailleurs sociaux ont été sollicités. Sur ces 900 rendez-vous, 198 ont été annulés ou non honorés par les demandeurs.

Motifs des demandes de rendez-vous :

L'analyse des motifs de rendez-vous souligne des situations de précarité, des besoins fondamentaux non satisfaits, et des difficultés liées aux démarches administratives, y compris la fracture numérique.



Les entretiens réalisés :

En 2024, les travailleurs sociaux ont réalisé 702 rendez-vous, durant lesquels la situation globale de la personne est abordée, et des démarches sont réalisées (ouvertures de droits, instructions de demandes d'aides légales et facultatives, orientations vers des partenaires ou dispositifs adaptés aux situations…)
Les 702 rendez-vous réalisés concernent l'ensemble des rencontres entre les travailleurs sociaux et les administrés, qu'il s'agisse de simples entretiens ponctuels ou d'un suivi plus régulier.

702 rdv réalisés sur 2024

Lors du premier rendez-vous, une évaluation sociale est réalisée pour analyser la situation de la personne et proposer des solutions adaptées.

Elle repose sur quatre étapes principales permettant d'assurer un accompagnement personnalisé :

1. Recueil des informations : identification des besoins à travers un entretien, l'analyse de documents et des échanges avec des partenaires, avec l'accord de la personne.
2. Analyse de la situation : diagnostic des difficultés, identification des ressources disponibles et évaluation des urgences.
3. Élaboration d'un plan d'intervention : définition d'objectifs, mise en place d'actions adaptées et mobilisation des partenaires.
4. Suivi et réévaluation : ajustement des actions en fonction de l'évolution de la situation.

Les différents types de rendez-vous : Entretiens ponctuels et accompagnements sociaux

Certaines personnes n'auront besoin que d'un ou deux rendez-vous, tandis que d'autres nécessiteront un accompagnement plus long. Cela s'explique par la nature et la complexité des problématiques rencontrées.

○ Les entretiens ponctuels : une réponse rapide à un besoin précis

Les entretiens ponctuels concernent des administrés qui ont une demande spécifique et ciblée, nécessitant peu de démarches ou une simple orientation (demande d'information, difficulté administrative, problématique temporaire, besoin d'une domiciliation, etc.).

○ L'accompagnement social : un suivi régulier pour des situations plus complexes

Lorsque les difficultés sont plus profondes et multifactorielles (situation de précarité durable, problèmes de santé ou d'addictions, violences intrafamiliales, rupture sociale, etc.). Dans ces contextes, le travailleur social met en place un accompagnement personnalisé, en lien avec les partenaires institutionnels compétents. L'objectif est de lever progressivement les freins à l'autonomie et à l'inclusion sociale.

388 Accompagnements en 2024

Près de 55% des 702 rendez-vous réalisés ont conduit à un accompagnement soutenu.

3 types d'accompagnements sont mis en œuvre :

244 Accompagnements « classiques »

a. L'accompagnement social « classique » :
il vise à soutenir le bénéficiaire à surmonter des difficultés variées (logement, santé, budget, isolement…) grâce à un suivi personnalisé. Demande généralement initiée par la personne.

134 Accompagnements RSA

b. L'accompagnement des allocataires du RSA :
cet accompagnement soutient les bénéficiaires du RSA dans leur insertion socio-professionnelle en travaillant sur divers aspects qui freinent un retour à l'emploi. Ce suivi se réalise dans le cadre d'une convention avec le Département et des partenaires conventionnés.

10 Accompagnements des demandeurs d'emploi

c. L'accompagnement global des demandeurs d'emploi :
il permet un suivi conjoint entre un conseiller emploi et un travailleur social pour soutenir les demandeurs d'emploi ayant des freins sociaux majeurs. Cette mission est réalisée en partenariat avec France Travail dans le cadre d'une convention depuis 2024.

c. Les aides légales et facultatives

Le CCAS complète des dossiers d'aides légales par délégation de services instructeurs (Etat, Département). Les aides facultatives sont quant à elles instruites par le CCAS ou sollicitées auprès d'associations caritatives.

Les dispositifs d'aides sociales légales

La domiciliation

44 Domiciliations Actives au 31 décembre

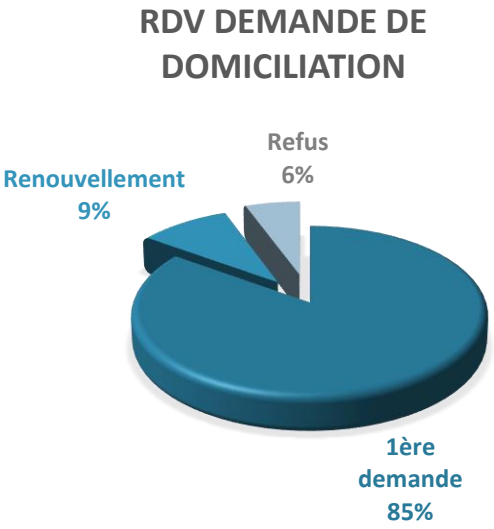
Durant l'année 2024, **53 personnes** ont sollicité une demande de domiciliation auprès du CCAS avec ou sans ayants droits enfant(s), conjoint(e).
50 dossiers ont fait l'objet d'un accord.

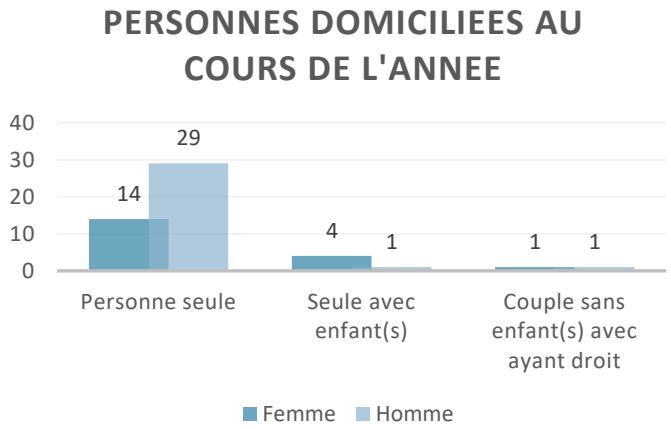
30 domiciliations ont été radiées, dont :
- 24 pour des domiciliations accordées en 2023,
- 6 pour des domiciliations accordées sur l'année 2024.

La majorité des radiations ont pour motif réglementaire la « non présentation » de la personne sur une période de 3 mois consécutifs.

L'élection de domicile est une procédure qui permet aux personnes sans domicile stable, en habitat mobile ou précaire, de recevoir et de consulter son courrier de façon constante et d'avoir une adresse administrative pour faire valoir ses droits : civils, civiques, sociaux.
La domiciliation a une durée de validité d'une année et peut être renouvelée à l'initiative du domicilié, dans la mesure où les conditions sont toujours remplies.

La domiciliation peut prendre fin en cours d'année dans plusieurs cas : à la demande du domicilié, le CCAS n'a plus de nouvelles, la domiciliation est utilisée à des fins frauduleuses…





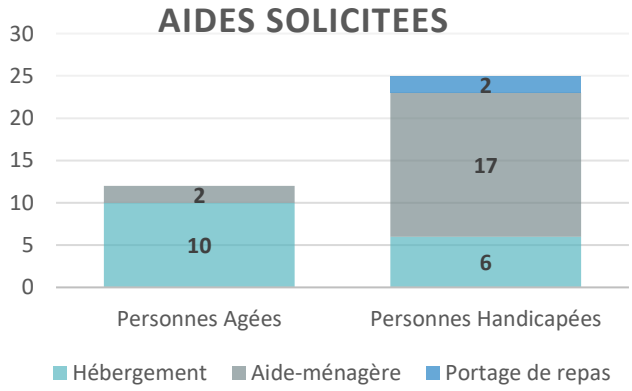
Les personnes domiciliées au CCAS sont principalement des hommes. La majorité des personnes domiciliées le sont de façon ponctuelle ce qui peut s'expliquer par un retour à une situation stable ou un enclin à la mobilité.

L'aide sociale personnes âgées / personnes en situation de handicap

Durant l'année 2024, 34 dossiers d'aides sociales légales ont été instruits au CCAS. Un dossier peut comporter plusieurs demandes.

Le Conseil Départemental, délègue au CCAS la constitution des dossiers d'aides légales. Un agent du CCAS s'assure de la complétude et de la conformité du dossier.

Ces dossiers concernent les personnes âgées et personnes en situation de handicap :
- L'aide sociale à l'hébergement (ASH) permet de prendre en charge tout ou partie des frais liés à l'hébergement en établissement ou chez un accueillant familial.
-L'aide-ménagère à domicile : permet de couvrir une partie des frais liés à l'intervention d'un professionnel pour l'entretien du domicile (ménage, aide aux tâches quotidiennes).
-Le portage de repas : aide à financer une partie des frais liés à la livraison de repas à domicile.



25 demandes relevaient des personnes en situation de handicap et 12 demandes concernaient un public sénior. Cette différence s'explique par le fait que les personnes âgées sollicitent les aides légales uniquement lorsqu'elles ne remplissent pas les critères pour bénéficier de l'Aide Personnalisée à l'Autonomie et également que l'ASH personnes âgées est une aide récupérable.

