

# CADRE REGLEMENTAIRE EXCEL (CA-2023)

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

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

Adresse :

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

Date de la dernière habilitation :  Département :

Organisme gestionnaire :

Téléphone / FAX / Email :

Catégorie d'établissement ou de service :

Autorité en charge de la tarification :

Convention collective majoritaire de travail :

Capacité autorisée :

Capacité installée :

## Elements du Budget exécutoire

Nb d'ETP prévus au BE

Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)

Exédent incorporé N-2

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

BE

CA

Prévue :

Réalisée :

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

Nature (mode d'accueil)	Nombre théorique au BP N (*)	Nombre prévisionnel	Nombre réalisé N	Taux d'occupation réalisé	Ecart prévu / réalisé	
					Nombre	%
<b>Activité réalisée</b>	(1)	(2)	(3)	(4) = (3)/(1)	(5) = (3)-(2)	(6) = (5)/(2)
Externat					0	
Semi Internat					0	
Internat					0	
Nbr séances					0	
Soins à domicile					0	
Autre (à préciser)					0	
<b>TOTAL en journées</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	

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

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

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

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

Nombre de personnes concernées au cours de l'année N (réel)

Montant total des tarifs facturés aux conseils départementaux au titre de l'année N

### 3. Tableaux récapitulatif de l'exécution budgétaire

	Dépenses - Charges			Recettes - Produits		
	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ÉTABLISSEMENT</b>						
Total (1)		8 099,48			52 569,59	
<b>SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL</b>						
Total (2)			0,00			0,00
<b>BUDGETS ANNEXES</b>						
Total (3)	2 955 130,00	2 752 977,11	-202 152,89	2 955 130,00	2 710 254,38	-244 875,62
			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)	2 955 130,00	2 752 977,11	-202 152,89	2 955 130,00	2 710 254,38	-244 875,62



## 4.2.1 Section d'investissement : Emplois

		Budget initial	Crédits complémentaires ou virements	Total	Réel	Ecart	
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	Montant	%
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
<b>Réduction des fonds propres ou reprise sur apports</b>							
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) Fonds propres et réserves (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1161 ESSMS publics / 115921 ESSMS privés	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	Subventions d'investissement affectés à des biens non renouvelables	3 350,00	0,00	3 350,00	3 350,00	0,00	0,00%
<b>Reprises</b>							
14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Provisions pour risques et charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Remboursement des dettes financières</b>							
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Compte de liaison investissement</b>							
18	Comptes de liaison investissements (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés seulement)</b>							
19	Fonds dédiés ou reportés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé</b>							
20	Immobilisations incorporelles	1 500,00		1 500,00	273,70	-1 226,30	-81,75%
21	Immobilisations corporelles	11 850,00	37 335,27	49 185,27	4 475,78	-44 709,49	-90,90%
22	Immobilisations mises en concession (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Autres</b>							
28	Amortissements des immobilisations (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Dépréciation des immobilisations (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Dépréciation de stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
001	<b>Résultat d'investissement cumulé antérieur (déficit)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
004	<b>Amortissements comptables excédentaires différés</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
009	<b>Excédent d'investissement</b>		0,00	0,00		0,00	
	<b>TOTAL GENERAL</b>	16 700,00	37 335,27	54 035,27	8 099,48	-45 935,79	-85,01%

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

## 4.2.2 Section d'investissement : Ressources

	Budget initial	Crédits complémentaires ou virements	Total	Réel	Ecart	
					Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
<b>Augmentation des fonds propres</b>						
10	6 820,00	0,00	6 820,00	6 818,15	-1,85	-0,03%
1161 ESSMS publics / 115921 ESSMS privés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Dotations aux provisions</b>						
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Augmentation des dettes financières</b>						
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Compte de liaison</b>						
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés seulement)</b>						
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Immobilisations (sorties)</b>						
20	0,00	2 820,00	2 820,00	2 817,60	-2,40	-0,09%
21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Autres</b>						
28	9 880,00	0,00	9 880,00	8 464,31	-1 415,69	-14,33%
29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
481	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
49	0,00	250,00	250,00	204,26	-45,74	-18,30%
59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
001		34 265,27	34 265,27	34 265,27	0,00	0,00%
004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
007	0,00		0,00	0,00	0,00	
	16 700,00	37 335,27	54 035,27	52 569,59	-1 465,68	-2,71%

Accusé de réception en préfecture  
013-261300412-20260309-090526\_07-DE  
Reçu le 10/03/2026

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

### 4.2.1.1. Section d'investissement : tableau des emplois

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
<b>Réduction des fonds propres ou repris sur apports</b>								
101	Capital (ESSMS privés)		0,00			0,00	0,00	
102	Fonds propres sans droit de reprise (ESSMS privés) / Apports (ESSMS publics)		0,00			0,00	0,00	
103	Fonds propres avec droit de reprise (ESSMS privés) / Plan de relance FCTVA (ESSMS publics(1))		0,00			0,00	0,00	
104	Primes liées au capital social (ESSMS privés)		0,00			0,00	0,00	
105	Ecart de réévaluation (ESSMS privés)		0,00			0,00	0,00	
106	Réserves (2)		0,00			0,00	0,00	
107	Ecart d'équivalence (ESSMS privés)		0,00			0,00	0,00	
108	Dotations consommables (ESSMS privés)		0,00			0,00	0,00	
109	Actionnaires : capital souscrit - non appelé (ESSMS privés)		0,00			0,00	0,00	
10	<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>1161 publics/ 115921 privés</b>								
	Amortissements comptables excédentaires différés		0,00			0,00	0,00	
	<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>131</b>								
	Subventions d'équipement transférables		0,00			0,00	0,00	
138	Autres subventions d'investissement (ESSMS privés)		0,00			0,00	0,00	
139	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	3 350,00	3 350,00	3 350,00		3 350,00	0,00	0,00%
13	<b>TOTAL</b>	3 350,00	0,00	3 350,00	3 350,00	0,00	3 350,00	0,00%
<b>Reprises</b>								
1411	Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - Dotation par recours à l'emprunt		0,00			0,00	0,00	
142	Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		0,00			0,00	0,00	
143	Provisions réglementées relatives aux stocks (ESSMS privés)		0,00			0,00	0,00	
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (ESSMS privés)		0,00			0,00	0,00	
145	Amortissements dérogatoires		0,00			0,00	0,00	
146	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)		0,00			0,00	0,00	
147	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)		0,00			0,00	0,00	
148	Autres provisions réglementées		0,00			0,00	0,00	
1483	<i>dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)</i>		0,00			0,00	0,00	
14864	<i>dont réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)</i>		0,00			0,00	0,00	
14862	<i>dont réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)</i>		0,00			0,00	0,00	
14	<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Accusé de réception en date du 03/03/2026  
 013\_261  
 14862  
 Recu le 14

