

Au siège du conseil de Grand Lac, 1500 boulevard Lepic 73100 Aix-les-Bains

NOMS ET PRENOMS	Présents (X)	Absents excusés	Pouvoir donné à
1. Marie Claire BARBIER		X	
2. Brigitte BARLET	X		
3. Danièle BEAUX-SPEYSER	X		
4. Renaud BERETTI		X	
5. Michelle BRAUER	X		
6. Mariétou CAMPANELLA	X		
7. Claire COCHET		X	
8. Jacques CONVERT	X		
9. Gérard DILLENSCHNEIDER	X		
10. Marina FERRARI		X	
11. David GAILLARD	X		
12. Nathalie GAMAIN		x	
13. Bernard GELLOZ	X		
14. Pascale GLOUANNEC		x	
15. André GRANGER	X		
16. Alain HOTIER	X		
17. Antoine HUYNH	X		
18. Agron KALLABA		X	
19. Myriam MONANGE		X	Jacques CONVERT
20. Christian MOUNIER	X		
21. Julie NOVELLI	X		
22. Colette PIGNIER	X		
23. Edouard SIMONIAN		X	
24. Jean-Marc VIAL	X		
25. Guy WARIN	X		

Autres présents non votants :

Marie RENAUD

Laurent LAVAISIERE

Muriel BORRELY-DUBINI

Olivier VERDENAL

Aurore FRAISSE

Directrice du CIAS Grand Lac

Directeur Général des Services

Assistante de Direction du CIAS Grand Lac

Directeur financier de Grand Lac

Chargée de mission budgétaire du CIAS Grand Lac

L'assemblée s'est réunie sur convocation du 20 février 2026.

Un dossier de travail en tout point identique à celui transmis aux conseillers pour la tenue du conseil du 5 mars 2026 a été transmis le 20 février 2026, ce dossier comprenant l'ordre du jour et les projets de délibérations, avec leurs annexes.

Aix-les-Bains, le 5 mars 2026

Le Président,
Renaud BERETTI

Le secrétaire de séance,
André GRANGER



Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DEL18232-DE
Bureau d'appui territorial de la région Rhône-Alpes

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours gracieux auprès de Grand Lac ou devant le tribunal administratif de Grenoble (2 Place de Verdun, BP1135, 38022 Grenoble Cedex), dans le délai de deux mois à compter de sa publication (acte réglementaire) ou de sa notification (acte individuel). Le tribunal administratif de Grenoble peut être saisi par la voie de l'application "Télérecours citoyens" sur le site www.telerecours.fr.



CENTRE INTERCOMMUNAL
D'ACTION SOCIALE DE GRAND LAC

DÉLIBÉRATION

N° : 13

Année : 2026

Exécutoire le : 11 MARS 2026

Publiée/Notifiée le : 11 MARS 2026

Visée le : 10 MARS 2026

FINANCES

Compte administratif 2025 du budget annexe du Service d'Aide à Domicile (Budget 43500)

Monsieur le Président présente le compte administratif 2025 du budget annexe du Service d'Aide à Domicile. Il précise que celui-ci est conforme au compte de gestion 2025 établi par le Trésorier principal d'Aix-les-Bains.

	Investissement		Fonctionnement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Opérations exercice	985.00 €	1 755.16 €	3 419 998.53 €	3 507 330.02 €
Résultat de gestion		+770.16 €		+87 331.49 €
Résultat reporté		+35 067.35 €		+5 424.49 €
Résultat de clôture		+35 837.51 €		+92 755.98 €

Considérant :

- Les dépenses et les recettes de la section de fonctionnement ;
- Les dépenses et les recettes de la section d'investissement ;
- Les résultats constatés tant à la section de fonctionnement qu'à la section d'investissement ;
- Le retrait de Monsieur le Président au moment du vote

Le Conseil d'administration, après en avoir délibéré :

- ARRETE et APPROUVE le résultat définitif tel que résumé ci-dessus ;
- APPROUVE le compte administratif 2025 du budget annexe du Service d'Aide à Domicile ;
- CONSTATE la conformité avec le compte de gestion du Trésorier principal d'Aix-les-Bains ;
- AUTORISE Monsieur le Président à signer tous les documents correspondants à cette approbation et à réaliser les démarches nécessaires.

Aix-les-Bains, le 5 mars 2026

Le Président,
Renaud BERETTI

• Conseillers en exercice : 25
• Présents : 16
• Présents et représentés : 17
• Votants : 17
• Pour : 17
• Contre : 0
• Abstentions : 0
• Blancs : 0

Le secrétaire de séance en préfecture
André GRABIER



II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF					II
VUE D'ENSEMBLE					A1
EXECUTION DU BUDGET					
		DEPENSES		RECETTES	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	a	3 419 998.53	g	3 507 330.02
	Section d'investissement	b	985.00	h	1 755.16
			+	+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	c		i	5 424.49
	Report en section d'investissement (001)	d		j	35 067.35
			=	=	
TOTAL (réalisations + reports)		=a+b+c+d	3 420 983.53	=g+h+i+j	3 549 577.02
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1	Section de fonctionnement	e		k	
	Section d'investissement	f		l	
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	=e+f		=k+l	
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	=a+c+e	3 419 998.53	=g+i+k	3 512 754.51
	Section d'investissement	=b+d+f	985.00	=h+j+l	36 822.51
	TOTAL CUMULE	=a+b+c+d+e+f	3 420 983.53	=g+h+i+j+k+l	3 549 577.02

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap/Art.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
-----------	---------	------------------------------------	-----------------------------

CADRE REGLEMENTAIRE EXCEL

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

N° FINESS / Nom de l'établissement ou service	730008158	Service d'Aide à Domicile
Adresse :	1500 Boulevard Lepic 73100 Aix-les-Bains	
Nom du Directeur ou de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement	Renaud BERETTI, Président	
Date de la dernière autorisation :		Département / Région : 73
Organisme gestionnaire	CIAS Grand Lac	
Téléphone / FAX / Adresse mail de l'établissement ou du service	04 79 52 12 44	
Catégorie d'établissement ou de service		
Autorité en charge de la tarification	Département de la Savoie	
Convention collective majoritaire de travail :		
Capacité autorisée		
Capacité installée		
Date d'arrivée des documents :		

Elements du Budget exécutoire	
Effectifs en nb d'ETP prévus au BE	
Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)	0,00
Exédent incorporé N-2	0,00

Amplitude d'ouverture de l'ESSMS sur l'année (en jours)	
BE	CA
Prévue : 365	Réalisée : 365

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

3. Tableaux récapitulatif de l'exécution budgétaire

Totaux	Dépenses - Charges			Recettes - Produits		
	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart
SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ÉTABLISSEMENT						
Total (1)		1 755,16			1 755,16	
SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL						
Total (2)	3 457 600,00	3 419 998,53	-37 601,47	3 457 600,00	3 507 330,02	49 730,02
SECTIONS D'EXPLOITATION - BUDGETS ANNEXES						
Total (3)			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
Reprise de résultats (4)			0,00			0,00
Total général (2) + (3) + (4)	3 457 600,00	3 419 998,53	-37 601,47	3 457 600,00	3 507 330,02	49 730,02

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

	Autorisé dans le cadre du plan de financement		Réalisé en N		
	Coût	Date de réalisation	Coût	Date de réalisation	Durée amort. (Année)
Nature de l'opération :					
TOTAL	0,00		0,00		

Plan de financement (tranche annuelle réalisée)				
	Autofinancement	Subvention	Emprunt	Autres (1)
Autorisé dans le cadre du plan	0,00	0,00	0,00	
Réalisé	0,00	0,00	0,00	
Ecart	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) compte de liaison investissements, cessions d'actifs...