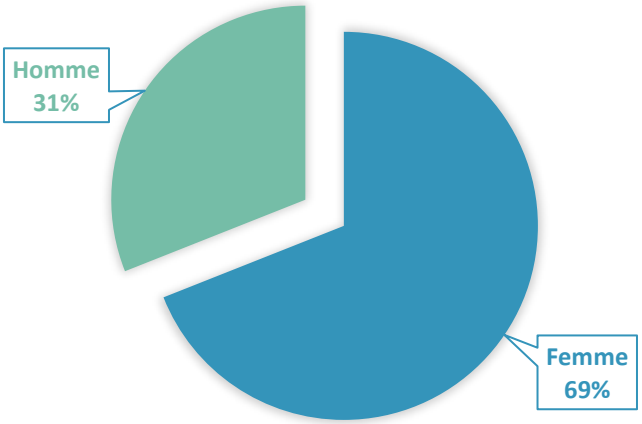
Le registre nominatif des personnes vulnérables

Ce registre permet l'intervention ciblée des services sociaux auprès des personnes qui ont souhaité y être inscrites en cas de déclenchement du plan d'alerte et d'urgence (exemple plan canicule).

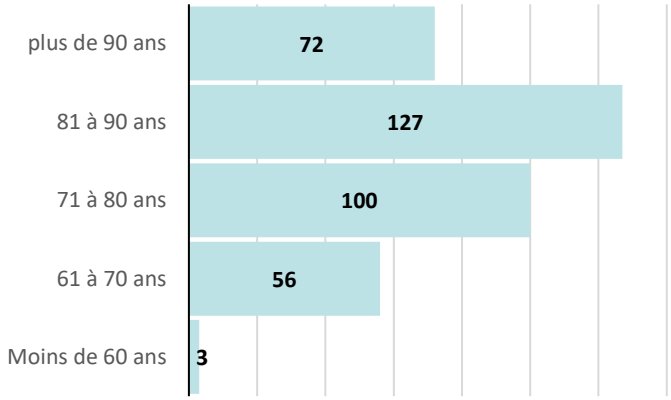
358
Personnes inscrites

1 PLAN CANICULE DECLENCHÉ

TYPOLOGIE DES PERSONNES INSCRITES AU REGISTRE



TRANCHE D'ÂGE



Selon l'article L121-6-1 du code de l'action sociale et des familles, le maire est tenu d'instituer et de tenir à jour un registre nominatif communal des personnes âgées et des personnes handicapées vivant à domicile, qui en font la demande ou à la demande d'un tiers (parents, voisins, médecin…), à la condition que la personne concernée, ou son représentant légal, n'y soit pas opposée.

La loi Bien-vieillir du 8 avril 2024 dans son article 8, étend l'utilisation de ce registre à la lutte contre l'isolement social et à la promotion des actions d'aller-vers.

Les femmes sont majoritaires parmi les inscrits cela peut s'expliquer par une espérance de vie plus élevée mais aussi une tendance à se signaler plus facilement aux services sociaux.
Les inscriptions augmentent progressivement avec l'âge. Plus de 55% des personnes inscrites ont plus de 81 ans et 20% plus de 90 ans.

Les dispositifs réglementaires

Afin de répondre aux besoins croissants de la population en matière de soutien social, le CCAS s'engage dans la mise en œuvre de missions d'aides facultatives. Elles s'appuient sur un ensemble de dispositifs réglementaires déployés par les institutions publiques ou d'associations partenaires.

Dossiers liés au logement

Les travailleurs sociaux interviennent dans plusieurs situations où le logement est un enjeu majeur. Parmi les dossiers instruits, on trouve :

- Demande de logement social : vérification de la constitution du dossier réalisé par la personne, informations et conseils.
- Aide, conseils et instruction de dossiers pour une reconnaissance de priorité (DALO et MDES).
- Expulsions locatives : mise en place de solutions pour éviter l'expulsion, tels que l'accompagnement social lié au logement spécialisé dans la prévention des expulsions (ASLL Prevention Expulsions), échanges avec La Commission de coordination des actions de prévention des expulsions (CCAPEX) pour environ 16 situations.
- Insalubrité ou logement inadapté : orientation vers les services compétents.
- Hébergement d'urgence : orientation vers des dispositifs temporaires comme les CHRS, foyers ou hôtels sociaux, via le SIAO (Service Intégré d'Accueil et d'Orientation) :

Le SIAO centralise et coordonne les demandes d'hébergement et d'accompagnement pour les personnes sans-abri.

9 demandes **SIAO** en 2024

Les travailleurs sociaux réalisent une demande en évaluant la situation globale de la personne. Le SIAO analyse et oriente le demandeur vers une structure appropriée et ayant des places disponibles. Le travailleur social assure ensuite le suivi de la demande et de l'orientation.

Dossiers liés aux aides financières

Les travailleurs sociaux instruisent aussi des dossiers pour permettre aux personnes en difficulté d'accéder à des aides financières, comme :

- le Fonds de solidarité pour le logement (FSL) :

Ce dispositif vise à soutenir les ménages rencontrant des difficultés financières.

En 2024, **60 personnes** ont pu bénéficier de cette aide, contribuant ainsi à renforcer l'accès ou le maintien au logement pour les publics les plus fragiles.

60 demandes de **FSL**

- Le dossier de surendettement : aide au montage de dossier auprès de la Banque de France et mise en place de plan d'apurement.
- Les aides aux factures d'énergie (chèque énergie, secours exceptionnels…)

- Les aides fournies par des structures associatives :

16 demandes au Secours catholique

Le Secours Catholique est une association caritative. Elle peut être sollicitée pour un soutien financier ponctuel, un accompagnement administratif et juridique, ou simplement pour un accueil ou une écoute.

65 demandes d'**ADEAS** Soit **19 500€** sollicités

L'Aide Départementale Exceptionnelle d'Action Sociale (ADEAS) est une aide facultative qui s'inscrit dans un principe de subsidiarité.

Elle est attribuée après sollicitation des aides de droit commun.

Dossiers liés à l'accompagnement personnalisé ou à la protection

- Les demandes de Mesure d'Accompagnement Social Personnalisé (MASP)

La MASP permet un accompagnement social personnalisé visant à favoriser l'autonomie dans la gestion du budget, à sécuriser les dépenses essentielles (comme le loyer ou les factures), et à prévenir des situations de précarité plus graves (expulsion, surendettement…).

La personne conserve l'ensemble de ses droits. Cette mesure est généralement mise en place pour une durée de 6 mois à 2 ans, renouvelable si nécessaire. Un travailleur social est désigné par le service de protection des majeurs du département.

15 MASP

- Les demandes d'accompagnements social lié au logement (ASLL)

14 ASLL

L'ASLL est un dispositif d'aide destiné aux personnes rencontrant des difficultés pour accéder à un logement ou s'y maintenir. Il propose un accompagnement individualisé par un travailleur social pour soutenir la personne dans les démarches liées au logement : recherche, installation, gestion du budget, entretien du logement, respect du bail, etc.

Dossiers liés au Revenu de Solidarité Active

- Le Contrat d'Engagement Réciproque (CER) :

103
CER
contractualisés

Dans le cadre du dispositif RSA, les bénéficiaires sont soumis aux droits et devoirs. Cette démarche passe par la signature d'un CER élaboré conjointement entre le bénéficiaire et le CCAS. Cet engagement mutuel formalise auprès du Département les actions visant à une insertion. Cette démarche ouvre droit à un accompagnement RSA (vu page 11).

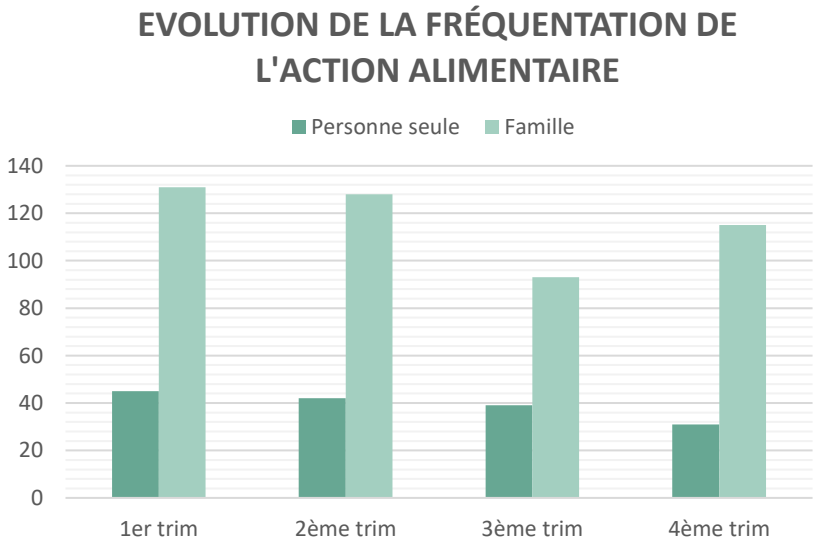
(Chiffre extrait du bilan RSA couvant la période du 01/06/2023 au 31/05/2024)

Les aides sociales facultatives du CCAS

L'aide alimentaire

L'action alimentaire et l'épicerie sociale sont des dispositifs de soutien aux personnes en difficulté financière. L'accès à ces aides est soumis à une évaluation sociale et budgétaire du foyer.