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

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

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

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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
<b>Remboursements des dettes financières</b>								
161	Emprunts obligataires convertibles (ESSMS privés)		0,00			0,00	0,00	
162	Obligations représentatives de passifs nets remis en fiducie (ESSMS privés)		0,00			0,00	0,00	
163	Autres emprunts obligataires (ESSMS privés)/ Emprunts obligataires (ESSMS publics)		0,00			0,00	0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit		0,00			0,00	0,00	
165	Dépôts et cautionnements reçus		0,00			0,00	0,00	
166	Participation des salariés aux résultats (ESSMS privés)/ Refinancement de la dette (ESSMS publics)		0,00			0,00	0,00	
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières		0,00			0,00	0,00	
168	Autres emprunts et dettes assimilées		0,00			0,00	0,00	
169	Primes de remboursement des obligations		0,00			0,00	0,00	
16	<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)</b>								
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	<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Comptes de liaison (en emplois) (1)</b>								
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ESSMS privés)		0,00			0,00	0,00	
18	<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés)</b>								
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations		0,00			0,00	0,00	
192	Fonds dédiés sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS		0,00			0,00	0,00	
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation		0,00			0,00	0,00	
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		0,00			0,00	0,00	
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		0,00			0,00	0,00	
19	<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé</b>								
201	Frais d'établissement		0,00			0,00	0,00	
203	Frais d'étude, de recherche, de développement et frais d'insertion		0,00			0,00	0,00	
204	Contribution aux investissements communs des GHT		0,00			0,00	0,00	
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	1 500,00	1 500,00	273,70		273,70	-1 226,30	-81,75%
205	Autres immobilisations incorporelles		0,00			0,00	0,00	
20	<b>TOTAL</b>	1 500,00	0,00	1 500,00	273,70	0,00	-1 226,30	-81,75%

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

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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
							Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
<b>Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé (suite)</b>								
211 Terrains			0,00			0,00	0,00	
212 Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
213 Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
214 Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
215 Installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
216 Collections, œuvres d'art			0,00			0,00	0,00	
2181 Installations générales, agencements, aménagements divers	3 524,73	16 265,27	19 790,00			0,00	-19 790,00	-100,00%
2182 Matériel de transport		19 070,00	19 070,00			0,00	-19 070,00	-100,00%
2183 Matériel de bureau et matériel informatique		1 000,00	1 000,00	4 244,87		4 244,87	3 244,87	324,49%
2184 Mobilier	110,00	1 000,00	1 110,00			0,00	-1 110,00	-100,00%
2185 Cheptel			0,00			0,00	0,00	
2188 Autres immobilisations corporelles	8 215,27		8 215,27	388,00		388,00	-7 827,27	-95,28%
<b>21 TOTAL</b>	<b>11 850,00</b>	<b>37 335,27</b>	<b>49 185,27</b>	<b>4 632,87</b>	<b>0,00</b>	<b>4 632,87</b>	<b>-44 552,40</b>	<b>-90,58%</b>
221 Terrains (1)			0,00			0,00	0,00	
222 Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure (1)			0,00			0,00	0,00	
223 Constructions sur sol propre (1)			0,00			0,00	0,00	
224 Constructions sur sol d'autrui (1)			0,00			0,00	0,00	
225 Installations techniques, matériel et outillage technique (1)			0,00			0,00	0,00	
226 Collections, œuvres d'art (1)			0,00			0,00	0,00	
<b>22 TOTAL (1)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
2312 Terrains, agencements et aménagements de terrains			0,00			0,00	0,00	
2313 Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2314 Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2315 Installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
2318 Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
232 Immobilisations incorporelles en cours			0,00			0,00	0,00	
235 Immobilisations en cours - Part investissement PPP (partenariat public privé)			0,00			0,00	0,00	
237 Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
238 Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Accusé de réception en préfecture  
013-261500412-20260309\_090326\_07 DE

Reçu le 10/03/2026 (1) ESSMS privés seulement (ces comptes étant non budgétaires pour les ESSMS publics)

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

	Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	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)
<b>Remboursements des dettes financières</b>								
26	Participations et créances rattachées à des participations		0,00			0,00	0,00	
26	<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
271	Titres immobilisés (droit de propriété)		0,00			0,00	0,00	
272	Titres immobilisés (droit de créance)		0,00			0,00	0,00	
273	Comptes de placement (long terme)		0,00			0,00	0,00	
274	Prêts		0,00			0,00	0,00	
275	Dépôts et cautionnements versés		0,00			0,00	0,00	
2761	Créances diverses		0,00			0,00	0,00	
2768	Intérêts courus		0,00			0,00	0,00	
27	<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Amortissements des immobilisations (reprises)</b>								
280	Amortissements des immobilisations incorporelles		0,00			0,00	0,00	
2811	Amortissements des terrains de gisement		0,00			0,00	0,00	
2812	Amortissements des agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure		0,00			0,00	0,00	
2813	Amortissements des constructions sur sol propre		0,00			0,00	0,00	
2814	Amortissements des constructions sur sol d'autrui		0,00			0,00	0,00	
2815	Amortissements des installations techniques, matériel et outillage technique		0,00			0,00	0,00	
2818	Amortissements des autres immobilisations corporelles		0,00			0,00	0,00	
282	Amortissements des immobilisations reçues en affectation		0,00			0,00	0,00	
28	<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

