



Extrait du Registre des Délibérations du Conseil d'administration du lundi 02 Mars 2026

Le Conseil d'administration du Centre communal d'action sociale, régulièrement convoqué, s'est réuni le mardi 24 février 2026, à la Mairie de Bessières (29 Place du Souvenir, 31660 Bessières), sous la présidence de Monsieur Cédric MAUREL, Président.

Toutefois, le quorum n'ayant pas été atteint, la séance n'a pu valablement délibérer.

En application des dispositions réglementaires en vigueur, le Conseil d'administration s'est finalement tenu le lundi 2 mars 2026, à la Mairie de Bessières, sous la présidence de Monsieur Cédric MAUREL, Président.

Date de convocation du Conseil d'administration : le mardi 17 février 2026 pour la première séance.

Nouvelle convocation adressée le mardi 24 février 2026 pour la séance du 2 mars 2026.

Affichage en mairie et distribution, aux mêmes dates, de l'ordre du jour, accompagné d'une note de synthèse et des documents annexes utiles à la préparation des séances.

Présents :

Monsieur Cédric MAUREL, Président – Madame Marie-Hélène PEREZ, Madame Émilie PEZET membres élus.

Madame Jacqueline NICAISE – Madame Martine JARLAN - Madame Marie-Pierre POLITOWICZ – Monsieur Eddy QUÉMET membres nommés.

Pouvoir :

Monsieur Frédéric BONNAFOUS à Monsieur Cédric MAUREL

Absents :

Monsieur Alexandre CHATAIGNER – Madame Élisabeth CORDEIRO - Monsieur Adam BEN BRAHIM,

- Composition légale du Conseil d'administration : 11
- Nombre d'administrateurs en exercice : 11
- Nombre d'administrateurs présents : 6
- Nombre d'administrateurs représentés : 1

Secrétaire de séance : Madame Jacqueline NICAISE

Monsieur le Président a déclaré la séance ouverte à 09 heures 30

Arrivée de Madame PEZET à 09h35

Rapporteur : Madame la Directrice

ADOPTE				
Votants : 07	Abstention : 0	Exprimés : 07	Pour : 07	Contre : 0

Rapporteur : Madame la Directrice ;

A la demande de Monsieur le Président, Madame Allia PILLON, Directrice des EHPAD Le Pastourel et Cécile Bousquet, présente les prévisions de recettes et de dépenses du budget 2026 de l'EHPAD Le Pastourel en fonctionnement et en investissement. Elle précise que dans l'attente de la réalisation de l'EPRD 2026 définitif au plus tard au 30 juin 2026, il convient de reconduire les lignes budgétaires ouvertes sur l'exercice 2025, ainsi qu'il suit :

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	658 440.00 €	3 183 876.58 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 171 666.07 €	51 525.72 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	421 202.25 €	15 906.02 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	3 251 308.32 €	3 251 308.32 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0.00 €	-0.00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 251 308.32 €	3 251 308.32 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

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

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0.00 €	-0.00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0.00 €	0.00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	46 383.45 €	4 687.81 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	0.00 €	11 218.21 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
		0.00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	46 383.45 €	15 906.02 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	30 477.43 €	0.00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	0.94%	0.00%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2026

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0.00 €	30 477.43 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	33 248.50 €	25 000.00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	31 416.70 €	10 695.36 €	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	64 665.20 €	66 172.79 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	1 507.59 €	0.00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	66 172.79 €	66 172.79 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

06 AOUT 2026

**ENTENDU L'EXPOSÉ DE MADAME LA DIRECTRICE, ET APRÈS EN AVOIR DÉLIBÉRÉ,
LE CONSEIL D'ADMINISTRATION,**

- ✓ **APPROUVE** l'ouverture des lignes budgétaires 2026 de l'EHPAD Le Pastourel présenté sous forme de budget de reconduction de l'EPRD 2025
- ✓ **DONNE MANDAT** à Monsieur Le Président pour l'application de la présente décision;
- ✓ **MENTIONNE QUE** la présente délibération est susceptible d'un recours contentieux devant le Tribunal Administratif, dans un délai de deux mois, à compter de sa transmission au contrôle de légalité et de sa publication.

Ainsi fait et délibéré en Mairie,
les jour, mois et an que dessus.