L'action alimentaire fonctionne toute l'année sans interruption. En 2024, ce sont en moyenne 152 personnes (soit 75 foyers) qui ont bénéficié toutes les semaines de ses services. Les foyers se composent d'1 à 7 personnes. Les colis réalisés par les bénévoles sont adaptés à la composition du foyer.



Le nombre de bénéficiaires diminue au fil des trimestres passant de 176 en début d'année à 146 en fin d'année. L'effet des vacances estivales est clairement visible au 3ème trimestre qui marque la baisse la plus forte. Sur cette période la diminution impacte plus les familles que les personnes seules.

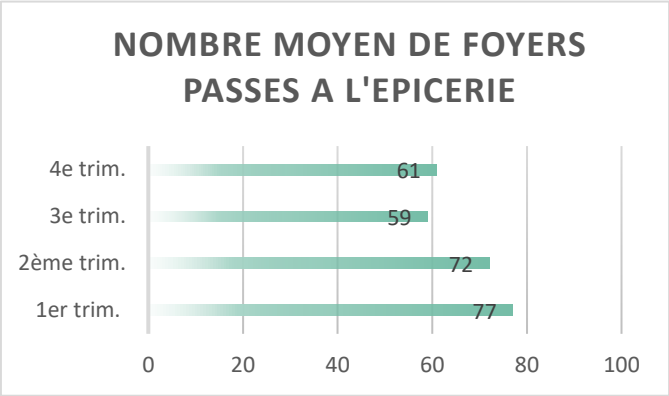
Coût annuel pour le CCAS 15 076 €

Les bénéficiaires reçoivent un colis alimentaire chaque semaine, préparé par une équipe de bénévoles. Les denrées proviennent principalement de la Banque Alimentaire, de dons de commerces locaux et de compléments achetés par le CCAS. L'aide est accordée pour une période de trois mois renouvelable, pouvant aller jusqu'à un an pour les seniors.

L'Epicerie sociale

L'épicerie sociale fonctionne également toute l'année. Elle permet aux bénéficiaires d'acheter des produits d'hygiène et d'entretien.

Sur l'année 2024, 89% des bénéficiaires de l'action alimentaire ont fréquenté l'épicerie sociale.



Coût annuel pour le CCAS 21 080 €

Ces produits sont achetés par le CCAS pour proposer une aide accessible aux personnes en difficulté et sont revendus à 20 % du prix d'achat aux bénéficiaires.

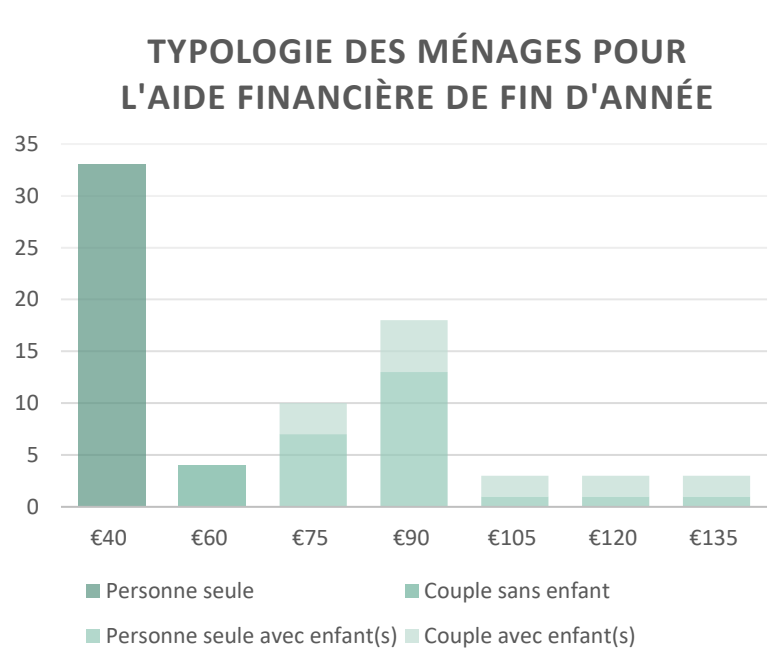
L'aide financière de fin d'année

A l'occasion des fêtes de fin d'année, le CCAS a apporté un soutien financier aux ménages en difficulté qui bénéficient de l'aide alimentaire sous forme de bons d'achat, utilisables dans différentes enseignes de la ville. Sur 86 foyers bénéficiaires, 74 sont venus retirer leurs bons.

Lors de la dernière distribution avant les fêtes, les bénéficiaires ont également reçu un colis contenant des produits de beauté généreusement offerts par le comité Reine des Cœurs.

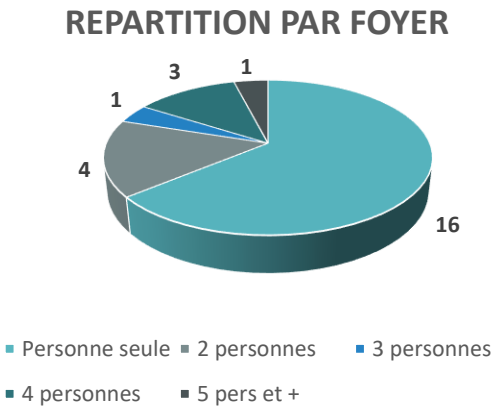
Coût annuel pour le CCAS 5 010 €

Cette aide financière facultative a été votée par le Conseil d'Administration du CCAS comme suivant :
-personne seule 40€
-couple sans enfant 60€
-famille avec enfant 60€ + 15€/enfant



Les bons eau du Syndicat mixte Garrigues Campagne

Dans le cadre d'un partenariat, le CCAS a distribué des « Bons eau » remis par le « Syndicat Mixte Garrigues Campagne ».



25 foyers ont bénéficié au cours de l'année de cette aide pour payer une partie de leur facture d'eau.

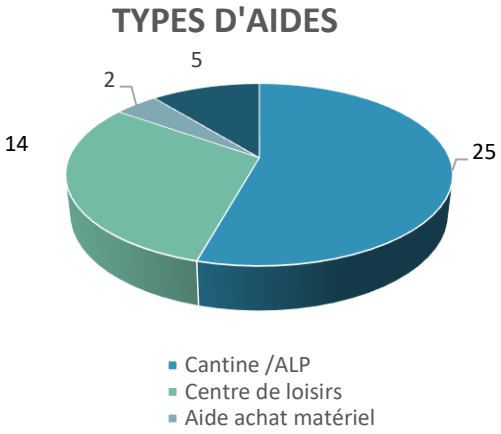
Coût annuel
1 280 €

La commission permanente

7 commissions permanentes se sont réunies en 2024 afin d'examiner et de statuer sur 46 dossiers de demandes d'aides financières adressées au CCAS par les travailleurs sociaux du service ou partenaires (Département, associations…).

La commission permanente du CCAS est une instance interne issue du Conseil d'Administration qui statue sur les demandes d'aides sociales sans attendre une réunion du conseil d'administration.

Elle est composée de la Vice-Présidente du CCAS et de 6 élus, membres du conseil d'administration.



Coût annuel pour le CCAS
3 899 €

Autres Missions

Par délégation le CCAS instruit également :

- **Les demandes d'attestation d'accueil pour les personnes qui souhaitent accueillir sur une durée déterminée une ou des personnes de nationalité étrangère hors union européenne**
- **Les demandes de regroupement familial**
- **Les demandes d'intégration républicaine**

- **149 demandes instruites**
- **17 enquêtes ressources**
- **5 enquêtes républicaines**

5- Les actions proposées par le CCAS

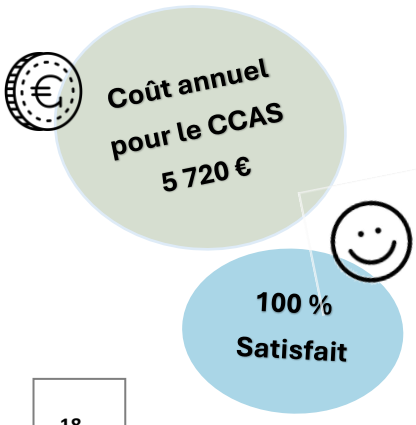
Le CCAS organise tout au long de l'année diverses actions en faveur de publics variés, en collaboration avec des intervenants extérieurs. Afin d'évaluer les propositions et d'être toujours à l'écoute des participants, des enquêtes de satisfaction sont proposées en fin d'action.

a. Castelnau donne des Elles



"Castelnau donne des Elles" est un dispositif d'insertion socio-professionnelle mis en place par le CCAS, en partenariat avec France Travail. Il s'adresse aux femmes en recherche d'emploi, leur offrant un accompagnement à travers des ateliers collectifs et un suivi social individuel. L'action se déroule sur plusieurs mois et repose sur une approche globale, combinant développement personnel et accompagnement vers l'emploi.