#### 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	
								Montant	%
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
<b>Dépréciation des immobilisations (reprises)</b>									
290	Dépréciation des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
291	Dépréciation des immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
292	Dépréciation des immobilisations reçues en affectation			0,00			0,00	0,00	
293	Dépréciation des immobilisations en cours			0,00			0,00	0,00	
296	Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
297	Dépréciation des autres immobilisations financières			0,00			0,00	0,00	
29	<b>TOTAL</b>	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	<b>Résultat d'investissement reporté (déficit)</b>			0,00			0,00	0,00	
004	<b>Amortissements comptables excédentaires différés</b>			0,00			0,00	0,00	
003	<b>Excédent d'investissement</b>		0,00	0,00			44 313,02	44 313,02	
<b>TOTAL GENERAL</b>		16 700,00	37 335,27	54 035,27	8 256,57	0,00	52 569,59	-1 465,68	-2,71%

#### 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)
<b>Augmentation des fonds propres</b>									
101	Capital (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
102	Fonds propres sans droit de reprise (ESSMS privés) /Apports (ESSMS publics)	6 820,00		6 820,00	6 818,15		6 818,15	-1,85	-0,03%
103	Fonds propres avec droit de reprise (ESSMS privés / Plan de relance FCTVA (ESSMS publics <sup>(1)</sup> )			0,00			0,00	0,00	
104	Primes liées au capital social (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
105	Ecart de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
106	Réserves <sup>(2)</sup>			0,00			0,00	0,00	
107	Ecart d'équivalence (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
108	Dotations consommables (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
109	Actionnaires : capital souscrit - non appelé (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
10	<b>TOTAL</b>	6 820,00	0,00	6 820,00	6 818,15	0,00	6 818,15	-1,85	-0,03%
1161	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00			0,00	0,00	
1161	<b>TOTAL</b>	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	<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Provisions</b>									
1411	Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - Dotation par recours à l'emprunt			0,00			0,00	0,00	
142	Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			0,00			0,00	0,00	
143	Provisions réglementées relatives aux stocks (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	
145	Amortissements dérogatoires			0,00			0,00	0,00	
146	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
147	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
148	Autres provisions réglementées			0,00			0,00	0,00	
1483	<i>dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)</i>			0,00			0,00	0,00	
14861	<i>dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (êts privés)</i>			0,00			0,00	0,00	
14862	<i>dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (êts privés)</i>			0,00			0,00	0,00	
14	<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Accusé de réception en préfecture  
013-2613012-20260309-090326\_07-DE

Reçu le 10/03/2026

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

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

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

#### 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	
								Montant	%
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
<b>Augmentation des dettes financières</b>									
161	Emprunts obligataires convertibles (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
162	Obligations représentatives de passifs nets remis en fiducie (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
163	Autres emprunts obligataires (ESSMS privés)/ Emprunts obligataires (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit			0,00			0,00	0,00	
165	Dépôts et cautionnements reçus			0,00			0,00	0,00	
166	Participation des salariés aux résultats (ESSMS privés)/ Refinancement de la dette (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières			0,00			0,00	0,00	
168	Autres emprunts et dettes assimilées			0,00			0,00	0,00	
169	Primes de remboursement des obligations			0,00			0,00	0,00	
16	<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)</b>									
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	<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Comptes de liaison (en ressources) (1)</b>									
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
18	<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Fonds dédiés ou reportés (ESSMS privés)</b>									
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations			0,00			0,00	0,00	
192	Fonds dédiés sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS			0,00			0,00	0,00	
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation			0,00			0,00	0,00	
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes			0,00			0,00	0,00	
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public			0,00			0,00	0,00	
19	<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Immobilisations (sorties)</b>									
201	Frais d'établissement			0,00			0,00	0,00	
203	Frais d'étude, de recherche, de développement et frais d'insertion			0,00			0,00	0,00	
204	Contribution aux investissements communs des GHT			0,00			0,00	0,00	
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires		2 820,00	2 820,00	2 817,60		2 817,60	-2,40	-0,09%
208	Autres immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
20	<b>TOTAL</b>	0,00	2 820,00	2 820,00	2 817,60	0,00	2 817,60	-2,40	-0,09%

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

#### 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	%
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
<b>Immobilisations (sorties) - suite</b>									
211	Terrains			0,00			0,00	0,00	
212	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
213	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
214	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
215	Installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
216	Collections, œuvres d'art			0,00			0,00	0,00	
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers			0,00			0,00	0,00	
2182	Matériel de transport			0,00			0,00	0,00	
2183	Matériel de bureau et matériel informatique			0,00			0,00	0,00	
2184	Mobilier			0,00			0,00	0,00	
2185	Cheptel			0,00			0,00	0,00	
2188	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
21	<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
221	Terrains (1)			0,00			0,00	0,00	
222	Agencements et aménagements de terrains, plantations à demeure (1)			0,00			0,00	0,00	
223	Constructions sur sol propre (1)			0,00			0,00	0,00	
224	Constructions sur sol d'autrui (1)			0,00			0,00	0,00	
225	Installations techniques, matériel et outillage technique (1)			0,00			0,00	0,00	
226	Collections, œuvres d'art (1)			0,00			0,00	0,00	
22	<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

#### 4.2.2.4. 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	%
<b>Immobilisations (sorties) - suite</b>		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(-3)	(8) = (7)/(3)
2312	Terrains, agencements et aménagements de terrains			0,00			0,00	0,00	
2313	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2314	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2315	Installations techniques, matériel et outillage			0,00			0,00	0,00	
2318	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
232	Immobilisations incorporelles en cours			0,00			0,00	0,00	
235	Immobilisations en cours - Part investissement PPP (partenariat public privé)			0,00			0,00	0,00	
237	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
23	<b>TOTAL</b>	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	<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
271	Titres immobilisés (droit de propriété)			0,00			0,00	0,00	
272	Titres immobilisés (droit de créance)			0,00			0,00	0,00	
273	Comptes de placement (long terme)			0,00			0,00	0,00	
274	Prêts			0,00			0,00	0,00	
275	Dépôts et cautionnements versés			0,00			0,00	0,00	
2761	Créances diverses			0,00			0,00	0,00	
2768	Intérêts courus			0,00			0,00	0,00	
27	<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