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

4.2.1 Section d'investissement : emplois

		Budget initial	Crédits complémentaires ou virements	Total	Réel	Ecart	
						Montant	%
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports							
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves			0,00		0,00	
1161	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00		0,00	
13	Subventions d'investissement affectés à des biens non renouvelables	990,00		990,00	985,00	-5,00	-0,51%
Reprises							
14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)			0,00		0,00	
15	Provisions			0,00		0,00	
Remboursement des dettes financières							
16	Emprunts et dettes assimilées			0,00		0,00	
17	Dettes rattachées à des participations			0,00		0,00	
Compte de liaison investissement							
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement			0,00		0,00	
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé							
20	Immobilisations incorporelles			0,00		0,00	
21	Immobilisations corporelles	35 790,00		35 790,00	0,00	-35 790,00	-100,00%
22	Immobilisations reçues en affectation			0,00		0,00	
23	Immobilisations en cours			0,00		0,00	
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition			0,00		0,00	
26	Participations et créances rattachées à des participations			0,00		0,00	
27	Autres immobilisations financières			0,00		0,00	
Autres							
28	Amortissements des immobilisations (reprises)			0,00		0,00	
29	Dépréciation des immobilisations (reprises)			0,00		0,00	
39	Dépréciation de stocks et en-cours			0,00		0,00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			0,00		0,00	
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)			0,00		0,00	
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)			0,00		0,00	
001	Résultat d'investissement cumulé antérieur (déficit)			0,00		0,00	
004	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00		0,00	
003	Excédent prévisionnel d'investissement	0,00	0,00	0,00	770,16	770,16	
	TOTAL GENERAL	36 780,00	0,00	36 780,00	36 780,16	0,16	-95,23%

Accusé de réception en préfecture
073 267 591 2603009-3562484
Date de réception préfecture : 10/03/2020

4.2.2 Section d'investissement : ressources

		Budget initial	Crédits complémentaires ou virements	Total	Réel	Ecart	
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
						Montant	%
Augmentation des fonds propres							
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves	272,65		272,65	318,48	45,83	16,81%
1161	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00		0,00	
13	Subventions d'investissement affectés à des biens non renouvelables			0,00		0,00	
Dotations aux provisions							
14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)			0,00		0,00	
15	Provisions			0,00		0,00	
Augmentation des dettes financières							
16	Emprunts et dettes assimilées			0,00		0,00	
17	Dettes rattachées à des participations			0,00		0,00	
Compte de liaison investissement							
18	Compte de liaison affectés à l'investissement			0,00		0,00	
Immobilisations (sorties)							
20	Immobilisations incorporelles			0,00		0,00	
21	Immobilisations corporelles			0,00		0,00	
22	Immobilisations reçues en affectation			0,00		0,00	
23	Immobilisations en cours			0,00		0,00	
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition			0,00		0,00	
26	Participations et créances rattachées à des participations			0,00		0,00	
27	Autres immobilisations financières			0,00		0,00	
Autres							
28	Amortissements des immobilisations (dotations)	1 440,00		1 440,00	1 436,68	-3,32	-0,23%
29	Dépréciation des immobilisations (dotations)			0,00		0,00	
39	Dépréciation de stocks et en-cours			0,00		0,00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)			0,00		0,00	
49	Dépréciation des comptes de tiers (dotations)			0,00		0,00	
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)			0,00		0,00	
001	Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)	35 067,35		35 067,35		-35 067,35	-100,00%
004	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00		0,00	
007	Déficit prévisionnel d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTAL GENERAL	36 780,00	0,00	36 780,00	35 002,84	-1 777,16	-4,83%

Date de réception préfecture : 10/03/2026

4.2.1.1. Section d'investissement : tableau des emplois

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart
								Montant %
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3) (8) = (7)/(3)
Réduction des fonds propres ou reprises sur apports								
102	Fonds, apports et dotations			0,00			0,00	0,00
103	Fonds associatifs avec droit de reprise (établissements privés)			0,00			0,00	0,00
105	Ecart de réévaluation (établissements privés)			0,00			0,00	0,00
106	Réserves (*)			0,00			0,00	0,00
10	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1161	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00			0,00	0,00
1161	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
131	Subventions d'équipement transférables			0,00			0,00	0,00
138	Autres subventions d'investissement (établissements privés)			0,00			0,00	0,00
139	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	990,00		990,00	985,00	0,00	985,00	-5,00 -0,51%
13	TOTAL	990,00	0,00	990,00	985,00	0,00	985,00	-5,00 -0,51%
Reprises								
1411	Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - Dotation par recours à l'emprunt			0,00			0,00	0,00
142	Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			0,00			0,00	0,00
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)			0,00			0,00	0,00
145	Amortissements dérogatoires			0,00			0,00	0,00
146	Provision spéciale de réévaluation (établissements privés)			0,00			0,00	0,00
147	Plus-values réinvesties (établissements privés)			0,00			0,00	0,00
148	Autres provisions réglementées			0,00			0,00	0,00
14861	dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (êts privés)			0,00			0,00	0,00
14862	dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (êts privés)			0,00			0,00	0,00
14	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
151	Provisions pour risques			0,00			0,00	0,00
152	Provisions pour risques et charges sur emprunts (êts publics)			0,00			0,00	0,00
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (êts privés)			0,00			0,00	0,00
155	Provisions pour impôts (êts privés)			0,00			0,00	0,00
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices			0,00			0,00	0,00
158	Autres provisions pour charges			0,00			0,00	0,00
15	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(*) Hors réserve de trésorerie et réserves de compensation

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Remboursements des dettes financières									
163	Emprunts obligataires (établissements publics)			0,00			0,00	0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit			0,00			0,00	0,00	
165	Dépôts et cautionnements reçus			0,00			0,00	0,00	
166	Refinancement de la dette			0,00			0,00	0,00	
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières			0,00			0,00	0,00	
168	Autres emprunts et dettes assimilées			0,00			0,00	0,00	
169	Primes de remboursement des obligations			0,00			0,00	0,00	
16	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dettes rattachées à des participations (établissements privés)									
171	Dettes rattachées à des participations (groupe)			0,00			0,00	0,00	
174	Dettes rattachées à des participations (hors groupe)			0,00			0,00	0,00	
178	Dettes rattachées à des sociétés en participation			0,00			0,00	0,00	
17	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Comptes de liaison (en emplois)									
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (uniquement)			0,00			0,00	0,00	
18	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés (établissements privés)									
194	Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement			0,00			0,00	0,00	
195	Fonds dédiés sur dons manuels affectés			0,00			0,00	0,00	
197	Fonds dédiés sur legs et donations affectés			0,00			0,00	0,00	
19	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé									
201	Frais d'établissement			0,00			0,00	0,00	
203	Frais d'étude, de recherche, de développement et frais d'insertion			0,00			0,00	0,00	
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires			0,00			0,00	0,00	
206	Droit au bail (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	
207	Fonds commercial (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	
208	Autres immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
20	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
								Montant	%
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé (suite)		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
211	Terrains			0,00			0,00	0,00	
212	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
213	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
214	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
215	Installations techniques, matériel et outillage			0,00			0,00	0,00	
216	Collections, œuvres d'art			0,00			0,00	0,00	
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers			0,00			0,00	0,00	
2182	Matériel de transport			0,00			0,00	0,00	
2183	Matériel de bureau et matériel informatique			0,00			0,00	0,00	
2184	Mobilier			0,00			0,00	0,00	
2185	Cheptel			0,00			0,00	0,00	
2188	Autres immobilisations corporelles	35 790,00		35 790,00			0,00	-35 790,00	-100,00%
21	TOTAL	35 790,00	0,00	35 790,00	0,00	0,00	0,00	-35 790,00	-100,00%
221	Terrains			0,00			0,00	0,00	
222	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
223	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
224	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
225	Installations techniques, matériel et outillage			0,00			0,00	0,00	
226	Collections, œuvres d'art			0,00			0,00	0,00	
228	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
229	Droits des propriétaires / Droits de l'affectant			0,00			0,00	0,00	
22	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2312	Terrains, agencements et aménagements de terrains			0,00			0,00	0,00	
2313	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2314	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2315	Installations techniques, matériel et outillage			0,00			0,00	0,00	
2318	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
232	Immobilisations incorporelles en cours			0,00			0,00	0,00	
235	Immobilisations en cours - Part investissement PPP (partenariat public privé)			0,00			0,00	0,00	
237	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
23	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition (établissements publics)			0,00			0,00	0,00	
24	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Accusé de réception de la préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception : 2026-03-05 14:03:00