Faciliter l'insertion professionnelle	6 ateliers animés par France Travail + 2 ateliers animés par des Elus
Encourager les échanges et le partage	2 ateliers « bonus » de convivialité
Renforcer la confiance en soi	5 ateliers animés par l'association « Elle brille »
Développer les compétences numériques	5 ateliers animés par un conseiller numérique + Certification PIX
Informer sur les droits des femmes	5 ateliers animés par le CIDFF
Soutenir le développement personnel	12 ateliers animés par des professionnels



12 participantes en 2024

Situation des participantes à la fin de l'action :

- 33 % ont retrouvé un emploi
- 58 % sont en recherche ou construction de projet
- 8 % d'abandon

Satisfaction des participantes :

- 100 % jugent l'action utile
- 100 % disent avoir des bases solides pour les entretiens

b. Plan séniors

Coût pour le CCAS 1 082 €

Le plan séniors est un ensemble de mesures et d'actions mises en place par le CCAS afin d'améliorer la qualité de vie des personnes âgées. Il vise à répondre aux besoins spécifiques des séniors en matière d'autonomie, de lien social et d'inclusion …

Initiation Peinture

10 participants en 2024
90 % des femmes sur cette action

70 % Satisfait



Ateliers Yoga

33 participants en 2024
94% des femmes sur cette action

72 % Satisfait



Séniors en Vacances



Le dispositif « Séniors en Vacances » organisé avec le soutien de la CARSAT et de l'ANCV offre aux personnes âgées l'opportunité de partir en séjour à des tarifs accessibles. Il encourage au lien social et permet pour certains de rompre l'isolement.

44 séniors inscrits pour le voyage dans le Luberon
- 41 séniors ont pu profiter du voyage
- 3 séniors ont annulé le voyage après inscription pour raisons médicales ou personnelles.

Profil des participants :
Age moyen de 72 ans
90% sont des femmes
90% sont venus seuls
50 % ont obtenu une aide de l'ANCV pour ce voyage

94 % Satisfait

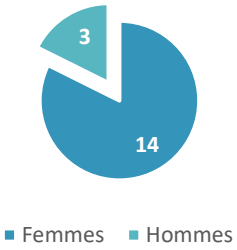
Coût du voyage pour le CCAS 466 €

MonaLisa

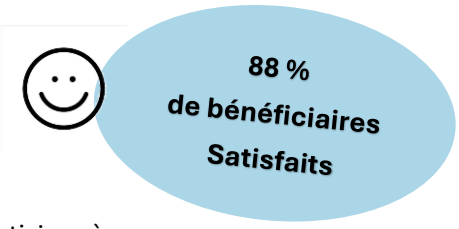


MONALISA est l'acronyme de Mobilisation Nationale conte l'Isolement des Âgés qui vise à lutter contre l'isolement social des personnes âgées en déployant des équipes citoyennes de bénévoles sur le territoire.

Selon les attentes, les bénéficiaires/bénévoles peuvent être en contact de différentes manières (téléphone, domicile ou uniquement lors des regroupements ou évènements organisés par la ville et le CCAS). Ces rencontres sont des moments d'échanges conviviaux où les participants peuvent discuter, jouer ou encore se promener ensemble. Grâce à cette action, les personnes âgées bénéficient d'un accompagnement adapté à leurs envies, tout en restant connectées à la vie sociale de la commune.



17 Bénéficiaires dont la moyenne d'âge est de 84 ans
Et 19 bénévoles présents dans ce dispositif



Le CCAS a proposé durant l'année 2024 de participer à :

- La fête des grands-mères avec un spectacle et un goûter offerts
- Une projection de film/goûter en partenariat avec la Médiathèque
- Un repas partagé pour fêter l'arrivée de l'été
- Le banquet des ainés

La fête des grands-mères



En 2024, le CCAS en collaboration avec le théâtre du triangle (troupe d'amateurs), la MJC et les services de la ville a organisé pour les séniors la représentation d'une pièce de théâtre « Agnès BELLADONE» et offert une rose à l'occasion de la fête des grands-mères.

Cet événement convivial s'est poursuivi par un goûter, permettant à chacun de partager un moment chaleureux et festif.

110 Participants à la fête des grands-mères

Les ateliers Cuisine

En 2024, le CCAS en partenariat avec la Banque Alimentaire a organisé 4 ateliers cuisine animés par un chef cuisinier, à destination des bénéficiaires de l'action alimentaire volontaires.

20 Participants aux ateliers cuisine

Les objectifs de ces ateliers sont :
Apprendre à cuisiner les produits de l'action alimentaire
Découvrir ou redécouvrir les bases d'une alimentation équilibrée
Partager un moment convivial et de partage
Favoriser le lien social

6- Le logement social

Le logement social joue un rôle essentiel dans la politique de l'habitat en garantissant l'accès à un logement abordable pour les ménages aux revenus modestes.

a. Le parc social en mouvement

Les résidences livrées en 2024 à Castelnau le Lez

En 2024, la commune de Castelnau le Lez a poursuivi ses efforts en matière de développement de logements sociaux avec la livraison de 8 nouvelles résidences, représentant un total de 181 logements.

L'Eden 21 logements
Résidence du Parc 22 logements
Le Castel Now 30 logements
Le Belvédère 10 logements
Plein Cœur 15 logements

L'Echo
16 logements



La Closerie du Lez
10 logements

Le Block Chain
57 logements

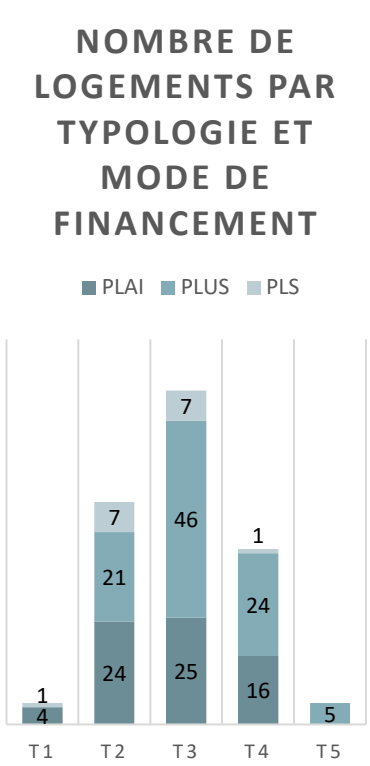
Dans le logement social, les plafonds de ressources correspondent aux revenus maximum qu'un ménage ne doit pas dépasser pour être éligible à un logement social et varient selon le type de financement du logement et la composition du foyer.

Le PLAI (Prêt Locatif Aidé d'Intégration)
Destiné aux ménages en grande précarité.
Ressources les plus faibles.
Loyers très modérés.

Le PLUS (Prêt Locatif à Usage Social)
Destiné aux ménages à revenus modestes.
Plafonds de ressources intermédiaires.
Loyers abordables.

Le PLS (Prêt Locatif Social)
Pour les ménages aux revenus intermédiaires.
Loyers plus élevés que ceux du PLUS mais inférieurs à ceux du marché privé.
Destiné à répondre aux besoins des classes moyennes dans les zones tendues.

Ces plafonds sont révisés chaque année et varient selon la zone géographique et la composition du foyer.



Ce graphique présente la typologie des logements sociaux livrés en 2024, ainsi que les modes de financement. Il permet de visualiser la répartition des types de logement en fonction des niveaux de ressources des ménages auxquels ils sont destinés.

Les logements mis à disposition de la commune de Castelnau-le-Lez sur le parc neuf

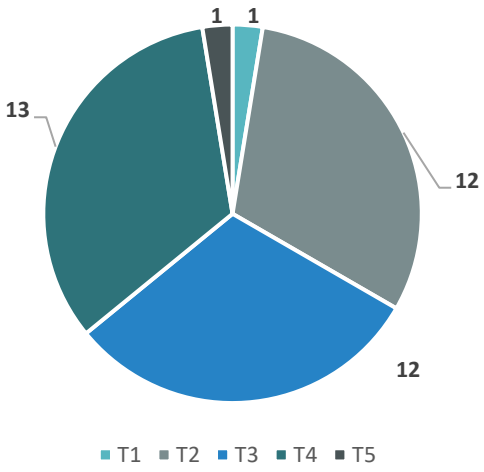
En 2024, sur les 181 logements sociaux livrés sur la commune, 39 ont été initialement mis à disposition du CCAS. Toutefois, 3 de ces logements ont été affectés afin de répondre aux obligations du dispositif ANRU, géré par les services de la Métropole, visant à reloger les ménages prioritaires dans le cadre des politiques de renouvellement urbain.

	T1	T2	T3	T4	T5	TOTAL
La Closerie du Lez Promologis			1	1		**2**
L'eden Promologis	1	1	2			**4**
Résidence du Parc Promologis			3	1		**4**
Le Castel Now ACM		2	2			**4**
Le Block Chain ACM		8	2	9		**19**
Le Belvedère Erilia		1	1			**2**
Plein Coeur Erilia			1	1		**2**
L'Echo CDC				1	1	**2**
TOTAL	**1**	**12**	**12**	**13**	**1**	**39**

Dans le cadre de la politique du logement social, la Métropole de Montpellier détient par délégation l'aide à la pierre.