#### 4.2.2.5. 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	%
<b>Amortissements des immobilisations (dotations)</b>		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(-3)	(8) = (7)/(3)
280	Amortissements des immobilisations incorporelles	2 225,00		2 225,00	815,05		815,05	-1 409,95	-63,37%
2811	Amortissements des terrains de gisement			0,00			0,00	0,00	
2812	Amortissements des agencements et des aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
2813	Amortissements des constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2814	Amortissements des constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2815	Amortissements des installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
2818	Amortissements des autres immobilisations corporelles	7 655,00		7 655,00	7 649,26		7 649,26	-5,74	-0,07%
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
28	<b>TOTAL</b>	9 880,00	0,00	9 880,00	8 464,31	0,00	8 464,31	-1 415,69	-14,33%
<b>Dépréciation des immobilisations (dotations)</b>									
290	Dépréciation des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
291	Dépréciation des immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
292	Dépréciation des immobilisations reçues en affectation			0,00			0,00	0,00	
293	Dépréciation des immobilisations en cours			0,00			0,00	0,00	
296	Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
297	Dépréciation des autres immobilisations financières			0,00			0,00	0,00	
29	<b>TOTAL</b>	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)		250,00	250,00	204,26		204,26	-45,74	-18,30%
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)			0,00			0,00	0,00	
001	<b>Résultats d'investissement reporté (excédent)</b>		34 265,27	34 265,27	34 265,27		34 265,27	0,00	0,00%
004	<b>Amortissements comptables excédentaires différés</b>			0,00			0,00	0,00	
007	<b>Déficit d'investissement (1)</b>	0,00		0,00			0,00	0,00	
<b>TOTAL GENERAL</b>		16 700,00	37 335,27	54 035,27	52 569,59	0,00	52 569,59	-1 465,68	-2,71%

Accusé de réception enregistré "moins" en cas de déficit

013-261300412-20260309-090326\_07-DE

Reçu le 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)
<b>Amortissements des immobilisations incorporelles</b>					
2801	Frais d'établissement				0,00
2803	Frais d'études, de recherche et de développement, et frais d'insertion				0,00
2804	Contribution aux investissements communs des GHT				0,00
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	8 244,45	815,05		9 059,50
2808	Autres immobilisations incorporelles				0,00
<b>Amortissements des immobilisations corporelles</b>					
2811	Amortissement des terrains de gisement				0,00
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure				0,00
2813	Constructions sur sol propre				0,00
2814	Constructions sur sol d'autrui				0,00
2815	Installations, matériel et outillage technique				0,00
2818	Autres immobilisations corporelles	47 465,37	7 649,26		55 114,63
	<i>dont : Matériel de transport</i>	7 085,68	5 619,04		12 704,72
	<i>Matériel de bureau</i>	3 841,08	1 245,99		5 087,07
	<i>Matériel informatique</i>				0,00
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation				0,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		55 709,82	8 464,31	0,00	64 174,13

### 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)
<b>Réserves de compensation</b>					
106856 privés 10686 publics	Réserve de compensation des déficits d'exploitation				0,00
106857 privés 10687 publics	Réserve de compensation des charges d'amortissement				0,00
<b>Provisions réglementées</b>					
141	Provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement		0,00	0,00	0,00
142	Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		0,00	0,00	0,00
143	Provisions réglementées relatives aux stocks (ESSMS privés)				0,00
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)				0,00
145	Amortissements dérogatoires		0,00	0,00	0,00
146	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)				0,00
147	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)				0,00
148	Autres provisions réglementées				0,00
1483	<i>dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)</i>				0,00
14861	<i>dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)</i>		0,00	0,00	0,00
14862	<i>dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)</i>		0,00	0,00	0,00
<b>Provisions</b>					
151	Provisions pour risques		0,00		0,00
152	Provisions pour charges sur legs ou donations (ESSMS privés)/Provisions pour risques et charges sur emprunts (ESSMS publics)				0,00
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (ESSMS privés)				0,00
154	Provisions pour restructurations (ESSMS privés)				0,00
155	Provisions pour impôts (ESSMS privés)				0,00
156	Provisions pour renouvellement des immobilisations (entreprises concessionnaires) (ESSMS privés)				0,00
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices				0,00
158	Autres provisions pour charges				0,00
<b>Dépréciations</b>					
29	Dépréciation des immobilisations		0,00		0,00
30	Dépréciation des stocks et en-cours				0,00
31	Dépréciation des comptes de tiers		204,26		204,26
59	Dépréciation des comptes financiers				-0,00

<b>Fonds dédiés ou reportés (établissements privés uniquement)</b>					
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations			0,00	
192	Fonds dédiés sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS			0,00	
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation		0,00	0,00	
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		0,00	0,00	
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public			0,00	
<b>TOTAL GENERAL</b>		0,00	204,26	0,00	204,26



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

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

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

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

1 : Date à partir de laquelle les fonds sont amortis

2 : Montant emprunté à l'origine

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**4.3.3.2.2. Informations compl  
publics**

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

### 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		
<b>C/163 Emprunts obligataires</b>											
<b>C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit</b>											
<i>C/ 1641 Emprunts en euros</i>											
<i>C/ 1643 Emprunts en devises</i>											
<i>C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie</i>											
<b>C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières</b>											
<i>C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé</i>											
<i>C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières</i>											
<b>C/168 Autres emprunts et dettes assimilées</b>											
<i>C/1681 Autres emprunts</i>											
<i>C/1687 Autres dettes</i>											
<b>TOTAL</b>	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	
<b>C/519 crédit de trésorerie</b>							
<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)

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					
<b>Taux fixe (total)</b>											
....											
<b>Taux variable simple (total)</b>											
...											
<b>Taux complexe (total)</b>											
...											
<b>Total</b>	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				Niveau de l'option (en taux)	Primes (en taux)	
	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts payés sur l'exercice	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts reçus sur l'exercice		reçues	payées
1	2	3	4	2	3	4					
<b>Taux fixe (total)</b>											
....											
<b>Taux variable simple (total)</b>											
...											
<b>Taux complexe (total)</b>											
...											
<b>Total</b>				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