10

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception en préfecture : 16/03/2026

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

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

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Dépréciation des immobilisations (reprises)									
290	Dépréciation des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
291	Dépréciation des immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
292	Dépréciation des immobilisations reçues en affectation (établissements publics)			0,00			0,00	0,00	
293	Dépréciation des immobilisations en cours			0,00			0,00	0,00	
296	Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
297	Dépréciation des autres immobilisations financières			0,00			0,00	0,00	
29	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Dépréciation des stocks et en-cours			0,00			0,00	0,00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			0,00			0,00	0,00	
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)			0,00			0,00	0,00	
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)			0,00			0,00	0,00	
001	Résultat d'investissement reporté (déficit)			0,00			0,00	0,00	
004	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00			0,00	0,00	
003	Excédent d'investissement	0,00	0,00	0,00			770,16	770,16	
TOTAL GENERAL		36 780,00	0,00	36 780,00	985,00	0,00	1 755,16	-35 024,84	-95,23%

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

4.2.2.1. Section d'investissement : tableau des ressources

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecart
								Montant %
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3) (8) = (7)/(3)
Augmentation des fonds propres								
102	Fonds, apports et dotations	272,65		272,65	318,48		318,48	45,83 16,81%
103	Fonds associatifs avec droit de reprise (établissements privés)			0,00			0,00	0,00
105	Ecart de réévaluation (établissements privés)			0,00			0,00	0,00
106	Réserves (*)			0,00			0,00	0,00
10	TOTAL	272,65	0,00	272,65	318,48	0,00	318,48	45,83 16,81%
1161	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00			0,00	0,00
1161	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
131	Subventions d'investissement transférables			0,00			0,00	0,00
138	Autres subventions d'investissement (établissements privés)			0,00			0,00	0,00
139	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat			0,00			0,00	0,00
13	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions								
1411	Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - Dotation par recours à l'emprunt			0,00			0,00	0,00
142	Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			0,00			0,00	0,00
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)			0,00			0,00	0,00
145	Amortissements dérogatoires			0,00			0,00	0,00
146	Provision spéciale de réévaluation (établissements privés)			0,00			0,00	0,00
147	Plus-values réinvesties (établissements privés)			0,00			0,00	0,00
148	Autres provisions réglementées			0,00			0,00	0,00
14861	dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (êts privés)			0,00			0,00	0,00
14862	dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (êts privés)			0,00			0,00	0,00
14	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
151	Provisions pour risques			0,00			0,00	0,00
152	Provisions pour risques et charges sur emprunt (êts publics)			0,00			0,00	0,00
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (êts privés)			0,00			0,00	0,00
155	Provisions pour impôts (êts privés)			0,00			0,00	0,00
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices			0,00			0,00	0,00
158	Autres provisions pour charges			0,00			0,00	0,00
15	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecart	
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Augmentation des dettes financières									
163	Emprunts obligataires (établissements publics)			0,00			0,00	0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédits			0,00			0,00	0,00	
165	Dépôts et cautionnements reçus			0,00			0,00	0,00	
166	Refinancement de la dette			0,00			0,00	0,00	
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières			0,00			0,00	0,00	
168	Autres emprunts et dettes assimilées			0,00			0,00	0,00	
169	Primes de remboursement des obligations			0,00			0,00	0,00	
16	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dettes rattachées à des participations (établissements privés)									
171	Dettes rattachées à des participations (groupe)			0,00			0,00	0,00	
174	Dettes rattachées à des participations (hors groupe)			0,00			0,00	0,00	
178	Dettes rattachées à des sociétés en participation			0,00			0,00	0,00	
17	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Comptes de liaison (en ressources)									
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (uniquement)			0,00			0,00	0,00	
18	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés (établissements privés)									
194	Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement			0,00			0,00	0,00	
195	Fonds dédiés sur dons manuels affectés			0,00			0,00	0,00	
197	Fonds dédiés sur legs et donations affectés			0,00			0,00	0,00	
19	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Immobilisations (sorties)									
201	Frais d'établissement			0,00			0,00	0,00	
203	Frais d'étude, de recherche, de développement et frais d'insertion			0,00			0,00	0,00	
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires			0,00			0,00	0,00	
206	Droit au bail (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	
207	Fonds commercial (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	
208	Autres immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
20	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

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

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

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecart	
								Montant	%
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Immobilisations (sorties) - suite									
2312	Terrains, agencements et aménagements de terrains			0,00			0,00	0,00	
2313	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2314	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2315	Installations techniques, matériel et outillage			0,00			0,00	0,00	
2318	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
232	Immobilisations incorporelles en cours			0,00			0,00	0,00	
235	Immobilisations en cours - Part investissement PPP (partenariat public privé)			0,00			0,00	0,00	
237	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
23	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition (établissements publics)			0,00			0,00	0,00	
24	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	Participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
26	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
271	Titres immobilisés (droit de propriété)			0,00			0,00	0,00	
272	Titres immobilisés (droit de créance)			0,00			0,00	0,00	
273	Comptes de placement (long terme)			0,00			0,00	0,00	
274	Prêts			0,00			0,00	0,00	
275	Dépôts et cautionnements versés			0,00			0,00	0,00	
2761	Créances diverses			0,00			0,00	0,00	
2768	Intérêts courus			0,00			0,00	0,00	
279	Versements restant à effectuer sur titres immobilisés non libérés (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	
27	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

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

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecart	
								Montant	%
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Amortissements des immobilisations (dotations)									
280	Amortissements des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
2811	Amortissements des terrains de gisement			0,00			0,00	0,00	
2812	Amortissements des agencements et des aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
2813	Amortissements des constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2814	Amortissements des constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2815	Amortissements des installations techniques, matériel et outillage			0,00			0,00	0,00	
2818	Amortissements des autres immobilisations corporelles	1 440,00	0,00	1 440,00	1 436,68	0,00	1 436,68	-3,32	-0,23%
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation (établissements publics)			0,00			0,00	0,00	
28	TOTAL	1 440,00	0,00	1 440,00	1 436,68	0,00	1 436,68	-3,32	-0,23%
Dépréciation des immobilisations (dotations)									
290	Dépréciation des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
291	Dépréciation des immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
292	Dépréciation des immobilisations reçues en affectation (établissements publics)			0,00			0,00	0,00	
293	Dépréciation des immobilisations en cours			0,00			0,00	0,00	
296	Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
297	Dépréciation des autres immobilisations financières			0,00			0,00	0,00	
29	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Dépréciation de stocks et en-cours			0,00			0,00	0,00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)			0,00			0,00	0,00	
49	Dépréciations des comptes de tiers (dotations)			0,00			0,00	0,00	
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
001	Résultats d'investissement reporté (excédent)	35 067,35	0,00	35 067,35	0,00	0,00	0,00	-35 067,35	-100,00%
004	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
007	Déficit d'investissement	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	
TOTAL GENERAL		36 780,00	0,00	36 780,00	1 755,16	0,00	1 755,16	-35 024,84	-95,23%