Néanmoins, elle travaille en étroite collaboration avec la commune de Castelnau-le-Lez pour proposer des candidats aux bailleurs sociaux.

Ces collaborations témoignent de l'engagement des acteurs locaux pour favoriser l'accès au logement et accompagner les habitants dans leurs démarches.

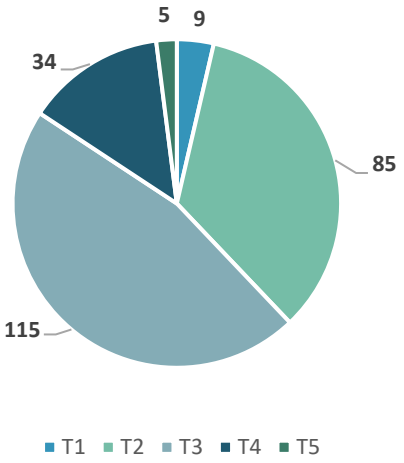


Ce graphique met en évidence la répartition par typologie des 39 logements neufs attribués à la commune de Castelnau le Lez en 2024. La majorité des logements concernent des T3/T4 à 63% et des logements de type 2 à 31%.

Cette répartition montre la volonté de répondre aux besoins des ménages tout en maintenant une diversité dans l'offre de logements sociaux.

Les logements mis à disposition des autres réservataires sur le parc neuf et existant

Les autres réservataires ont bénéficié de 142 logements mis à disposition sur les 8 résidences livrées et 106 logements sur le parc social existant. Soit un total de 248 logements attribués au cours de l'année 2024.

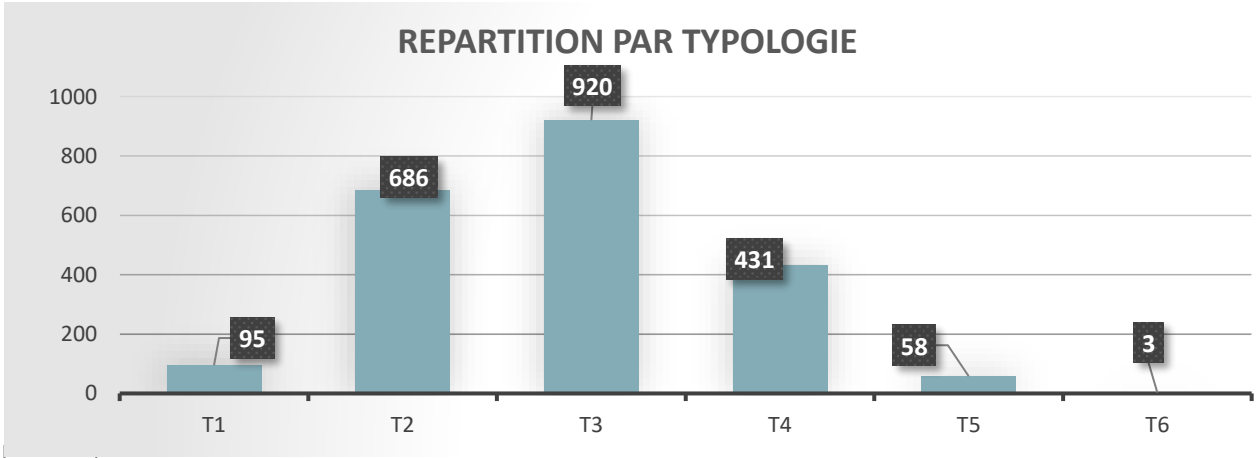


L'attribution des logements sociaux est régie par les textes de loi qui imposent aux bailleurs de respecter certaines obligations de réservation auprès des services de l'Etat, avec :
-30% des logements qui sont réservés aux services de la Préfecture dont :
- 25% pour un public reconnu prioritaire DALO, MDES, SYPLO…
- 5% pour les fonctionnaires d'Etat.

Les salariés des entreprises qui cotisent auprès d'action logement bénéficient des logements financés par le 1% logement. En le Conseil Départemental et les bailleurs sociaux sont également réservataires de logements.

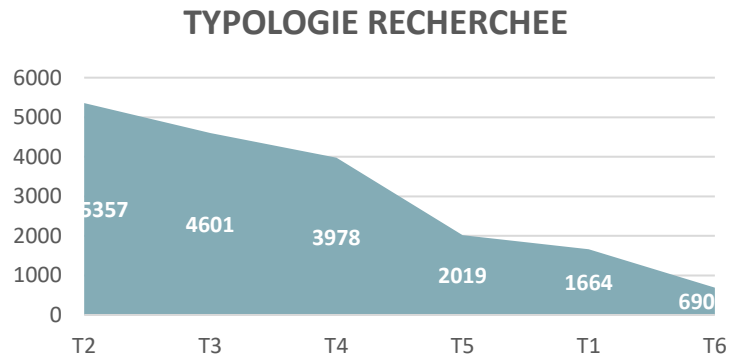
Le total des logements du parc social au 31/12/2024

Au 31 décembre 2024, la commune compte un total de 2193 Logements sociaux construits et répartis comme suit :



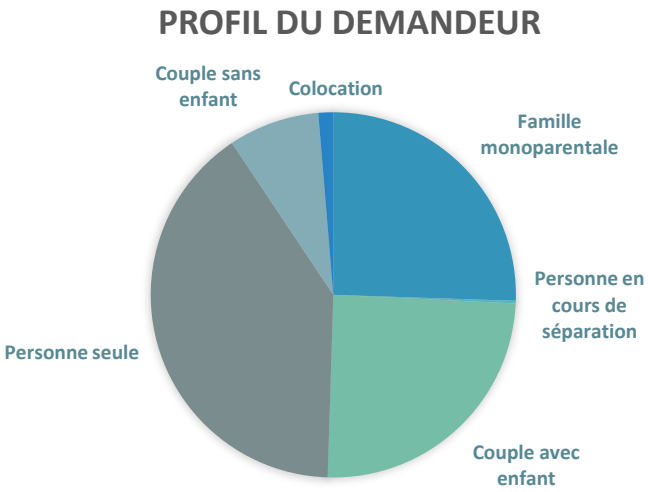
b. La demande de logements sur la commune

Au 31 décembre 2024, le nombre de demandes actives de logements sociaux exprimant un souhait de résidence sur la commune de Castelnau le lez s'élève à 11 550. Ce chiffre reflète une forte demande en matière de logement social et une grande attractivité de la commune.



Ce graphique illustre la répartition des typologies de logements recherchées par les demandeurs. Il est important de noter qu'un même demandeur peut exprimer des souhaits pour plusieurs typologies de logements dans sa demande.

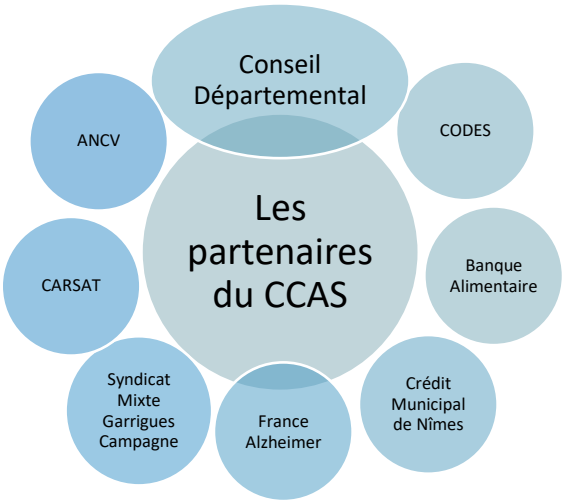
Ce graphique représente le profil des demandeurs de logements sociaux, répartis en différentes catégories. Précisions sur le profil « Personne en cours de séparation » : dossiers où l'on trouve monsieur et madame sur un même dossier mais où la demande précise une situation de séparation en cours ou justifie des circonstances liées à des violences conjugales.



7- Les partenaires

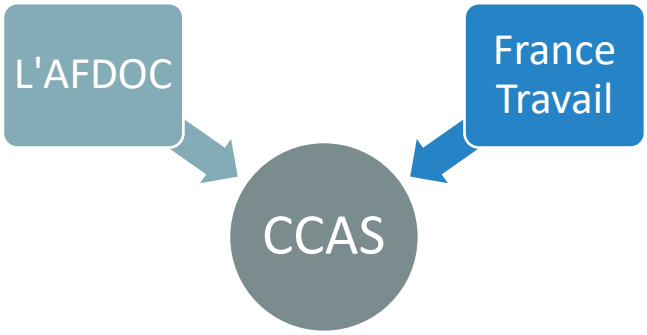
Les partenaires du CCAS jouent un rôle essentiel dans l'accompagnement ou les actions en faveur des publics. Ils apportent leur expertise, leurs ressources ou leur collaboration afin de renforcer l'action sociale au sein de la commune. Comme vu précédemment, ces partenaires agissent sous différentes formes et auprès de divers publics.