#### 4.3.3.2.8. Echancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Catégories d'emprunts	Echéancier						
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	Total
Emprunts non structurés (cotés 1A)							
- <i>capital</i>							0,00
- <i>intérêts</i>							0,00
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)							
- <i>capital</i>							0,00
- <i>intérêts</i>							0,00
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)							
- <i>capital</i>							0,00
- <i>intérêts</i>							0,00
Emprunts structurés - Hors Charte "Gissler" (6H)							
- <i>capital</i>							0,00
- <i>intérêts</i>							0,00
<b>Total toutes catégories</b>							
- <i>capital</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>intérêts</i>	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 %	
<b>ACHATS</b>	(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	7 047,39	7 400,00	8 900,00	16 300,00		10 500,39	-5 799,61	-35,58%	
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		
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>									
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical				0,00			0,00		
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	144 098,10	110 000,00	145 670,00	255 670,00		192 214,67	-63 455,33	-24,82%	
6118 Sous-traitance: autres prestations de service				0,00			0,00		
<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>									
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	2 873,39	15 000,00	13 000,00	28 000,00		24 305,98	-3 694,02	-13,19%	
626 Frais postaux et frais de télécommunications	176,18	200,00	800,00	1 000,00		880,26	-119,74	-11,97%	
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur				0,00			0,00		
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur				0,00			0,00		
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur				0,00			0,00		
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur				0,00			0,00		
6287 Remboursement de frais		105 250,00	109 940,00	215 190,00		205 212,70	-9 977,30	-4,64%	
6288 Autres prestations				0,00			0,00		
<b>TOTAL GROUPE I</b>	154 195,06	237 850,00	278 310,00	516 160,00	0,00	433 114,00	-83 046,00	-16,09%	0,00

### 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				0,00			0,00		
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires				0,00			0,00		
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)				0,00			0,00		
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	11 533,00	51 100,00		51 100,00		46 563,00	-4 537,00	-8,88%	
641	Rémunération du personnel non médical	482 864,75	1 978 100,00	32 000,00	2 010 100,00		1 881 131,53	-128 968,47	-6,42%	
642	Rémunération du personnel médical				0,00			0,00		
643	Rémunération du personnel handicapé				0,00			0,00		
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	164 248,52	157 000,00	38 000,00	195 000,00		240 171,69	45 171,69	23,16%	
646	Personnes handicapées				0,00			0,00		
647	Autres charges sociales	4 537,44	33 800,00		33 800,00		25 342,89	-8 457,11	-25,02%	
648	Autres charges de personnel				0,00			0,00		
<b>TOTAL GROUPE II</b>		<b>663 183,71</b>	<b>2 220 000,00</b>	<b>70 000,00</b>	<b>2 290 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 193 209,11</b>	<b>-96 790,89</b>	<b>-4,23%</b>	<b>0,00</b>
Dont montant des provisionnements pour congés à payer sur l'exercice, y compris charges sociales et fiscales afférentes										

### 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	958,68	24 000,00	17 500,00	41 500,00		33 798,26	-7 701,74	-18,56%	
6135	Locations mobilières	364,44		500,00	500,00		121,48	-378,52	-75,70%	
614	Charges locatives et de co-propriété				0,00			0,00		
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	168,08			0,00			0,00		
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	1 654,32	2 000,00	4 500,00	6 500,00		2 791,80	-3 708,20	-57,05%	
6156	Maintenance	73,96	14 000,00	2 000,00	16 000,00		11 729,31	-4 270,69	-26,69%	
616	Primes d'assurances	12 094,97	40 885,00	400,00	41 285,00		40 842,44	-442,56	-1,07%	
617	Etudes et recherches				0,00			0,00		
618	Divers	27,00	5 500,00	2 750,00	8 250,00		5 028,00	-3 222,00	-39,05%	
623	Information, publications, relations publiques			600,00	600,00		564,00	-36,00	-6,00%	
627	Services bancaires et assimilés		1 500,00	-750,00	750,00		270,20	-479,80	-63,97%	
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)				0,00			0,00		
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	472,82			0,00			0,00		
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>										
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	3 462,83	17 000,00	1 600,00	18 600,00		17 538,39	-1 061,61	-5,71%	
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire				0,00			0,00		
654	Pertes sur créances irrécouvrables		200,00	35,00	235,00		35,15	-199,85	-85,04%	
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		500,00		500,00		49,18	-450,82	-90,16%	
657	Subventions				0,00			0,00		
658	Charges diverses de gestion courante	1,96			0,00			0,00		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>										
66	Charges financières				0,00			0,00		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>										
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				0,00			0,00		
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)		250,00		250,00			-250,00	-100,00%	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			2 820,00	2 820,00		2 817,60	-2,40	-0,09%	
678	Autres charges exceptionnelles	0,00	800,00	200,00	1 000,00		2 399,62	1 399,62	139,96%	

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

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE (suite)		Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total	dont charges financées par CNR	Dépenses réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
								Montant	En %	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRICIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	6 416,00	9 880,00		9 880,00		8 464,31	-1 415,69	-14,33%	
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			250,00	250,00		204,26	-45,74	-18,30%	
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0,00			0,00		
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0,00			0,00		
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires				0,00			0,00		
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0,00			0,00		
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00			0,00		
687461	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)				0,00			0,00		
687462	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68748	Autres				0,00			0,00		
6876	Dotations aux provisions pour dépréciations exceptionnelles				0,00			0,00		
6891	Reports en fonds reportés (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00			0,00		
6894	Engagements à réaliser sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)				0,00			0,00		
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00			0,00		
6896	Reports en fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)				0,00			0,00		
<b>TOTAL GROUPE III</b>		25 695,06	116 515,00	32 405,00	148 920,00	0,00	126 654,00	-22 266,00	-14,95%	0,00
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		843 073,83	2 574 365,00	380 715,00	2 955 080,00	0,00	2 752 977,11	-202 102,89	-6,84%	0,00
<b>RESULTAT COMPTABLE (excédent)</b>		39 772,90	50,00				0,00			0,00
002	Déficit de la section d'exploitation reporté				0,00			0,00		
005	Amortissements comptables excédentaires différés				0,00			0,00		
<b>TOTAL GENERAL</b>		843 073,83	2 574 365,00	380 715,00	2 955 080,00	0,00	2 752 977,11	-202 102,89	-6,84%	0,00