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

4.3.1 Tableau des amortissements

		Amortissements cumulés au 31 décembre N-1	Dotations de l'exercice	Diminutions résultant des sorties de l'exercice	Amortissements cumulés au 31 décembre N
		(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
Amortissements des immobilisations incorporelles					
2801	Frais d'établissement	13 122,00	0,00	0,00	13 122,00
2803	Frais d'études, de recherche et de développement, et frais d'insertion	0,00	0,00	0,00	0,00
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	27 151,95	0,00	0,00	27 151,95
2806	Droit au bail (établissements privés)	0,00	0,00	0,00	0,00
2807	Fonds commercial (établissements privés)	0,00	0,00	0,00	0,00
2808	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortissements des immobilisations corporelles					
2811	Amortissement des terrains de gisement	0,00	0,00	0,00	0,00
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure	0,00	0,00	0,00	0,00
2813	Constructions sur sol propre	0,00	0,00	0,00	0,00
2814	Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00
2815	Installations techniques, matériel et outillage	0,00	0,00	0,00	0,00
2818	Autres immobilisations corporelles	24 439,99	12 226,18	0,00	36 666,17
	dont : Matériel de transport	0,00	10 789,50	0,00	10 789,50
	Matériel de bureau	5 737,41	199,43	0,00	5 936,84
	Matériel informatique	17 690,71	1 237,25	0,00	18 927,96
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation (établissements publics)	10 789,50	-10 789,50	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		75 503,44	1 436,68	0,00	76 940,12

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

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

	Montant au 31 décembre N-1	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31 décembre N
	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
Réserves de compensation				
10686 Réserve de compensation des déficits d'exploitation				0,00
10687 Réserve de compensation des charges d'amortissement				0,00
Provisions réglementées				
141 Provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement				0,00
142 Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00
144 Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)				0,00
145 Amortissements dérogatoires				0,00
146 Provision spéciale de réévaluation (établissements privés)				0,00
147 Plus-values réinvesties (établissements privés)				0,00
148 Autres provisions réglementées				0,00
14861 dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (établissements privés)				0,00
14862 dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (établissements privés)				0,00
Provisions				
151 Provisions pour risques				0,00
152 Provisions pour risques et charges sur emprunts (établissements publics)				0,00
153 Provisions pour pensions et obligations similaires (établissements privés)				0,00
155 Provisions pour impôts (établissements privés)				0,00
157 Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices				0,00
158 Autres provisions pour charges	15 400,00	0,00	0,00	15 400,00
Dépréciations				
29 Dépréciation des immobilisations				0,00
39 Dépréciation des stocks et en-cours				0,00
49 Dépréciation des comptes de tiers				0,00
59 Dépréciation des comptes financiers				0,00
Fonds dédiés (établissements privés uniquement)				
194 Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement				0,00
195 Fonds dédiés sur dons manuels affectés				0,00
197 Fonds dédiés sur legs et donations affectés				0,00
TOTAL GENERAL	15 400,00	0,00	0,00	15 400,00

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

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

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

(1): Balance de sortie N-1

* ICNE : intérêts courus non échus

(3): Masses créditrices de N

(2): Masses débitrices de N

(4): Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

Prêteur	Encours au 31/12/N

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

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

** Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

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

	CARACTÉRISTIQUES GÉNÉRALES À L'ORDRE DU CONTRAT												MONTANT EN EURO						
	N° interne de l'emprunt	Montant initial de l'emprunt	Date de signature du contrat	Date de consolidation du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux contractuel	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actualisé	Délai	Montant des intérêts payés au titre de l'emprunt	Période de référence de l'intérêt	Régime d'amortissement anticipé (taux réel)	Montant des intérêts de remboursement anticipé	Couverture (en %)	Marge de crédit	Se reporter à 36		
																	Date de paiement de la première échéance	Date d'échéance de la dernière échéance	Formule de calcul du montant de la dette
C163 Emprunts obligataires				1	2	3	4	5			6	7			8	9	10	11	12
C164 Emprunts auprès des établissements de crédit																			
C1641 Emprunts en euros																			
C1642 Emprunts en devises																			
C1643 Emprunts assortis d'une option de frappe sur le taux de référence																			
C1644 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières																			
C1645 Certes Performance publique																			
C1646 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières																			
C168 Autres emprunts et dettes assimilés																			
C1681 Autres emprunts																			
C1682 Autres dettes																			
TOTAL															13				

1. Date à partir de laquelle les fonds sont amortis

2. Montant emprunté à l'origine

3. P. fixe, V. variable, C. complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas simplement défini comme la somme additionnée d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)

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

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

6. I. en fixe, P. progressif, AC. annuités constantes, D. dégressif, V. variable

7. A. annuelle, T. trimestrielle, M. mensuelle

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

9. Catégorie d'emprunt prévue dans le chapitre « Gestion »

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

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

12. Indiquer la formule de calcul du taux en phase structurée

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

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

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

1 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer : F: fixe; V : variable; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)

2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex : euribor 3 mois)

3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

4 : Taux effectif de l'emprunt d'une durée d'un an dont les intérêts sont payés à l'échéance d'un an

5 : Montant remboursé en cas de remboursement anticipé partiel

6 : Inscrire le montant des pénalités de remboursement anticipé payé en N

7 : En cas d'opération de couverture, indiquer le montant couvert

4.3.3.2.4. Etat des crédits de trésorerie - ESSMS publics

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

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

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

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

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

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

(page 1/2)

page 12/

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

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture

2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt

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

(page 2/2)

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

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture

2 : F : fixe ; V : variable ; C : complexe

3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt

4 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

4.3.3.2.7. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à m

[illegible]

- [illegible]

4.3.3.2.8. Echancier flux de trésorerie - ESSMS publics

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

5.1.1 Charges de la section d'exploitation

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
ACHATS	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
601 Achats stockés de matières premières et de fournitures				0,00			0,00		
602 Achats stockés - autres approvisionnements				0,00			0,00		
603 Variation des stocks				0,00			0,00		
606 Achats non stockés de matières et fournitures	14 566,36	18 300,00		18 300,00		13 918,67	-4 381,33	-23,94%	
607 Achats de marchandises				0,00			0,00		
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement				0,00			0,00		
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)				0,00			0,00		
SERVICES EXTERIEURS									
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical				0,00			0,00		
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social				0,00			0,00		
6118 Sous-traitance: autres prestations de service				0,00			0,00		
AUTRES SERVICES EXTERIEURS									
6241 Transports de biens				0,00			0,00		
6242 Transports d'usagers				0,00			0,00		
6247 Transports collectifs du personnel				0,00			0,00		
6248 Transports divers				0,00			0,00		
625 Déplacements, missions et réceptions	51 931,28	53 900,00	4 000,00	57 900,00		58 484,98	584,98	1,01%	
626 Frais postaux et frais de télécommunications	8 779,20	8 100,00	1 000,00	9 100,00		7 767,78	-1 332,22	-14,64%	
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	4 000,00	4 000,00		4 000,00		3 261,08	-738,92	-18,47%	
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur				0,00			0,00		
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur				0,00			0,00		
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur				0,00			0,00		
6287 Remboursement de frais	131 000,00	165 800,00		165 800,00		164 000,00	-1 800,00	-1,09%	
6288 Autres prestations				0,00			0,00		
TOTAL GROUPE I	210 276,84	250 100,00	5 000,00	255 100,00	0,00	247 432,51	-7 667,49	-3,01%	0,00