Le conseil Départemental : est le chef de fil de l'action sociale, principal partenaire du CCAS. Les agents travaillent au quotidien ensemble (convention RSA, permanences au sein du CCAS, accompagnement conjoint du public fragile…).
Le CODES* : réalise une permanence par semaine au sein des locaux du CCAS pour l'accompagnement du public bénéficiaires du RSA ayant des problématiques santé.
La banque alimentaire : fournit l'action alimentaire en denrées et propose les ateliers cuisine.
Le crédit Municipal de Nîmes : octroie des micro-crédits aux usagers.
France Alzheimer : propose des permanences et un accompagnement aux personnes malades et leur entourage.
Syndicat Mixe Garrigues Campagne : fournit les « bons eaux » pour les usagers du CCAS sous critères d'éligibilité.
La CARSAT* et l'ANCV* : financent une partie du voyage Séniors en Vacances.



Le Développement des partenariats

Chaque année, le CCAS établit de nouvelles conventions afin d'élargir et d'améliorer son offre de services sociaux et d'accompagnement. Ces collaborations permettent de mieux répondre aux besoins repérés en apportant des solutions adaptées. En 2024, le CCAS a signé trois nouvelles conventions, renforçant ainsi son réseau d'acteurs engagés dans le soutien aux publics fragiles.

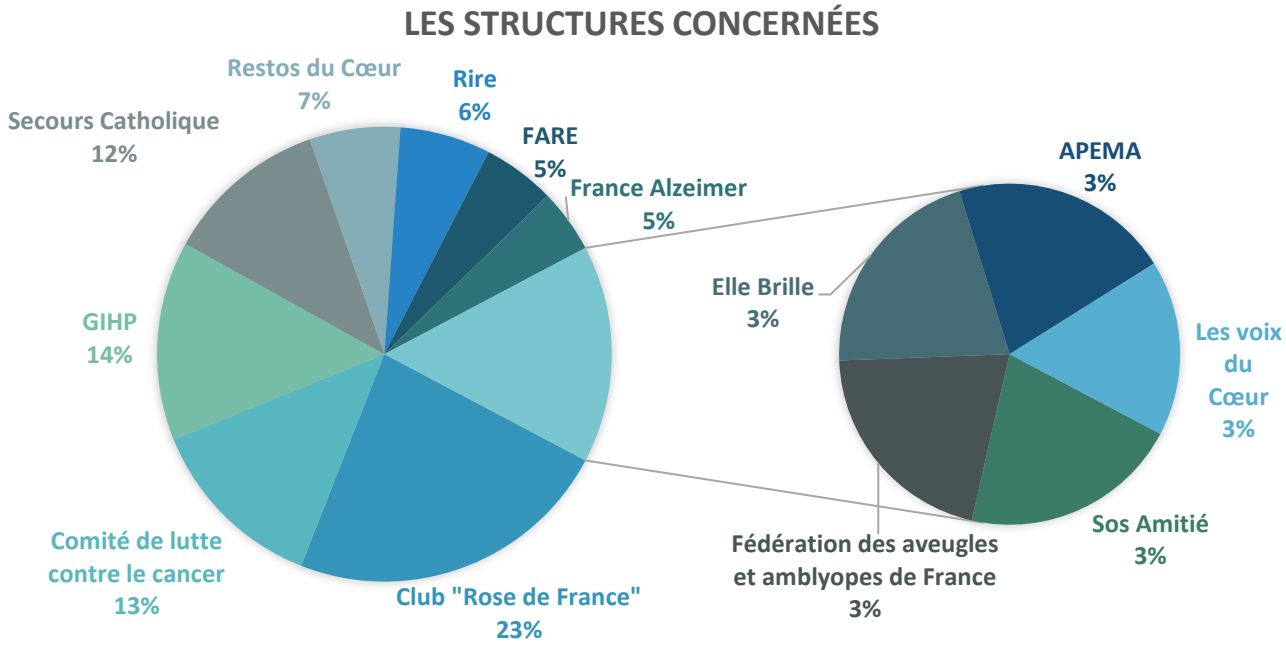


France Travail : a signé une convention avec le CCAS pour un double accompagnement social/emploi des usagers.
L'AFDOC* : anime une permanence par mois dans les locaux du CCAS pour assister, conseiller toutes les personnes en matière de démarches administratives (constitution de dossiers MDPH* / Pensions d'invalidité / Accidents de travail et rentes / etc...).

* CODES : Comité Départemental d'Éducation pour la Santé
*CARSAT : Caisse d'assurance retraite et de la santé au travail
*ANCV : Agence Nationale pour les Chèques-Vacances
*AFDOC : Association Française des Malades et Opérés Cardio-vasculaires
* MDPH : Maison Départementale des Personnes Handicapées

Les subventions versées

Le CCAS joue un rôle essentiel dans le soutien aux associations locales à vocation sociale. Ces aides permettent de soutenir des projets, de renforcer l'action sociale et de répondre aux besoins d'usagers. L'octroi de ces subventions se fait sur étude des dossiers. Le montant total pour l'année 2024 s'élève à 15 400,00 €.



8- La cuisine centrale

La cuisine centrale du CCAS réalise des préparations culinaires pour les deux EHPAD, une école maternelle et le service petite enfance de la ville. Elle organise un service de portage de repas à domicile.

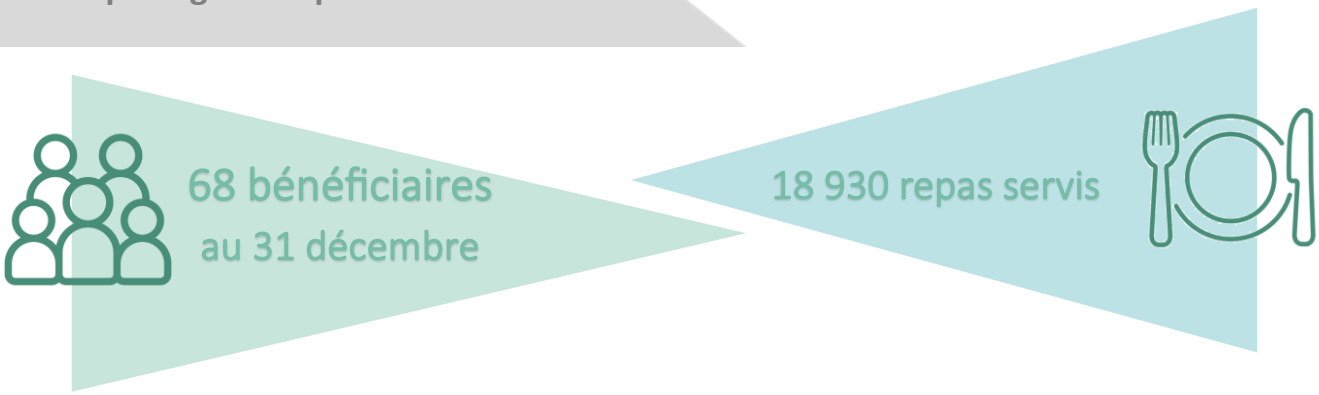
153 084 repas et 121 868 collations préparés
Soit une moyenne de 12 757 repas et 10 155 collations/mois

a. Les prestations de repas pour les établissements de la commune

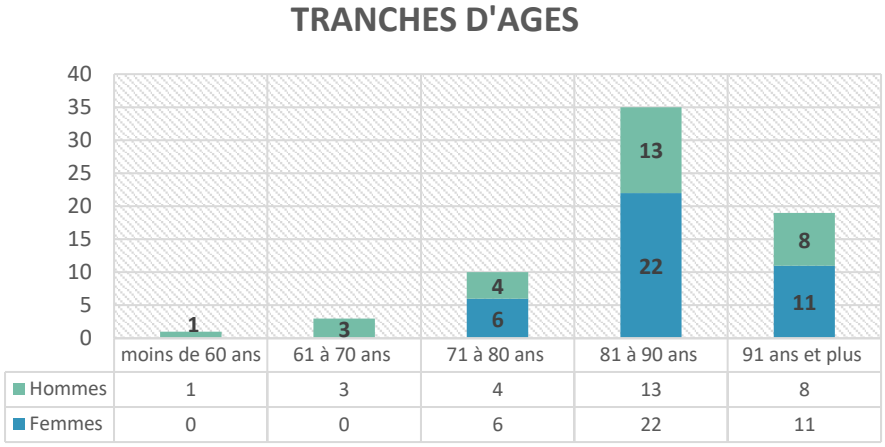


Prestations	2024
EHPAD LES MURIERS ET VIA DOMITIA	
Petit-déjeuner	**46 583**
Déjeuner	**46 180**
Goûter	**45 969**
Dîner	**46 324**
ECOLE MADIBA	
Repas	**8 712**
PETITE ENFANCE	
Repas	**32 938**
Collations	**29 316**

b. Le portage de repas à domicile



Ce graphique illustre que le recours au portage de repas est corrélé à l'âge, avec une demande qui augmente jusqu'à 90 ans. Ces données soulignent l'importance de ce service pour garantir le maintien à domicile des personnes en perte d'autonomie.