## 5.1.2 Produits de la section d'exploitation

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		Réel accepté N-1	Budget exécutoire N	Virements de crédits et DM	Total (2)+(3)	Recettes réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
							Montant	En %	
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	819 748,46	819 750,00	60 430,00	880 180,00	880 182,09	2,09	0,00%	
731224 / 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF (prix de journée)						0,00		
732	Produits à la charge de l'Etat						0,00		
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)						0,00		
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF						0,00		
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)						0,00		
738	Produits à la charge d'autres financeurs						0,00		
<b>TOTAL GROUPE I</b>		<b>819 748,46</b>	<b>819 750,00</b>		<b>880 180,00</b>	<b>880 182,09</b>	<b>2,09</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION									
70	Produits sauf 7082						0,00		
70821	Forfaits journaliers						0,00		
70822	Participations prévues au 4° alinéa de l'article L.242-4 du code de l'action sociale et des familles		285 360,00	-30 000,00	255 360,00	255 463,35	103,35	0,04%	
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT						0,00		
70828	Autres participations forfaitaires des usagers						0,00		
71	Production stockée						0,00		
72	Production immobilisée						0,00		
74	Subventions d'exploitation et participations	0,00	1 458 255,00	77 470,66	1 535 725,66	1 528 170,89	-7 554,77	-0,49%	
75	Autres produits de gestion courante	1,22				1,85	1,85		
603	Variation des stocks (en recettes)						0,00		
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats						0,00		
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs						0,00		
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs						0,00		
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	59 997,05	7 700,00	18 345,00	26 045,00	26 065,77	20,77	0,08%	
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical						0,00		
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées						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		
<b>TOTAL GROUPE II</b>		<b>59 998,27</b>	<b>1 751 315,00</b>	<b>65 815,66</b>	<b>1 817 130,66</b>	<b>1 809 701,86</b>	<b>-7 428,80</b>	<b>-0,41%</b>	<b>0,00</b>

Accusé de réception en préfecture

013-261300412-20260309-090326\_07-DE

Reçu le 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 (1)	Budget exécutoire N (2)	Virements de crédits et DM (3)	Total (2)+(3) (4) = (2) +(3)	Recettes réalisées (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification	
						Montant (6) = (5) - (4)	En % (7) = (6)/(4)		
76	Produits financiers			0,00		0,00			
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			0,00	18,46	18,46			
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)			0,00		0,00			
775	Produits de cessions d'éléments d'actif			0,00		0,00			
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	3 100,00	3 350,00	3 350,00	3 350,00	0,00	0,00%		
778	Autres produits exceptionnels		16 995,00	16 995,00	17 001,97	6,97	0,04%		
<b>AUTRES PRODUITS</b>									
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)			0,00		0,00			
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)			0,00		0,00			
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires			0,00		0,00			
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement			0,00		0,00			
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			0,00		0,00			
787461	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)			0,00		0,00			
787462	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)			0,00		0,00			
78748	Autres reprises (sur provisions réglementées)			0,00		0,00			
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles			0,00		0,00			
7891	Utilisations de fonds reportés (ESSMS privés)			0,00		0,00			
78921	Utilisations de fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			0,00		0,00			
78922	Utilisations de fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			0,00		0,00			
7894	Utilisations de fonds dédiés sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)			0,00		0,00			
7895	Utilisations de fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)			0,00		0,00			
7896	Utilisations de fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)			0,00		0,00			
79	Transfert de charges			0,00		0,00			
<b>TOTAL GROUPE III</b>		3 100,00	3 350,00	16 995,00	20 345,00	20 370,43	25,43	0,12%	0,00
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		882 846,73	2 574 415,00	82 810,66	2 717 655,66	2 710 254,38	-7 401,28	-0,27%	0,00
<b>RESULTAT COMPTABLE (déficit)</b>		0,00	0,00		42 722,73				0,00
001	Excédent de la section d'exploitation reporté	107 270,25		237 474,34	237 474,34	237 474,34	0,00	0,00%	
003	Amortissements comptables excédentaires différés				0,00		0,00		
<b>TOTAL GENERAL</b>		990 116,98	2 574 415,00	320 285,00	2 955 130,00	2 947 728,72	-7 401,28	-0,25%	0,00



### 5.3.1. Tableau des effectifs

Catégorie	Nombre d'agents à temps plein	Temps partiel		Total		Nombre d'ETP au précédent compte administratif	Ecart
		Nombre d'agents	Nombre d'ETP	Nombre d'agents	Nombre d'ETP		
	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2)	(5) = (1) + (3)	(6)	(7) = (5) - (6)
<b>DIRECTION / ENCADREMENT</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>0,20</b>	<b>3</b>	<b>2,20</b>	<b>0,00</b>	<b>2,20</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>				<b>0</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Directeur				0	0,00		0,00
Médecin directeur				0	0,00		0,00
Directeur-adjoint				0	0,00		0,00
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				0	0,00		0,00
Chef de service autre (administratif, etc.)				0	0,00		0,00
Chef d'atelier				0	0,00		0,00
Attaché de direction, économiste				0	0,00		0,00
Cadre de santé de la filière infirmière				0	0,00		0,00
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé		1	0,20	1	0,20		0,20
Cadre de service éducatif et social				0	0,00		0,00
Responsable et coordonnateur de secteur	1			1	1,00		1,00
Autres cadres (direction)	1			1	1,00		1,00
Autres cadres (encadrement de proximité)				0	0,00		0,00
<b>ADMINISTRATION / GESTION</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0,96</b>	<b>1</b>	<b>0,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,96</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>				<b>0</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Agent administratif				0	0,00		0,00
Comptable				0	0,00		0,00
Autre personnel administratif et de gestion		1	0,96	1	0,96		0,96
<b>SERVICES GENERAUX</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>				<b>0</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Agent de service général				0	0,00		0,00
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)				0	0,00		0,00
Ouvrier qualifié				0	0,00		0,00
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)				0	0,00		0,00
Autre personnel services généraux				0	0,00		0,00
<b>RESTAURATION</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>				<b>0</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Chef cuisinier				0	0,00		0,00
Cuisinier				0	0,00		0,00
Autre personnel de restauration				0	0,00		0,00