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
								Montant	En %	
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
621	Personnel extérieur à l'établissement	58 145,47	56 457,00		56 457,00		60 319,73	3 862,73	6,84%	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	656,60	3 500,00		3 500,00		1 500,00	-2 000,00	-57,14%	
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00			0,00			0,00		
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	61 599,37	65 883,00		65 883,00		66 821,31	938,31	1,42%	
641	Rémunération du personnel non médical	2 367 979,59	2 490 880,00	160 000,00	2 650 880,00		2 537 605,57	-113 274,43	-4,27%	
642	Rémunération du personnel médical	0,00			0,00			0,00		
643	Rémunération du personnel handicapé	0,00			0,00			0,00		
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	256 366,52	225 990,00		225 990,00		314 833,92	88 843,92	39,31%	
646	Personnes handicapées	0,00			0,00			0,00		
647	Autres charges sociales	20 711,90	16 460,00		16 460,00		10 911,84	-5 548,16	-33,71%	
648	Autres charges de personnel	53 988,02	59 350,00		59 350,00		58 840,37	-509,63	-0,86%	
TOTAL GROUPE II		2 819 447,47	2 918 520,00	160 000,00	3 078 520,00	0,00	3 050 832,74	-27 687,26	-0,90%	0,00
Dont montant des provisionnements pour congés à payer		0,00	0,00	0,00			0,00			0,00

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE		Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
								Montant	En %	
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
612	Redevances de crédit bail				0,00			0,00		
6132	Locations immobilières	9 719,06	10 000,00		10 000,00		9 049,59	-950,41	-9,50%	
6135	Locations mobilières	960,00	960,00		960,00			-960,00	-100,00%	
614	Charges locatives et de co-propriété				0,00			0,00		
6152	Entretien et réparations sur biens immobilières				0,00			0,00		
6155	Entretien et réparations sur biens mobilières	4 869,30	5 000,00	-2 660,00	2 340,00		1 703,06	-636,94	-27,22%	
6156	Maintenance	2 470,16	2 600,00		2 600,00		2 541,55	-58,45	-2,25%	
616	Primes d'assurances	74 361,27	65 780,00	3 660,00	69 440,00		68 132,98	-1 307,02	-1,88%	
617	Etudes et recherches	0,00			0,00			0,00		
618	Divers	17 140,00	19 100,00		19 100,00		20 223,31	1 123,31	5,88%	
623	Information, publications, relations publiques	234,00	300,00		300,00		537,20	237,20	79,07%	
627	Services bancaires et assimilés	64,01	100,00		100,00		187,50	87,50	87,50%	
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)				0,00			0,00		
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)				0,00			0,00		
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE										
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	17 041,68	17 000,00		17 000,00		16 357,19	-642,81	-3,78%	
654	Pertes sur créances irrécouvrables	26,55			0,00			0,00		
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				0,00			0,00		
657	Subventions				0,00			0,00		
658	Charges diverses de gestion courante	2,25			0,00		1,52	1,52		
CHARGES FINANCIÈRES										
66	Charges financières				0,00			0,00		
CHARGES EXCEPTIONNELLES										
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				0,00			0,00		
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (��tablissements publics)	452,72	500,00		500,00		1 256,80	756,80	151,36%	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				0,00			0,00		
678	Autres charges exceptionnelles	8,00	200,00		200,00		305,90	105,90	52,95%	

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

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

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE (suite)									
	Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)		
6811 Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	1 648,49	1 440,00		1 440,00		1 436,68	-3,32	-0,23%	
6812 Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0,00			0,00		
6815 Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation				0,00			0,00		
6816 Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00			0,00		
6817 Dotations aux dépréciations des actifs circulants				0,00			0,00		
686 Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0,00			0,00		
687 Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions : charges exceptionnelles				0,00			0,00		
6871 dont dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0,00			0,00		
68725 dont dotations aux amortissements dérogatoires				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		
687461 dont dotations aux provisions réglementées des plus-values nettes d'actif immobilisé (établissements privés)				0,00			0,00		
687462 dont dotations aux provisions réglementées des plus-values nettes d'actif circulant (établissements privés)				0,00			0,00		
68748 dont autres				0,00			0,00		
6876 dont dotations aux dépréciations exceptionnelles				0,00			0,00		
689 Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)				0,00			0,00		
6894 dont engagements à réaliser sur subventions attribuées (établissements privés)				0,00			0,00		
6895 dont engagements à réaliser sur dons manuels affectés (établissements privés)				0,00			0,00		
6897 dont engagements à réaliser sur legs et donations affectées (établissements privés)				0,00			0,00		
TOTAL GROUPE III	128 997,49	122 980,00	1 000,00	123 980,00	0,00	121 733,28	-2 246,72	-1,81%	0,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	3 158 721,80	3 291 600,00	166 000,00	3 457 600,00	0,00	3 419 998,53	-37 601,47	-1,09%	0,00
	RAN N-1	RAN N-1				RAN N			RAN N
002 Déficit de la section d'exploitation reporté				0,00			0,00		
005 Amortissements comptables excédentaires différés				0,00			0,00		
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	3 158 721,80	3 291 600,00	166 000,00	3 457 600,00	0,00	3 419 998,53	-37 601,47	-1,09%	0,00

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

5.1.2 Produits de la section d'exploitation

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	Recettes réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD)				0,00		0,00		
731224	dont prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF				0,00		0,00		
732	Produits à la charge de l'Etat				0,00		0,00		
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD)	1 763 252,32	1 917 310,00		1 917 310,00	1 917 492,58	182,58	0,01%	
733222	dont prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF				0,00		0,00		
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	560 708,63	469 370,00	114 000,00	583 370,00	626 496,59	43 126,59	7,39%	
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées				0,00		0,00		
7351	dont produits à la charge de l'assurance maladie				0,00		0,00		
7352	dont produits à la charge du département				0,00		0,00		
7353	dont produits à la charge de l'usager				0,00		0,00		
738	Produits à la charge d'autres financeurs	85 123,13	33 500,00	34 000,00	67 500,00	84 755,89	17 255,89	25,56%	
TOTAL GROUPE I		2 409 084,08	2 420 180,00	148 000,00	2 568 180,00	2 628 745,06	60 565,06	2,36%	0,00
GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION									
70	Produits sauf 7082				0,00		0,00		
7082	Participations forfaitaires des usagers				0,00		0,00		
70821	dont forfaits journaliers				0,00		0,00		
70822	dont participations prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du code de l'action sociale et des familles				0,00		0,00		
70823	dont participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT				0,00		0,00		
70828	dont autres participations forfaitaires des usagers				0,00		0,00		
71	Production stockée				0,00		0,00		
72	Production immobilisée				0,00		0,00		
74	Subventions d'exploitation et participations	427 908,00	765 005,51	14 000,00	779 005,51	784 107,00	5 101,49	0,65%	
75	Autres produits de gestion courante	0,91			0,00	1,56	1,56		
603	Variation des stocks (en recettes)				0,00		0,00		
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats				0,00		0,00		
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs				0,00		0,00		
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs				0,00		0,00		
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	137 749,32	100 000,00		100 000,00	87 111,29	-12 888,71	-12,89%	
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical				0,00		0,00		
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				0,00		0,00		
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales				0,00		0,00		
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité				0,00		0,00		
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)				0,00		0,00		
TOTAL GROUPE II		565 658,23	865 005,51	14 000,00	879 005,51	871 219,85	-7 785,66	-0,89%	0,00