9- Les perspectives

En plus de ses missions quotidiennes d'accompagnement de soutien aux personnes en difficulté et la mise en œuvre d'actions. Le CCAS doit sans cesse anticiper et s'adapter aux évolutions des besoins de la population. Face aux changements, il est important de repenser et d'améliorer continuellement les services proposés.

Création d'une Structure d'hébergement des femmes victimes de violences :

Le CCAS a acquis une structure dédiée à l'accueil temporaire des femmes victimes de violences conjugales. En 2024, les premières études ont été menées afin de rénover le bâtiment et d'en assurer son accessibilité. En 2025, les travaux se poursuivent, accompagnés d'une réflexion approfondie sur l'organisation de ce nouveau service, en vue d'une ouverture prévue en 2026.

Le renouvellement du Plan Séniors :

En 2025, le plan Séniors évolue avec de nouvelles actions adaptées aux besoins de ce public, en lien avec l'Analyse des Besoins Sociaux (ABS).

L'action alimentaire vers du nouveau :

Une réflexion a été lancée en 2025 sur l'évolution de l'action alimentaire et de son épicerie sociale.

De nouveaux partenaires :

En 2025, poursuite sur la rencontre de partenaires afin de répondre au mieux aux besoins des usagers.

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE

Point d'information au Conseil d'administration et FS – Séance du 25 juin 2025

Préambule :

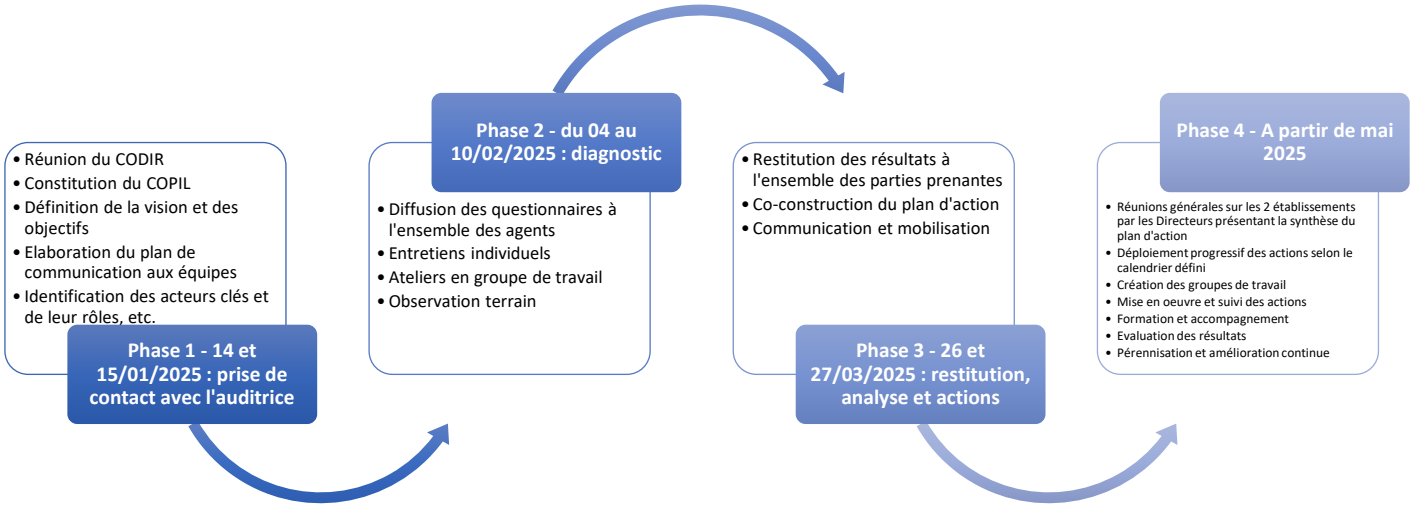
Les établissements sanitaires, sociaux et médico-sociaux font aujourd'hui face à des défis sans précédent pour attirer et fidéliser leurs équipes. Dans ce contexte, la qualité de vie et des conditions de travail (QVCT) apparaît comme un levier stratégique essentiel. Elle constitue désormais une condition indispensable pour assurer la continuité des services et la qualité de l'accompagnement. L'évolution des structures et les nouvelles attentes des professionnels imposent une remise en question profonde de l'environnement de travail. Les établissements sont ainsi appelés à faire évoluer leurs pratiques managériales, à proposer de réelles perspectives de développement professionnel, et à favoriser un équilibre durable entre vie personnelle et vie professionnelle.

L'audit sur le bien-être au travail, mené conjointement au sein des EHPAD Les Mûriers et Via Domitia entre janvier et mars 2025, a offert une photographie importante des dynamiques internes. Cet audit qualifié **d'Observatoire du Bien-Etre Au Travail** » (OBEAT) a permis de mettre en œuvre un baromètre social. Le suivi de ce baromètre social est un outil précieux **de pilotage de la politique RH**. En offrant une vision à 360° du climat social, il permet **d'anticiper les risques, de mettre en lumière les points forts et de favoriser l'engagement des professionnels.** L'analyse des résultats permet d'identifier les leviers d'amélioration et de mesurer l'efficacité des actions engagées.

Globalement, les résultats démontrent une situation maîtrisée, sans alertes critiques, au sein des deux établissements. Cette démarche proactive a permis d'identifier des axes d'amélioration pertinents et de construire des plans d'actions concrets, reflétant l'engagement commun envers la qualité de vie au travail des équipes pluridisciplinaires. L'objectif de cette restitution est de partager les apprentissages clés et de valoriser les actions mises en place, en soulignant les opportunités de mutualisation des bonnes pratiques entre nos deux structures.

Des actions concrètes et adaptées aux spécificités de chaque établissement ont été pensées en concertation avec les membres du COPIL issus du terrain et les membres de l'équipe encadrante. Elles s'articulent autour de grandes thématiques, elles-mêmes fondées sur les quatre composantes du baromètre social : (1) la communication et l'organisation du travail, (2) le management, (3) les conditions de travail, et (4) l'épanouissement personnel et la cohésion d'équipe.

Comment s'est déroulé la démarche ? Un accompagnement sur 3 mois :



Axe 1 – Améliorer la communication interne/externe

La **fluidité de la communication** est un facteur clé de l'organisation du travail et de la cohésion d'équipe. L'audit a souligné des besoins d'amélioration dans les deux établissements.

Aux Mûriers : la priorité est donnée à la communication interne. Des initiatives concrètes sont en cours, telles que la création d'une réunion de coordination interservices, la centralisation des affichages pour les professionnels par catégorie d'information, et la création d'un organigramme visuel, l'intégration des ASH au staff. pluri./transmissions, la création d'un livret d'accueil et d'intégration du nouvel agent, la création d'une boite à idée, etc.

À Via Domitia : des actions sont prévues pour l'amélioration des canaux de communication ascendante et descendante, notamment par l'implémentation d'outils participatifs comme les boîtes à idées. Des nouveaux process de communication autour de la sécurisation de la distribution des repas sont également en cours. L'intégration des ASH aux réunions de transmission permettra d'optimiser la diffusion de certaines informations relatives à l'accompagnement des résidents. Un organigramme photos sera également créé. Aussi, de nouveaux process de communication seront à déployer autour de la sécurisation de la distribution des repas.

Zoom sur une action commune : **intégration de l'équipe hôtellerie aux réunions de transmissions**

Faire participer les professionnels via des espaces de discussions permettent une implication directe des professionnels dans l'amélioration de leurs conditions de travail, favorisant ainsi **un sentiment d'appropriation et d'engagement.** Ces espaces permettent de co-construire des solutions concrètes autour des problématiques du quotidien et témoignent de l'écoute active et de la volonté des établissements de prendre en compte la parole des professionnels. Concrètement, le personnel met en avant les problématiques et co-construit des solutions. Cela peut se matérialiser sous la forme d'analyse des pratiques.

Axe 2 – Améliorer le soutien managérial et la reconnaissance au travail

De plus en plus d'établissements adoptent une approche de management participatif, qui **encourage l'implication de l'ensemble des professionnels dans la prise de décision.** Plutôt que de reposer sur une hiérarchie stricte, ce type de management favorise la collaboration, le pouvoir d'agir, l'autonomie, la responsabilisation et le sentiment d'appartenance. **Les bénéfices sont multiples :** amélioration de la qualité des décisions, augmentation de la motivation, renforcement de la communication et fidélisation des équipes. Les outils associés sont variés : groupes projets, enquêtes de satisfaction, etc.

Aux Mûriers : la priorité est donnée au soutien managérial et à la reconnaissance. Des initiatives concrètes sont en cours, telles que la création d'un mur des remerciement, adopter une posture professionnelle juste et équitable avec la création d'une charte du management équitable, un suivi optimal des objectifs individuels et un accompagnement personnalisé et adapté sur l'atteinte leur objectifs, l'adoption de feedback constructifs etc. Le soutien managérial et la reconnaissance passent également par la valorisation des talents permettant la mise en œuvre d'initiatives personnelles des agents en fonction de leurs compétences, capacités, appétences (ex : création d'ateliers cuisine, atelier relaxation, etc.). Pour renforcer la motivation, l'engagement et la cohésion d'équipe, des évènements informels seront créés (ex : olympiade, petit déjeuner partagés…), des jeux de rôle tels que la « chambre des erreurs » ainsi que le dispositif « vis ma vie » permettant d'inverser les rôles et les fonction sur un temps défini.