Catégorie	Nombre d'agents à temps plein	Temps partiel		Total		Nombre d'ETP au précédent compte administratif	Ecart
		Nombre d'agents	Nombre d'ETP	Nombre d'agents	Nombre d'ETP		
	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2)	(5) = (1) + (3)	(6)	(7) = (5) - (6)
<b>ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>				<b>0</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Enseignant (enseignement primaire)				0	0,00		0,00
Enseignant (enseignement secondaire)				0	0,00		0,00
Enseignant (enseignement supérieur)				0	0,00		0,00
Professeur EPS				0	0,00		0,00
Moniteur EPS				0	0,00		0,00
Accompagnant éducatif et social				0	0,00		0,00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				<b>0</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Aide médico-psychologique				0	0,00		0,00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				<b>0</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Animateur social				0	0,00		0,00
Assistant de service social/assistant social spécialisé				0	0,00		0,00
Assistant maternel				0	0,00		0,00
Auxiliaire de vie sociale				0	0,00		0,00
Conseiller en économie sociale et familiale				0	0,00		0,00
Educateur jeunes enfants				0	0,00		0,00
Educateur technique ou spécialisé				0	0,00		0,00
Encadrant éducatif de nuit				0	0,00		0,00
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales				0	0,00		0,00
Moniteur d'atelier				0	0,00		0,00
Moniteur éducateur				0	0,00		0,00
Moniteur enseignement ménager				0	0,00		0,00
Moniteur jardin d'enfants				0	0,00		0,00
Personnel d'aide à domicile				0	0,00		0,00
Psychologue/neuropsychologue				0	0,00		0,00
Responsable ou encadrant technique d'atelier				0	0,00		0,00
Technicien de l'intervention sociale et familiale				0	0,00		0,00
Technicien en compensation sensorielle				0	0,00		0,00
Travailleur familial				0	0,00		0,00
Agent de service affecté aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service repas				0	0,00		0,00
Autre personnel socio-éducatif				0	0,00		0,00
Personnel socio-éducatif en cours de formation				0	0,00		0,00
<b>PARAMEDICAL</b>	<b>9</b>	<b>6</b>	<b>2,03</b>	<b>15</b>	<b>11,03</b>	<b>0,00</b>	<b>11,03</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>				<b>0</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				<b>0</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Aide soignant	9	6	2,03	15	11,03		11,03
Audioprothésiste				0	0,00		0,00
Diététicien				0	0,00		0,00
Ergothérapeute				0	0,00		0,00
Infirmier				0	0,00		0,00
Infirmier psychiatrique				0	0,00		0,00
Masseur-kinésithérapeute				0	0,00		0,00

Accuse de réception en préfecture  
013-281304-12-20260309-090326\_07-DE  
Reçu le 10/03/2026

Catégorie	Nombre d'agents à temps plein	Temps partiel		Total		Nombre d'ETP au précédent compte administratif	Ecart
		Nombre d'agents	Nombre d'ETP	Nombre d'agents	Nombre d'ETP		
	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2)	(5) = (1) + (3)	(6)	(7) = (5) - (6)
Orthophoniste				0	0,00		0,00
Orthoptiste				0	0,00		0,00
Pédicure-podologue				0	0,00		0,00
Personnel médicotechnique de la rééducation				0	0,00		0,00
Psychomotricien				0	0,00		0,00
Puériculteur				0	0,00		0,00
Sage-femme				0	0,00		0,00
Autre personnel paramédical				0	0,00		0,00
Personnel paramédical en formation				0	0,00		0,00
<b>MEDICAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00		0,00
Médecin pédiatre				0	0,00		0,00
Médecin psychiatre				0	0,00		0,00
Médecin rééducation fonctionnelle				0	0,00		0,00
Médecin autre spécialité				0	0,00		0,00
Médecin généraliste				0	0,00		0,00
Pharmacien				0	0,00		0,00
Préparateur en pharmacie				0	0,00		0,00
Autre				0	0,00		0,00
<b>AUTRES FONCTIONS</b>				<b>0</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00		0,00
<b>TOTAL</b>	<b>11</b>	<b>8</b>	<b>3,19</b>	<b>19</b>	<b>14,19</b>	<b>0,00</b>	<b>14,19</b>

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

Catégorie	ETP	Budget exécutoire	CA	Ecart
		(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
<b>DIRECTION / ENCADRE</b>	<b>2,20</b>	<b>0,00</b>	<b>134274,05</b>	<b>134274,05</b>
<i>Dont emplois</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Directeur	0,00			0,00
Médecin directeur	0,00			0,00
Directeur-adjoint	0,00			0,00
Chef de service	0,00			0,00
Chef de service autre	0,00			0,00
Chef d'atelier	0,00			0,00
Attaché de direction,	0,00			0,00
Cadre de santé de la	0,00			0,00
Cadre de service	0,20		8618,96	8618,96
Cadre de service	0,00			0,00
Responsable et	1,00		61079,13	61079,13
Autres cadres	1,00		64575,96	64575,96
Autres cadres	0,00			0,00
<b>ADMINISTRATION / GE</b>	<b>0,96</b>	<b>0,00</b>	<b>45612,59</b>	<b>45612,59</b>
<i>Dont emplois</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Agent administratif	0,00			0,00
Comptable	0,00			0,00
Autre personnel	0,96		45612,59	45612,59
<b>SERVICES GENERAUX</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Dont emplois</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Agent de service	0,00			0,00
Maitre de maison	0,00			0,00
Ouvrier qualifié	0,00			0,00
Veilleur de nuit occupant à titre	0,00			0,00
Autre personnel	0,00			0,00
<b>RESTAURATION</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Dont emplois</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Chef cuisinier	0,00			0,00
Cuisinier	0,00			0,00
Autre personnel de	0,00			0,00
<b>ENSEIGNEMENT ET SC</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Dont emplois</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Enseignant	0,00			0,00
Enseignant	0,00			0,00
Enseignant	0,00			0,00
Professeur EPS	0,00			0,00
Moniteur EPS	0,00			0,00
Accompagnant	0,00			0,00

Accusé de réception en préfecture  
013-261300412-20260309-090326\_07-DE  
Reçu le 10/03/2026