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

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

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES		Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	Recettes réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	Montant	En %	(7) = (6)/(4)
76	Produits financiers				0,00		0,00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 230,24		4 000,00	4 000,00	5 802,63	1 802,63	45,07%	
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)				0,00		0,00		
775	Produits des cessions d'éléments d'actif				0,00		0,00		
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	985,00	990,00		990,00	985,00	-5,00	-0,51%	
778	Autres produits exceptionnels				0,00	577,48	577,48		
AUTRES PRODUITS									
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)	6 600,00			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		
78725	dont reprises sur amortissements dérogatoires				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	immobilisations				0,00		0,00		
787461	dont reprises sur provisions réglementées des plus-values nettes d'actif immobilisé (établissements privés)				0,00		0,00		
787462	dont reprises sur provisions réglementées des plus-values nettes d'actif circulant (établissements privés)				0,00		0,00		
78748	dont autres reprises (sur provisions réglementées)				0,00		0,00		
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles				0,00		0,00		
789	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés)				0,00		0,00		
79	Transfert de charges				0,00		0,00		
791	dont transfert de charges d'exploitation				0,00		0,00		
796	dont transfert de charges financières				0,00		0,00		
797	dont transfert de charges exceptionnelles				0,00		0,00		
TOTAL GROUPE III		15 815,24	990,00	4 000,00	4 990,00	7 365,11	2 375,11	47,60%	0,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		2 990 557,55	3 286 175,51	166 000,00	3 452 175,51	3 507 330,02	55 154,51	1,60%	0,00
001	Excédent de la section d'exploitation reporté	173 588,74	5 424,49	0,00	5 424,49	0,00	-5 424,49	-100,00%	0,00
003	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION		3 164 146,29	3 291 600,00	166 000,00	3 457 600,00	3 507 330,02	49 730,02	1,44%	0,00

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

5.2.1. Tableau de répartition des charges

[illegible]

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

5.3.1. Tableau des effectifs

Catégorie	Nombre d'agents à temps plein	Temps partiel		Nombre d'agents	Total						Nombre d'ETP au précédent compte administratif	Ecart
		Nombre d'agents	Nombre d'ETP		ETP AD	ETP AVS	ETP TISF	ETP Encadrement	ETP Structure	Nombre d'ETP		
	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2)						(5) = (1) + (3)	(6)	(7) = (5) - (6)
DIRECTION / ENCADREMENT	4	1	0,900	5	0,000	0,000	0,000	0,000	4,900	4,900	5,220	-0,32
<i>Dont emplois temporaires</i>				0						0,000		0,00
Responsable et coordonnateur de secteur	4	1	0,900	5					4,900	4,900	4,900	0,00
ADMINISTRATION / GESTION	1	0	0,000	1	0,000	0,000	0,000	0,000	1,000	1,000	1,000	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0						0,000		0,00
Agent administratif	1			1					1,000	1,000	1,000	0,00
Autre personnel administratif et de gestion				0						0,000		0,00
SERVICES GENERAUX	0	0	0,000	0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00
RESTAURATION	0	0	0,000	0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	12	125	56,320	137	0,000	68,320	0,000	0,000	0,000	68,320	63,560	4,76
<i>Dont emplois temporaires</i>	0	15	4,800	15		4,800				4,800	2,820	1,98
Auxiliaire de vie sociale	12	125	56,320	137		68,320				68,320	63,560	4,76
Personnel d'aide à domicile				0						0,000		0,00
PARAMEDICAL	0	0	0,000	0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00
MEDICAL	0	0	0,000	0	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,00
TOTAL	17	126	57,220	143	0,000	68,320	0,000	0,000	5,900	74,220	69,780	4,44

5,3,2, Tableau des rémunérations : en euros - Valorisation du tableau des effectifs

Catégorie	ETP	Budget exécutoire	CA AD	CA AVS	CA TSF	CA Encadrement	CA Structure	CA	Ecart
		(1)						(2)	(3) = (2) - (1)
DIRECTION / ENCADREMENT	4,90	254 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	253 634,50	-1 089,50
Dont emplois temporaires	0,00								0,00
Responsable et coordonnateur de secteur	4,90	254 724,00						253 634,50	-1 089,50
ADMINISTRATION / GESTION	1,00	47 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 633,39	857,39
Dont emplois temporaires	0,00								0,00
Agent administratif	1,00	47 776,00						48 633,39	857,39
Autre personnel administratif et de gestion	0,00								0,00
SERVICES GENERAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESTAURATION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	68,32	2 556 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 686 745,12	130 682,12
Dont emplois temporaires	68,32							193 689,00	193 689,00
Auxiliaire de vie sociale	68,32	2 556 063,00						2 686 745,12	130 682,12
Personnel d'aide à domicile	0,00							0,00	0,00
PARAMEDICAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MEDICAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	74,22	2 858 563,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 989 013,01	130 450,01

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

5.3.5 Tableau des rémunérations : en euros

Autres rémunérations et avantages

5.3.3. Tableau des rémunérations : autres rémunérations et avantages			
Nature des rémunérations	Budget N	Réel N	Ecart N
	(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
Emplois aidés (*)	0,00	0,00	0,00
Enseignants (*)	0,00	0,00	0,00
Remplacements (*)	0,00	0,00	0,00
Avantages en nature	0,00	0,00	0,00
Autre (à préciser)	56 457,00	60 319,73	3 862,73
Autre (à préciser)	500,00	0,00	-500,00
Autre (à préciser)	3 000,00	1 500,00	-1 500,00

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

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

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

6.1b Détermination et affectation du résultat (ESSMS publics)	N° de compte	Compte	Montant	
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	12	Excédent	87 331,49	
		Déficit (sans signe "-")		

Report à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾ :	N° de compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	110	Report à nouveau (solde créditeur)	5 424,49	
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles		
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		

A, RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)	(Résultat administratif)		92 755,98	0,00
---	--------------------------	--	-----------	------

AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :

Affectation en reports à nouveau	110	Report à nouveau (solde créditeur)	92 755,98	
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles		
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		
	1161 ⁽²⁾	Amortissements comptables excédentaires différés		
	1163 ⁽³⁾⁽⁴⁾	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45		
Affectations en réserves	10682	Excédents affectés à l'investissement		
	10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		
	10686 ⁽⁴⁾	Réserves de compensation des déficits		
	10687	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement		
		Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")		
B, TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)			92 755,98	0,00
Affectation complète (zone de contrôle)			Ok	Ok

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

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

(1) Notamment, en application des articles R. 314-106 (dotations globales de financement) et R. 314-113 (prix de journée) du CASF

(2) Mouvements débiteurs (précédés du signe "-") correspondant aux augmentations sur l'exercice des dépenses non opposables aux tiers financeurs) et créditeurs (correspondant aux diminutions sur l'exercice des dépenses non opposables aux tiers financeurs) - Compte 116 : Dépenses non

(3) Dont provisions pour congés à payer et charges sociales et fiscales afférentes relevant de l'article R. 314-26 du CASF (6°)

(4) Précédé du signe "-" en cas de reprise sur des réserves

ANNEXE 8 : CADRE NORMALISÉ DE PRÉSENTATION DU BILAN FINANCIER D'UN ÉTABLISSEMENT OU SERVICE SOCIAL OU MÉDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

BIENS	N-1	N	FINANCEMENTS	N-1	N
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	40 274	40 274	Apports, dotations, réserves et fonds propres	11 803	12 121
Immobilisations corporelles brutes :	27 805,50 €	38 595,00 €	Excédents affectés à l'investissement	5 074	5 074
- Terrains			Subventions d'investissement	985	
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions			Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage			Fonds dédiés à l'investissement (2)		
- Autres immobilisations corporelles	27 806	38 596	Provisions réglementées sur plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Emprunts et dettes financières (à plus d'un an à l'origine)		
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)			Dépôts et cautionnements reçus		
			Amortissements des immobilisations corporelles :	24 439,99 €	36 666,17 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions		
			- Installations techniques, matériel et outillage	24 440	36 666
			- Autres immobilisations corporelles		
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles	40 274	40 274
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)	-47 694	-47 694
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Dépréciation des immobilisations		
Autres	10 790	0	Autres (6)	10 790	0
Compte de liaison investissement (2)			Compte de liaison investissement (2) (7)	5 171	5 171
Total II	78 868,95 €	78 868,95 €	Total I	30 842,32 €	31 612,48 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	48 026,63 €	47 256,47 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	0,00 €	0,00 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (3)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (3)	168 165		Réserves de compensation des déficits		
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)		87 331
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	173 589	5 424
			Provisions pour risques et charges	15 400	15 400
			Fonds dédiés dédiés à l'exploitation (2)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable) (2)		
Total IV	168 164,50 €	0,00 €	Total III	188 988,74 €	108 155,98 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	20 824,24 €	108 155,98 €
Fonds de roulement net global négatif	27 202,39 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	0,00 €	60 899,51 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	7 477	989
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	115 410	129 194	Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation			Dettes diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables en non-valeur (4)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		169
Autres			Autres		
Compte de liaison d'exploitation (2)			Compte de liaison d'exploitation (2)		
Total VI	115 409,55 €	129 194,07 €	Total V	7 477,17 €	1 157,13 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	107 932,38 €	128 036,94 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0,00 €	0,00 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités	1 427		Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
Compte de liaison trésorerie (2)			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Total VIII	1 427,36 €	0,00 €	Total VII	136 561,89 €	67 137,43 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €	Trésorerie négative (VIII-VII)	136 134,52 €	67 137,43 €
TOTAL DES BIENS (II+(IV+V)+VIII)	353 876,38 €	208 063,02 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+(V+VII))	353 876,11 €	208 063,02 €

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

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

Contrôle entre TOTAL BIENS et TOTAL FINANCEMENTS
Bilan financier

N-1	N
Ok	Ok

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

Heures interventions				
	Réalisation			
	Aide à domicile	Auxiliaire de Vie Sociale	TISF	Global
Nombre d'heures d'interventions	85 669,20	0,00	0,00	85 669,20
Absences payées	0,00	0,00	0,00	0,00
Trajet	7 555,16	0,00	0,00	7 555,16
Congés Familiaux	116,55	0,00	0,00	116,55
Délégation	30,17	0,00	0,00	30,17
CHSCT	0,00	0,00	0,00	0,00
Femmes Enceintes	0,00	0,00	0,00	0,00
Enfants Malades	46,24	0,00	0,00	46,24
Visites Médicales	39,50	0,00	0,00	39,50
Organisation du Travail	926,99	0,00	0,00	926,99
Temps Mort	0,00	0,00	0,00	0,00
Congés Ancienneté	0,00	0,00	0,00	0,00
Congés de Fractionnement	390,79	0,00	0,00	390,79
Accident du Travail	1 485,46	0,00	0,00	1 485,46
Maladie	5 519,90	0,00	0,00	5 519,90
Maternité	0,00	0,00	0,00	0,00
Congés Formation	1 771,68	0,00	0,00	1 771,68
Autres heures non facturables	1 401,99	0,00	0,00	1 401,99
Total hors congés payés non facturables	19 284,43	0,00	0,00	19 284,43
Congés Payés	11 073,00	0,00	0,00	11 073,00
Total heures non facturables	30 357,43	0,00	0,00	30 357,43
Taux de facturation	73,84%	0,00%	0,00%	73,84%

Heures par financeurs

	REALISE			
	Aide à domicile	Auxiliaire de Vie Sociale	TISF	Global
TOTAL DES HEURES D'INTERVENTIONS	85 669,20	0,00	0,00	85 669,20
Nombre heures facturation APA Département	68 734,80	0,00	0,00	68 734,80
Nombre autres heures facturation Département	1 776,66	0,00	0,00	1 776,66
Nombre heures facturation PCH Département	3 287,83	0,00	0,00	3 287,83
Nombre heures facturation CAF		0,00	0,00	0,00
Nombre heures facturation CNAV		0,00	0,00	0,00
Nombre heures facturation CRAM		0,00	0,00	0,00
Nombre heures facturation Mutuelles		0,00	0,00	0,00
Nombre heures facturation MSA		0,00	0,00	0,00
Nombre heures facturation Bénéficiaires		0,00	0,00	0,00
Nombre heures facturation (autres)	11 869,91	0,00	0,00	11 869,91
Autres heures facturation	0,00	0,00	0,00	0,00
Part des heures APA Département	80,23%	0,00%	0,00%	80,23%
Part des heures Département	86,14%	0,00%	0,00%	86,14%

Accusé de réception en préfecture
 073-267303428-20260305-DELIB244-DE
 Date de réception préfecture : 10/03/2026

5.3.4 Tableau de calcul des appointements Nombre de points

[illegible]

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

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

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

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

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

[illegible]

Accusé de réception en préfecture
073-267303428-20260305-DELIB244-DE
Date de réception préfecture : 10/03/2026

[illegible]

Service d'Aide et d'Accompagnement à Domicile Rapport d'activité 2025

CADRES BUDGETAIRES

Le compte administratif du SAAD se compose des éléments suivants :

- Un cadre budgétaire complet
- Le présent rapport d'activité

ACTIVITE DU SERVICE

Le budget primitif 2025 a été établi sur la base de 75 000 heures dont 69 500 heures en activité tarifée (86.67%).

Le réalisé 2025 présente 85 669 heures d'intervention dont 73 799 heures en activité tarifée (86.14%), soit une augmentation de 14.23 % en activité globale (+10 669 h) et de 6.18 % en activité tarifée (+4 299 h).

LE COMPTE ADMINISTRATIF 2025

FONCTIONNEMENT

Dépenses	CA 2024	BP 2025	CA 2025
Groupe 1	210 277	250 100	247 433
Groupe 2	2 819 447	2 918 520	3 050 833
Groupe 3	128 997	122 980	121 733
TOTAL	3 158 722	3 291 600	3 419 999
Recettes	CA 2024	BP 2025	CA 2025
002 – résultat reporté		5 424	
Groupe 1	2 409 084	2 420 180	2 628 745
Groupe 2	565 658	865 006	871 220
Groupe 3	15 815	990	7 365
TOTAL	2 990 558	3 291 600	3 507 330

Les dépenses

GROUPE 1 : Dépenses afférentes à l'exploitation courante

Les dépenses du groupe 1 (247 433 €) sont conformes au budget 2025 (250 100 €), soit -2 667 €.

Les principales variations sont les suivantes :

- **60 : Achats** : le réalisé de 13 919 € est inférieur au prévisionnel (-4 381 €). Cette diminution intervient sur l'achat de petit équipement (-2 314 €), le renouvellement de la flotte de mobile du service et l'achat de fournitures non stockées (-1 074 €).
- **62 : Autres services extérieurs** : 233 514 € de dépenses sont réalisés sur ces comptes conformément au prévisionnel (+1 714 €). A noter une augmentation de 4 768 € sur le remboursement des indemnités kilométriques des aides à domicile en raison de la hausse d'activité (56 768 € réalisés). 164 000 € de dépenses sont réalisés en remboursement de frais pour 165 800 € prévus au budget. Ces dépenses couvrent notamment la mise à disposition des services support de Grand Lac au profit du CIAS (dont 3.08 ETP).

GROUPE 2 : Dépenses afférentes au personnel

Le montant réalisé au groupe 2 (3 050 833 €) est supérieur au prévisionnel (2 918 520 €), soit +132 313 € en raison de la hausse d'activité du service.