À Via Domitia : des actions sont prévues pour l'amélioration du suivi et des objectifs avec un accompagnement personnalisé et des points individuels réguliers en fonction des besoins de l'agent. Des feedback constructifs et positifs sont attendus de la part de l'équipe encadrante et de la Direction. Dans l'objectif de renforcer la motivation, l'engagement collectif et la cohésion sociale la mise en place d'un travail en binôme avec une meilleure répartition des tâche permettra de favoriser l'entraide. Comme aux Mûriers, le dispositif « vis ma vie » sera déployé sur une année, avec un doublon avec l'agent en poste et sur la base du volontariat. Des temps informels comme des cafés partagés une fois/trimestre et des olympiades sur la base du volontariat seront organisés permettant de favoriser et renforcer la cohésion d'équipe. Pour valoriser la qualité de l'accompagnement des personnes accompagnées, des enquêtes de satisfaction seront régulièrement réalisés avec un retour constructif aux équipes.

Zoom sur une action commune : **organisation de temps informels/ateliers de cohésion d'équipe**

Les temps informels planifiés sont des leviers puissants pour **renforcer la cohésion d'équipe, améliorer la communication et instaurer un climat de confiance.** Structurés et intégrés à l'agenda, ils deviennent de véritables temps d'investissement managérial au service du bien-être et de la performance collective. Cette approche garantit que les échanges informels deviennent une priorité, et non une simple option, favorisant ainsi une culture d'établissement où la communication et la confiance sont valorisées.

Les **ateliers de cohésion** tels que des **olympiades, cafés et petit déjeuner partagés** favorisent l'interconnaissance et renforcent l'esprit d'équipe. En sortant du cadre habituel de travail, les professionnels peuvent mieux se découvrir, partager leurs expériences et tisser des relations plus personnelles. Les **journées « vis ma vie »** qui seront organisées permettront aux professionnels de découvrir le métier et le quotidien d'un collègue d'un autre service en le suivant dans toutes ses missions sur une journée. Ce dispositif permet de renforcer la compréhension mutuelle, la cohésion d'équipe et de mieux articuler les activités entre services.

Axe 3 – Améliorer les conditions de travail et l'organisation du travail



L'amélioration des conditions de travail permet de développer une marque employeur forte. Cette dernière est un outil décisif pour améliorer la visibilité de l'établissement, notamment auprès des jeunes diplômés. En valorisant les engagements de l'établissement en faveur de l'amélioration des conditions de travail de leurs professionnels et en communiquant de manière structurée (site internet, intranet, webinaires, journaux internes...), les établissements renforcent à la fois leur visibilité locale et numérique, et le sentiment d'appartenance des professionnels. Cela favorise une culture d'établissement positive et la confiance envers l'institution.

Aux Mûriers : la priorité est donnée à la sécurisation de l'Unité de Vie Protégée. Cela permettra de sécuriser les armoires de chaque chambres avec un double objectif : éviter que des résidents – souvent désorientés – récupèrent des vêtements ou autre objet dans la chambre d'un autre résident et rassurer, soulager, sécuriser les professionnels quant au stockage des produits d'hygiène. Un investissement sera budgété dans les deux prochaines années pour l'achat de nouveaux chariots ménage. En matière d'organisation du travail, un rééquilibrage des tâches et des missions de l'équipe administrative, médicale (réévaluation des plans de soins/secteurs), et entre l'équipe lingerie/équipes de nuit sera à mettre en œuvre afin d'améliorer le climat social et la polyvalence.

À Via Domitia : des actions sont prévues pour renouveler certains matériels avec la mise en place d'un suivi de la vétusté de l'ensemble du matériel. Cette priorité est remontée en février. Le plan d'investissement 2025 a permis d'acheter le matériel nécessaire (chariots en lingerie, chariots de petit-déjeuner, chariots de soins, chariots chauffant, chariots de service en chambre). La nouvelle ergothérapeute a réalisé un inventaire et suivi plus approfondi du matériel loué. Les soignants notent déjà une amélioration considérable de leurs conditions de travail. Une priorité sera donné à la fidélisation des agents remplaçants ainsi qu'une amélioration de la visibilité pour les CDD longs. En matière d'organisation du travail deux points ont été soulevé : la mise à jour de la procédure de délégation de la distribution du médicament et le rééquilibrage des tâches. Pour ce second point, une réévaluation des feuilles de route de l'équipe hotellière et des autres services sera déployée. Pour le service médical, une réévaluation des plans de soin et du suivi de la dépendance des résidents seront coordonnées par l'IDEC (mise en place d'une référence plan de soin, réaffectation des secteurs, mise à jour des GIR, suivi du matériel…).

Zoom sur une action commune : **rééquilibrage des tâches et harmonisation de la charge de travail**

La clarification des rôles, des fonctions et des missions de chacun permettent **de lever les ambiguïtés, d'optimiser la répartition des tâches, de renforcer la collaboration et d'harmoniser des processus.** Une compréhension partagée des rôles évite les doublons et malentendus, favorise l'implication et permet aux professionnels de travailler d'une manière plus autonome et engagée. Ce travail favorise l'intelligence collective et permet à chaque manager d'adapter ses postures et son organisation aux priorités institutionnelles et aux besoins de ses professionnels.

Axe 4 – Améliorer l'épanouissement personnel au travail et la cohésion d'équipe

Réaliser des travaux d'amélioration des espaces communs tels que la salle de pause/repos, permettent de créer **un environnement plus agréable, plus fonctionnel et plus hygiénique**, favorisant ainsi le bien-être des professionnels.



Aux Mûriers : la priorité est donnée à la création d'un nouveau sas de décompression avec la création d'une salle de repos au rez-de-chaussée de l'établissement, située dans un environnement calme et propice à la décompression. Des temps d'harmonisation des pratiques professionnelles, d'écoute et de libération de la parole seront organisés. Sur le volet formation interne et évolution des carrières : en lien avec le service RH, un état des lieux sur les VAE sera effectué, des temps de formation réalisé en interne par des personnes ressources (Psychologue, MEDCO, IDE, IDEC, Ergothérapeute) seront organisés régulièrement en fin de réunion de transmission dans l'objectif d'être en cohérence avec les conduites à tenir en cas d'urgence notamment.

À Via Domitia : des actions sont prévues pour réaménager la salle de repos de l'établissement (assez vétuste) notamment pour les agents travaillant en coupé le week-end. Des temps d'analyse, de partage et d'harmonisation des pratiques professionnelles seront déployées permettant répondre à des problématiques de terrain concrètes et de donner les moyens disponibles à mettre en place. Pour écouter et libérer la parole des professionnels, des réunions trimestrielles seront mise en place avec la création d'une boîte à idées.

Zoom sur une action commune : **Repenser les espaces de repos pour mieux prendre soin des professionnels**

Dans les deux établissements, la **création ou la rénovation des salles de repos** répond à un même objectif : offrir aux professionnels un espace apaisant, propice à la récupération physique et mentale. Qu'il s'agisse de créer un sas de décompression aux Mûriers ou de réaménager la salle de repos de Via Domitia, cette action concrète traduit la volonté de reconnaître les besoins de répit des équipes et de favoriser un climat de travail plus serein.

Conclusion/bilan de la démarche :

Sur l'EHPAD des Mûriers, le résultat de l'audit démontre une situation avec des préoccupations faibles à modérées (**2,28/4**), sans alertes critiques. Des améliorations sont nécessaires, sur les plans du management, de l'organisation et de la communication en priorité. Les volets conditions de travail et épanouissement personnel/cohésion d'équipe sont moins prioritaires.

Sur l'EHPAD de Via Domitia, le résultat de l'audit démontre une perception globalement maitrisée sur la situation de l'établissement, mais avec des marges de progression (**1,94/4**). Des améliorations sont nécessaires, mais il n'y a aucun risque critique. Les priorités d'action seront sur les volets conditions de travail (EHPAD plus vétuste) et la communication. Dans un second temps, les actions en matière de management et d'engagement collectif seront envisagées. Des actions prioritaires ont été identifiées.

Les comités de pilotage constitués de l'équipe de direction des Mûriers et Via Domitia (direction, IDEC et responsable hotellière) et de trois agents de terrain moteurs sur cette thématique, ont construit le plan d'actions (**extrait** présenté ci-dessus), sur la base de diagnostic.

La restitution de l'audit bien-être au travail a été réalisée en réunion générale du 13 mai 2025 à l'EHPAD Via Domitia et le 22 mai 2025 à l'EHPAD Les Mûriers. Pour les agents, la démarche a permis de mettre à plat des problématiques et de les faire remonter objectivement. Le temps de parole accordé a été apprécié par les agents.

La Direction des EHPAD