Catégorie	ETP	Budget exécutoire	CA	Ecart
		(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
<i>Dont contrats</i>	0,00			0,00
Aide médico-	0,00			0,00
<i>Dont contrats</i>	0,00			0,00
Animateur social	0,00			0,00
Assistant de service	0,00			0,00
Assistant maternel	0,00			0,00
Auxiliaire de vie	0,00			0,00
Conseiller en	0,00			0,00
Educateur jeunes	0,00			0,00
Educateur technique	0,00			0,00
Encadrant éducatif	0,00			0,00
Mandataire judiciaire	0,00			0,00
Moniteur d'atelier	0,00			0,00
Moniteur éducateur	0,00			0,00
Moniteur	0,00			0,00
Moniteur jardin	0,00			0,00
Personnel d'aide à	0,00			0,00
Psychologue/neurop	0,00			0,00
Responsable ou	0,00			0,00
Technicien de	0,00			0,00
Technicien en	0,00			0,00
Travailleur familial	0,00			0,00
Agent de service	0,00			0,00
Autre personnel	0,00			0,00
Personnel socio-	0,00			0,00
<b>PARAMEDICAL</b>	<b>11,03</b>	<b>0,00</b>	<b>545239,67</b>	<b>545239,67</b>
<i>Dont emplois</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
<i>Dont contrats</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Aide soignant	11,03		545239,67	545239,67
Audioprothésiste	0,00			0,00
Diététicien	0,00			0,00
Ergothérapeute	0,00			0,00
Infirmier D.E.	0,00			0,00
Infirmier	0,00			0,00
Masseur-	0,00			0,00
Orthophoniste	0,00			0,00
Orthoptiste	0,00			0,00
Pédicure-podologue	0,00			0,00
Personnel	0,00			0,00
Psychomotricien	0,00			0,00
Puériculteur	0,00			0,00
SE - Sage-femme	0,00			0,00
Autre personnel	0,00			0,00
Personnel	0,00			0,00

Accusé de réception en préfecture  
013-261300412-20260309-090326\_07-DEP  
Reçu le 10/03/2026

Catégorie	ETP	Budget exécutoire	CA	Ecart
		(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
<b>MEDICAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Dont emplois</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Médecin pédiatre	0,00			0,00
Médecin psychiatre	0,00			0,00
Médecin rééducation	0,00			0,00
Médecin autre	0,00			0,00
Médecin généraliste	0,00			0,00
Pharmacien	0,00			0,00
Préparateur en	0,00			0,00
Autre	0,00			0,00
<b>AUTRES FONCTIONS</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<i>Dont emplois</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
<b>TOTAL</b>	<b>14,19</b>	<b>0,00</b>	<b>725126,31</b>	<b>725126,31</b>

### 5.3.5 Tableau des rémunérations : en euros

#### Autres rémunérations et avantages

<b>5.3.3. Tableau des rémunérations : autres rémunérations et avantages</b>			
<b>Nature des rémunérations</b>	<b>Budget N</b>	<b>Réel N</b>	<b>Ecart</b>
	(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
Emplois aidés (*)			0,00
Enseignants (*)			0,00
Remplacements (*)			0,00
Avantages en nature			0,00
Autre (à préciser)			0,00
Autre (à préciser)			0,00
Autre (à préciser)			0,00

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



















### 5.3.7. Tableau des indicateurs de personnel

	Réel N-1 (a)	Budget exécutoire N (b)	Réel N (c)	Ecart entre (c) et (a)	Ecart entre (c) et (b)
<b>Nombre total annuel de points</b> (points indiciaires + primes et indemnités)				0	0
<b>Valeur moyenne du point</b>				0,00	0,00
<b>Taux de charges sociales</b>				0,00	0,00
(1) <b>Total des dépenses de personnel</b> (621+631+633+64)	663 183,71	2 220 000,00	2 193 209,11	1 530 025,40	-26 790,89
(2) <b>Recettes atténuatives de personnel</b>				0,00	0,00
(1)-(2) <b>Total net</b>	663 183,71	2 220 000,00	2 193 209,11	1 530 025,40	-26 790,89
<b>Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables</b>					
			<b>Année N -2</b>	<b>Année N -1</b>	<b>Année N</b>
Nombre de personnes promouvables					
Nombre de personnes promues					
Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables					

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

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

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

Reports à nouveau des exercices antérieurs (2):	N° de compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs (hors gestion non contrôlée)	11502	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF		
	11503	Report à nouveau affecté au financement de mesures d'exploitation n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivants celui auquel le résultat est affecté		
	115902	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) - Autres ESSMS relevant du I de l'article L. 312-1 du CASF (sans signe "-")		

<b>A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)</b>	<b>(Résultat administratif)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
--	---------------------------------	--	-------------	-------------

### AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :

Affectation en report à nouveau	11502 (2)	Report à nouveau effectué en application du 1° du I de l'article R. 314-51 du CASF		
	11503 (2)	Report à nouveau affecté au financement de mesures d'exploitation n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivants celui auquel le résultat est affecté		
	115902	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales prises en charge sous gestion contrôlée (solde débiteur) - Autres ESSMS relevant du I de l'article L. 312-1 du CASF (sans signe "-")		
	115921 (4)	Amortissements comptables excédentaires différés		
	115922 (4)	Dépenses pour congés payés		
	115923 (4)	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45		
	115928 (4)	Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs		
	11591 ou 1195 (3)	Report à nouveau constitué de charges rejetées des activités sociales et médico-sociales (dépenses refusées par l'autorité de tarification) (sans signe "-")		
Affectation en réserves	106852	Excédents et réserves affectés à l'investissement		
	1068552	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		
	1068562 (5)	Réserves de compensation des déficits		
	1068572	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")		
<b>B. TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Affectation complète (zone de contrôle)</b>			<b>Ok</b>	<b>Ok</b>

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

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

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

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

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

## 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			
		Déficit (sans signe "-")	42 722,73		
Reports à nouveau des exercices antérieurs <sup>(1)</sup> :					
	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)	237 474,34		
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reductibles			
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")			
A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)		(Résultat administratif)		194 751,61	0,00
AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :					
Affectation en reports à nouveau	110	Report à nouveau (solde créditeur)			
	111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reductibles			
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")			
	1161 <sup>(2)</sup>	Amortissements comptables excédentaires différés			
	1163 <sup>(2)(3)</sup>	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 <sup>(4)</sup>	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)			0,00	0,00	
Affectation complète (zone de contrôle)			Ecart de : -194751,61	Ok	

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

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

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

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

(3) Dont provisions pour congés à payer et charges sociales et fiscales afférentes relevant de l'article R. 314-26 du CASF (9°)

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