Les charges de personnels 2025 se composent des éléments suivants :

	BP 2025	CA 2025
Rémunérations	2 858 563	2 989 013
Personnel extérieur à l'établissement	56 457	60 320
Frais d'actes et de contentieux	3 000	1 500
Frais de recrutement	500	
Total	2 918 520	3 050 833

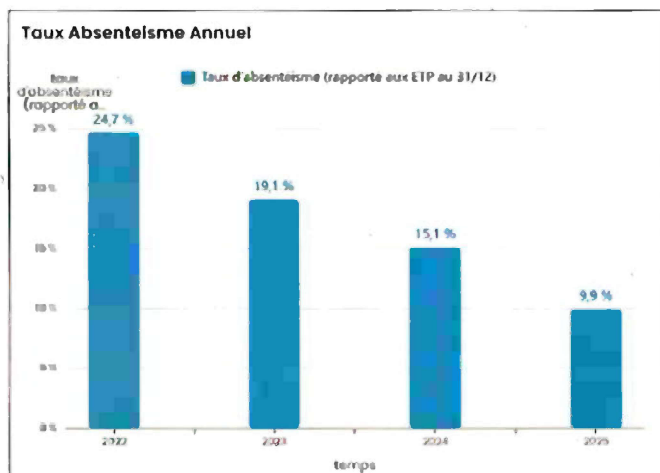
A noter que les charges concernant les visites médicales et prise en charge du CNAS sont intégrées en fonction des agents concernés dans l'onglet « tableau des rémunérations » du cadre budgétaire.

Les effectifs de l'établissement sont en augmentation par rapport au prévisionnel (+3 ETP) :

- ETP administratifs : 5.90 ETP réalisés conformément au prévisionnel.
- ETP d'intervention : 63.3 ETP d'intervention étaient prévus (y compris ETP de remplacements). Le réalisé est de 68,3 ETP soit +3 ETP par rapport au réalisé 2025 (+4.8 ETP CA 2024). Cette augmentation du nombre de recrutements associée à la baisse de

l'absentéisme a permis au service d'assurer plus d'heures d'intervention auprès des bénéficiaires.

- La mise à disposition du service de 0.4 ETP de direction et de 0.3 ETP de psychologue est intervenue pour 60 320 € (intégrée dans l'onglet « autres rémunérations et avantages » du cadre budgétaire).



GROUPE 3 : Dépenses afférentes à la structure

Les dépenses du groupe 3 (121 733 €) sont conformes prévisionnel (122 980 €), soit -1 247 €.

Les principales variations sont les suivantes :

- **61/62 : Services extérieurs** : 102 375 € de dépenses ont été réalisés sur ces comptes, soit -1 465 € par rapport au prévisionnel. Une diminution intervient notamment sur le poste entretien et réparation des véhicules du service. Prévu dans la continuité de 2024 à hauteur de 5 000 €, 1 703 € sont réalisés. Les dépenses d'assurance de 68 133 € sont en augmentation (+2 353 €) sur la ligne assurance statutaire. Les dépenses de loyer (9 050 €), maintenance (2 542 €), formations (6 420 €) et autres services extérieurs (16 357 €) sont conformes au prévisionnel.
- **65/67/68 : Autres** : 19 358 € de dépenses ont été réalisés conformément au prévisionnel de 19 140 €. Elles concernent essentiellement les licences informatiques pour 16 357 €, des titres annulés sur exercice antérieurs pour 1 257 € et les dotations aux amortissements pour 1 436 €.

1- Les recettes

GROUPE 1 : Produits de la tarification

- Les produits à la charge du Département sont conformes au prévisionnel : 1 917 492 € (1 917 310 € prévus au BP). Ces recettes comprennent notamment la régularisation de la dotation 2023 sur la part revalorisation salariales d'un montant de 12 429 €. Pour mémoire, la régularisation de l'activité 2023 avait eu lieu par anticipation en 2024.
- Les produits usagers + caisses s'élèvent à 711 252 €. Ils sont supérieurs au prévisionnel de 502 870 €, soit +208 382 €, en lien avec l'augmentation du nombre d'heures d'intervention du service. En 2025, la participation des usagers concernant les heures tarifées APA représente 371 239.76 €.

GROUPE 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation

- **64 : Remboursement sur rémunérations** : 100 000 € étaient prévus sur ces comptes pour des remboursements d'indemnités journalières. 87 111 € ont été réalisés en raison de la forte diminution de l'absentéisme (9.9 %). Pour mémoire, les indemnités journalières 2024 s'élevaient à 137 749 € (taux d'absentéisme de 15.1%).
- **74 : Subventions et participations** : 784 107 € de recettes ont été réalisés sur ce compte pour 765 006 € prévus au budget primitif concernant la subvention d'équilibre versée par le CIAS. Cette dernière est versée pour un montant de 767 900 €. D'autres recettes interviennent sur ces comptes :
 - 5 207 € de prises en charge de bilans de compétence par le FIPHFP
 - 11 000 € de subvention par la conférence des financeurs.

GROUPE 3 : Produits financiers et non encaissables

- 7 365 € sont réalisés et concernent :
 - Des amortissements de subventions d'investissement (985 €)
 - Des régularisations de charges constatées d'avance (5 803 €)
 - Un remboursement de sinistre automobile (577 €)

2- Détermination et affectation du résultat

L'exercice 2025 génère un résultat de gestion excédentaire de 87 331.49 €. Le report de résultats de +5 424.49 € permet d'établir un résultat de clôture à un excédent de 92 755.98 €.

Il est affecté au compte 110 « Excédent affecté à la réduction des charges d'exploitation » repris budgétairement en recettes au chapitre 002 du budget 2026.

INVESTISSEMENT

985 € de dépenses d'investissement ont été réalisés en 2025 pour l'amortissement de subventions transférables.

1 755 € de recettes sont intervenues en 2025 :

- FCTVA pour 318 €
- Dotations aux amortissements pour 1 437 €

L'exercice 2025 génère un résultat de gestion excédentaire de 770.16 €. Un excédent antérieur reporté 35 067.35 € ramène le résultat cumulé de cette section à un excédent de 35 837.51 € repris budgétairement en recettes au chapitre 001 du budget 2026.

Acte à classer**DELIB244**

1	2	3	4
En préparation	En attente retour Préfecture	> AR reçu <	Classé

Identifiant FAST : ASCL_2_2026-03-10T10-51-05.00 (MI268150282)**Identifiant unique de l'acte :** 073-267303428-20260305-DELIB244-DE ([Voir l'accusé de réception associé](#))**Objet de l'acte :** Compte administratif 2025 du budget annexe du Service
d'Aide à Domicile (budget 43500) - - - - -**Date de décision :** 05/03/2026**Nature de l'acte :** Délibération**Matière de l'acte :** 7. Finances locales
7.1. Decisions budgetaires
7.1.1. Compte administratif
7.1.1.1. Délibération approuvant le compte administratif**Identifiant unique de l'acte antérieur :****Acte :** [13 DELIB_2025_CA_SAD.PDF](#)**Multicanal :** Non**Pièces jointes :**[13-1_2025_CA_SAD.PDF](#) **Type PJ :** 21_RP - Rapport de présentation[Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)[13-2_2025_SAD_Cadre
complet.PDF](#) **Type PJ :** 21_RP - Rapport de présentation[Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)[13-3_2025_SAD_Rapport
d'activité.PDF](#) **Type PJ :** 21_RP - Rapport de présentation[Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)[2026-03-05 Page de garde
Conseil
d'administration.PDF](#) **Type PJ :** 99_DE - Délibération[Imprimer la PJ avec le tampon AR](#)

Classer

Annuler

Préparé

Date 10/03/26 à 10:50

Par [BORRELY DUBINI ID Muriel](#)**Transmis**

Date 10/03/26 à 10:51

Par [BORRELY DUBINI ID Muriel](#)**Accusé de réception**

Date 10/03/26 à 10:59