Le Président,

Cédric MAUREL

Envoyé en préfecture le 06/08/2026

Reçu en préfecture le 06/08/2026

Publié le

06 AOUT 2026



ID : 031-263101396-20260302-2026007CCAS-DE

Raison sociale :

BUDGET EHPAD LE PASTOUREL

FINESS ET :

310786298

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks	0.00 €	0.00 €	0.00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	240 384.98 €	225 028.27 €	249 340.00 €
607	Achats de marchandises	0.00 €	0.00 €	0.00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0.00 €	0.00 €	0.00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
SERVICES EXTERIEURS				
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	8 266.15 €	7 453.10 €	12 300.00 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	728.00 €	2 015.00 €	0.00 €
6118	Sous-traitance: autres prestations de service	0.00 €	0.00 €	0.00 €
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6242	Transports d'usagers	0.00 €	0.00 €	0.00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	1 643.85 €	822.63 €	3 500.00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	5 812.16 €	7 861.07 €	5 800.00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	47 575.29 €	49 801.02 €	47 000.00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	204 629.96 €	202 111.51 €	213 500.00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	126 423.36 €	129 899.80 €	124 000.00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	642.00 €	0.00 €	0.00 €
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	6 722.91 €	4 797.16 €	3 000.00 €
TOTAL GROUPE I		642 828.66 €	629 789.56 €	658 440.00 €

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
621	Personnel extérieur à l'établissement	40 150.68 €	21 428.28 €	45 804.24 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	72 748.12 €	85 289.84 €	77 000.00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	55 676.45 €	52 531.38 €	55 038.14 €
641	Rémunérations du personnel non médical	1 401 862.52 €	1 325 554.06 €	1 385 790.43 €
642	Rémunérations du personnel médical	39 396.45 €	39 380.04 €	38 944.77 €
643	Rémunération du personnel handicapé	0.00 €	0.00 €	0.00 €
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	536 450.26 €	518 774.08 €	530 299.96 €
646	Personnes handicapées	0.00 €	0.00 €	0.00 €
647	Autres charges sociales	39 238.41 €	31 055.56 €	38 788.53 €
648	Autres charges de personnel	0.00 €	0.00 €	0.00 €

TOTAL GROUPE II	2 185 522.89 €	2 074 013.24 €	2 171 666.07 €
------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

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

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE				
612	Redevances de crédit-bail	19 558.09 €	19 600.87 €	20 000.00 €
613	Locations	146 621.94 €	157 776.04 €	154 314.00 €
614	Charges locatives et de copropriété	0.00 €	0.00 €	0.00 €
615	Entretien et réparations	65 396.93 €	67 450.46 €	68 800.00 €
616	Primes d'assurances	82 622.56 €	83 216.06 €	81 182.99 €
617	Etudes et recherches	0.00 €	2 592.00 €	0.00 €
618	Divers	9 900.89 €	5 854.99 €	2 625.90 €
623	Information, publications, relations publiques	4 736.00 €	3 638.00 €	2 400.00 €
627	Services bancaires et assimilés	0.00 €	50.00 €	0.00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	38 735.00 €	21 006.00 €	20 500.00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	488.59 €	499.80 €	550.00 €

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	961.20 €	13 724.67 €	5 301.00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0.00 €	0.00 €	0.00 €
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0.00 €	0.00 €	11 218.21 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0.00 €	0.00 €	0.00 €
657	Subventions	600.00 €	600.00 €	600.00 €
658	Charges diverses de gestion courante	0.93 €	6 241.99 €	3 326.00 €

CHARGES FINANCIERES

66	Charges financières	1 853.53 €	2 034.05 €	2 000.70 €
----	---------------------	------------	------------	------------

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0.00 €	0.00 €	0.00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	10 865.64 €	1 896.60 €	2 000.00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0.00 €	0.00 €	0.00 €
678	Autres charges exceptionnelles	457.15 €	219.00 €	0.00 €

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	28 188.18 €	29 974.70 €	28 217.98 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0.00 €	0.00 €	18 165.47 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	5 783.00 €	5 435.21 €	0.00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0.00 €	0.00 €	0.00 €
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0.00 €	0.00 €	0.00 €
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €

TOTAL GROUPE III	416 769.63 €	421 810.44 €	421 202.25 €
-------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

TOTAL DES CHARGES	3 245 121.18 €	3 125 613.24 €	3 251 308.32 €
--------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

EXCEDENT PREVISIONNEL	0.00 €	103 256.74 €	0.00 €
------------------------------	---------------	---------------------	---------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	3 245 121.18 €	3 228 869.98 €	3 251 308.32 €
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

Réal

Publié le

06 AOUT 2026

ID : 031-263101396-20260302-2026007CCAS-DE

731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
731224/731	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0.00 €	0.00 €	0.00 €
2132	Produits à la charge de l'Etat	0.00 €	0.00 €	0.00 €
732	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
733	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0.00 €	0.00 €	0.00 €
733222	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
734	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 408 590.36 €	1 599 810.86 €	1 587 224.68 €
7351	Produits des EHPAD à la charge du département	429 492.03 €	265 609.44 €	339 124.68 €
7352	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	1 274 129.84 €	1 322 332.73 €	1 249 412.43 €
7353	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	8 110.00 €	5 457.00 €	8 114.79 €
7358	Produits à la charge d'autres financeurs	0.00 €	0.00 €	0.00 €
738				

TOTAL GROUPE I	3 120 322.23 €	3 193 210.03 €	3 183 876.58 €
-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	0.00 €	9.00 €	0.00 €
70821	Forfaits journaliers	0.00 €	0.00 €	0.00 €
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF	0.00 €	0.00 €	0.00 €
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0.00 €	0.00 €	0.00 €
71	Production stockée	0.00 €	0.00 €	0.00 €
72	Production immobilisée	0.00 €	0.00 €	0.00 €
74	Subventions d'exploitation et participations	-624.02 €	5 260.95 €	0.00 €
75	Autres produits de gestion courante	1.48 €	3 294.50 €	4 300.00 €
603	Variation des stocks (en recettes)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0.00 €	0.00 €	0.00 €
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0.00 €	0.00 €	0.00 €
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	93 441.01 €	21 299.44 €	47 225.72 €
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0.00 €	0.00 €	0.00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0.00 €	0.00 €	0.00 €

TOTAL GROUPE II	92 818.47 €	29 863.89 €	51 525.72 €
------------------------	--------------------	--------------------	--------------------

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

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES				
	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026	
76	Produits financiers	0.00 €	0.00 €	0.00 €

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0.00 €	1.00 €	0.00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	0.00 €	40.97 €	0.00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0.00 €	0.00 €	0.00 €
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	4 687.81 €	5 754.09 €	4 687.81 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	457.15 €	0.00 €	0.00 €
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €

AUTRES PRODUITS

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0.00 €	0.00 €	5 435.21 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0.00 €	0.00 €	5 783.00 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0.00 €	0.00 €	0.00 €
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0.00 €	0.00 €	0.00 €
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0.00 €	0.00 €	0.00 €
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	0.00 €	0.00 €	0.00 €
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS	0.00 €	0.00 €	0.00 €
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
7895	Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
79	Transferts de charges	0.00 €	0.00 €	0.00 €

TOTAL GROUPE III	5 144.96 €	5 796.06 €	15 906.02 €
-------------------------	-------------------	-------------------	--------------------

TOTAL DES PRODUITS	3 218 285.66 €	3 228 869.98 €	3 251 308.32 €
---------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

DEFICIT PREVISIONNEL	26 835.52 €	0.00 €	0.00 €
-----------------------------	--------------------	---------------	---------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	3 245 121.18 €	3 228 869.98 €	3 251 308.32 €
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)			

Ratios	Réal 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
Marge brute d'exploitation	15 167.02 €	137 020.24 €	34 478.13 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	3 119 699.69 €	3 201 774.48 €	3 188 176.58 €
Taux de marge brute	0.49%	4.28%	1.08%
Résultat net	-26 835.52 €	103 256.74 €	0.00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	3 124 844.65 €	3 207 570.54 €	3 204 082.60 €
Taux de résultat	-0.86%	3.22%	0.00%

6 AOUT 2026



Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	2 447.85 €	132 912.56 €	30 477.43 €
	<u>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</u>			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	31 065.00 €	1 688.56 €	1 688.56 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	15 830.75 €	0.00 €	9 006.80 €
	<u>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</u>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))	18 000.00 €	24 000.00 €	25 000.00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	<u>Titre 3 : Autres ressources :</u>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0.00 €	0.00 €	0.00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	TOTAL DES RESSOURCES	67 343.60 €	158 601.12 €	66 172.79 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	67 343.60 €	158 601.12 €	66 172.79 €

Emplois		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0.00 €	0.00 €	0.00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	<u>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</u>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	26 379.50 €	32 629.93 €	33 248.50 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	<u>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</u>			
20	Immobilisations incorporelles	15 326.90 €	1 920.00 €	4 080.00 €
21	Immobilisations corporelles	16 284.62 €	17 755.90 €	27 336.70 €
	- dont terrains	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	- dont agencements de terrains	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	- dont constructions	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0.00 €	9 833.26 €	13 414.06 €
	- dont autres immobilisations corporelles	16 284.62 €	7 922.64 €	13 922.64 €
23	Immobilisations en cours	0.00 €	0.00 €	0.00 €
26	Participations et créances rattachées à des participations	0.00 €	0.00 €	0.00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	<u>Titres 3 : Autres emplois :</u>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	TOTAL DES EMPLOIS	57 991.02 €	52 305.83 €	64 665.20 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	9 352.58 €	106 295.29 €	1 507.59 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	67 343.60 €	158 601.12 €	66 172.79 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement