

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
de la Ville de Narbonne
DELIBERATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Département
DE L'AUDE

Arrondissement
De NARBONNE

COMMUNE
DE NARBONNE

Le 3 avril 2025, le Conseil d'administration s'est réuni en session ordinaire, par convocation en date du vendredi 28 mars 2025

Sous la présidence de **Mme Dominique MARTIN-LAVAL**

Présents :

Mme Christine DAUZATS, Mme Michelle MALLARD, Mme Dominique MARTIN-LAVAL, M. Patrick BARDY, M Jean-Louis PREDAL, M. Michel DE BRAQUILANGES, Mme Annie HUMBERT, Mme Monique PIERRE, M. Jean-Claude PUCHE

Absents ayant donné procuration :

Mme Anne-Marie GUITARD

Absents :

M. Bertrand MALQUIER, Mme Nathalie HUYNH-VAN, Mme Virginie BIROCHEAU

Secrétaire de séance élu selon l'article L 2121-15 du Code Général des Collectivités Territoriales : Mme Christel MACE

OBJET : BUDGET EXECUTOIRE M22 - EXERCICE 2025

Le budget exécutoire M22 pour l'exercice 2025 a été réalisé sur la base d'une activité prévisionnelle de 145 000 heures et d'un tarif horaire accordé par le Conseil Départemental de 25€.

Conformément aux textes en vigueur, il est proposé de voter par groupes fonctionnels :

Section d'exploitation

Dépenses :

Groupe I : dépenses afférentes à l'exploitation courante : 101 800€

Groupe II : dépenses afférentes au personnel: 4 250 000€

Groupe III : dépenses afférentes à la structure 65 100€

Recettes :

Groupe I : Produits de la tarification : 3 999 392,56€

Groupe II : autre produits de la tarification à l'exploitation : 278 000€

Groupe III : Produits financiers : 139 507,44€

**L'ensemble du budget en section de fonctionnement s'équilibre à :
4 416 900€**

Section d'investissement

Emplois (dépenses) :

13.988 : Subvention d'investissement : 2 035€

15 : Provisions : 25 915,91€

2182 : Transport : 30 000€

491 : Dépréciation compte de Tiers : 15 000€

Ressources (recettes) :

102.22 : FCTVA : /

106.82 : Excédent affecté à l'investissement : 50 350,91€

28 : Amortissement des immobilisations : 12 600€

49.6 : Dépréciation compte de débiteur : 10 000€

**L'ensemble du budget en section d'investissement s'équilibre à :
72 950,91€**

Il est proposé :

- d'approuver dans l'ensemble ce budget exécutoire M22 pour l'année 2025 ;

- d'autoriser M. le Président ou son représentant légal dûment désigné, d'exécuter la présente délibération et notamment, signer tout document de type administratif, technique ou financier relatif à cette affaire.

- 10 voix « Pour »

Le Conseil adopte à l'unanimité.



Bertrand MALQUIER
Maire de Narbonne
Président du Grand Narbonne
Président du CCAS

Acte certifié exécutoire par

Publication le : 08/04/2025

Réception par la sous-préfecture

de Narbonne, le : 08/04/2025

(si transmission prévue par les textes)

Pour le Président du CCAS
de Narbonne et par délégation



Date de publication
sur Internet :

09 AVR. 2025

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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**

ETABLISSEMENT

CCAS DE NARBONNE

ADRESSE :

29 Rue Mazzini - 11100 NARBONNE

ORGANISME GESTIONNAIRE :

TELEPHONE / FAX / Email :

FAX :

Email :

NOM DU DIRECTEUR ou de la personne ayant
qualité pour représenter l'établissement ou service:

N° FINESS:

110782521

CATEGORIE :

COMPETENCE :

C.C.N.T. :

DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :

06/03/2025

CAPACITE AUTORISEE :

TOTAL AGREGAT APPROUVE en N - 1

Classe 6-groupes II et III de produits :

3697820,00

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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**

	Lits ou places réels 2023	Lits ou places financés	Nombre de jours d'ouverture	Nombre de jours de présence des travailleurs en E.S.A.T.	Nombre de journées théorique
Activité théorique	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (2) x (3)
TOTAL	0	0	0	0	0
Externat					0
Semi-internat					0
Internat					0
Autre 1					0
Autre 2					0
					(5) = (2) x (3)

Activité par dérogation		
Nombre de personnes	Nombre de journées proposées	Nombre de journées allouées
(6)	(7)	(8)
0	0	0

	Nature	CA 2021	CA 2022	CA 2023	Moyenne	BP 2024	BP proposé 2025		Retenu par le tarifificateur	
							Nombre	Taux d'occupation	Nombre	Taux d'occupation
Activité prévisionnelle	(9)	(10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	
TOTAL en journées		0	0	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%
Externat					0			0,0%		0,0%
Semi-internat					0			0,0%		0,0%
Internat					0			0,0%		0,0%
Autre 1					0			0,0%		0,0%
Autre 2					0			0,0%		0,0%
								(16) = (15) / (5)		(18) = (17) / (5)
										(13) = [(9) + (10) + (12)] / 3

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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**

	Exercice 2021	Exercice 2022	Exercice 2023	Activité prévisionnelle - Budget exécutoire de l'exercice 2024	Taux de l'exécution (%)	Activité prévisionnelle - Budget proposé au titre de l'exercice 2025	Taux de l'exécution (%)	Activité prévisionnelle - Budget retenu au titre de l'exercice 2025	Taux de l'exécution (%)
			(1)	(2)	[(2)-(1)]/(1)	(3)	[(3)-(2)]/(2)	(4)	[(4)-(2)]/(2)
Nombre de mesures au 31/12									
Nombre de point									
Nombre d'ETP au 31/12									
Poids moyen de la mesure									
Valeur du point service									
Nombre de points par ETP									
Nombre de mesures en moyenne par ETP									

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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**

1. Tableau prévisionnel au 31 octobre N-1

Activité prévisionnelle N-1 actualisée au 31 octobre N-1						
TOTAL N-1	+ 20 ans orientés ESAT	+ 20 ans orientés MAS		+ 20 ans orientés en FAM ou SAMSAH	+ 20 ans orientés en foyer (autre que FAM) ou SAVS	Autres (1)
		Nombre total	Dont titulaires CMU-C			

Nombre de journées prévues et réalisées	(de 1 à 5)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Externat	0					
Semi-internat	0					
Internat	0					
Autre 1	0					
Autre 2	0					
TOTAL en journées	0	0	0	0	0	0

Activité prévisionnelle N						
TOTAL N	+ 20 ans orientés ESAT	+ 20 ans orientés MAS		+ 20 ans orientés en FAM ou SAMSAH	+ 20 ans orientés en foyer (autre que FAM) ou SAVS	Autres (1)
		Nombre total	Dont titulaires CMU-C			

Nombre de journées prévues et réalisées	(de 6 à 10)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
Externat	0					
Semi-internat	0					
Internat	0					
Autre 1	0					
Autre 2	0					
TOTAL en journées	0	0	0	0	0	0

2. Tableau prévisionnel actualisé au 31 janvier N

Activité réelle N-1						
TOTAL N-1	+ 20 ans orientés ESAT	+ 20 ans orientés MAS		+ 20 ans orientés en FAM ou SAMSAH	+ 20 ans orientés en foyer (autre que FAM) ou SAVS	Autres (1)
		Nombre total	Dont titulaires CMU-C			

Nombre de journées prévues et réalisées	(de 1 à 5)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Externat	0					
Semi-internat	0					
Internat	0					
Autre 1	0					
Autre 2	0					
TOTAL en journées	0	0	0	0	0	0

Activité prévisionnelle N actualisée au 31 janvier N						
TOTAL N	+ 20 ans orientés ESAT	+ 20 ans orientés MAS		+ 20 ans orientés en FAM ou SAMSAH	+ 20 ans orientés en foyer (autre que FAM) ou SAVS	Autres (1)
		Nombre total	Dont titulaires CMU-C			

Nombre de journées prévues et réalisées	(de 6 à 10)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
Externat	0					
Semi-internat	0					
Internat	0					
Autre 1	0					
Autre 2	0					
TOTAL en journées	0	0	0	0	0	0

Montant total des tarifs facturés aux conseils départementaux au titre de l'année N-1

(1): Dont doubles orientations et orientations ne précisant pas la catégorie d'ESSMS pour adultes handicapés, sauf doubles orientations foyer-de vie/FAM qui doivent être enregistrées dans la colonne "+ 20 ans orientés en FAM ou SAMSAH"

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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**

	Réal 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
 GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
ACHATS							
601 Achats stockés de matières premières et de fournitures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
602 Achats stockés - Autres approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
603 Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
606 Achats non stockés de matières et fournitures	8 517,66	21 800,00	21 800,00	0,00	21 800,00		21 800,00
607 Achats de marchandise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
SERVICES EXTERIEURS							
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6118 Sous-traitance: autres prestations de service	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
AUTRES SERVICES EXTERIEURS							
6241 Transports de biens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6242 Transports d'usagers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6247 Transports collectifs du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6248 Transports divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
625 Déplacements, missions et réceptions	55 935,31	80 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00		80 000,00
626 Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6287 Remboursements de frais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6288 Autres prestations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE I	64 452,97	106 800,00	101 800,00	0,00	101 800,00	0,00	101 800,00

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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**

	Réal 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
621 Personnel extérieur à l'établissement	6 569,24	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	18 962,31	5 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00		10 000,00
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	39 755,80	42 230,00	0,00	53 000,00	53 000,00		53 000,00
641 Rémunérations du personnel non médical	3 473 338,25	3 790 185,00	20 000,00	3 743 000,00	3 763 000,00		3 763 000,00
642 Rémunérations du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
643 Rémunération du personnel handicapé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	273 345,49	337 650,00	0,00	392 000,00	392 000,00		392 000,00
646 Personnes handicapées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
647 Autres charges sociales	47 492,71	29 685,00	0,00	31 000,00	31 000,00		31 000,00
648 Autres charges de personnel	22,50	250,00	0,00	1 000,00	1 000,00		1 000,00
TOTAL GROUPE II	3 859 486,30	4 205 000,00	30 000,00	4 220 000,00	4 250 000,00	0,00	4 250 000,00

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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**

	Réal 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire	
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total			
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)	
 GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE								
612	Redevances de crédit-bail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6132	Locations immobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6135	Locations mobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	120,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	
6156	Maintenance	6 334,08	4 500,00	4 500,00	0,00	4 500,00	4 500,00	
616	Primes d'assurances	6 680,92	8 700,00	8 700,00	0,00	8 700,00	8 700,00	
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
618	Divers	4 800,00	6 800,00	300,00	10 000,00	10 300,00	10 300,00	
623	Information, publications, relations publiques	775,39	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	
627	Services bancaires et assimilés	1 137,06	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00	
635	Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE								
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
654	Perles sur créances irrécouvrables	7 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
655	Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
657	Subventions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
658	Charges diverses de gestion courante	27 907,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
 CHARGES FINANCIERES								
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
 CHARGES EXCEPTIONNELLES								
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (M22)	607,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
678	Autres charges exceptionnelles	13 472,01	26 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	
 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS								
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	12 569,00	12 600,00	12 600,00	0,00	12 600,00	12 600,00	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	10 500,00	15 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	
686	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions : charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
687461	Dot. aux provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
687462	Dot. aux provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif circulant (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
68748	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6894	Engagements à réaliser sur subventions attribuées (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6895	Engagements à réaliser sur dons manuels affectés (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6897	Engagements à réaliser sur legs et donations affectées (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL GROUPE III		92 887,32	77 600,00	30 100,00	35 000,00	65 100,00	0,00	65 100,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		4 016 826,59	4 389 400,00	161 900,00	4 255 000,00	4 416 900,00	0,00	4 416 900,00
		RAN 2023	RAN 2024			Report à nouveau 2025		
002	Déficit de la section d'exploitation reporté	0,00	0,00			0,00		0,00
005	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00			0,00		0,00
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION		4 016 826,59	4 389 400,00	161 900,00	4 255 000,00	4 416 900,00	0,00	4 416 900,00

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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**

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		Réal 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
731224 et 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article 242-4 du CASF (prix de journée)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
732	Produits à la charge de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD)	2 565 152,47	2 622 345,50	0,00	2 928 973,81	2 928 973,81		2 928 973,81
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	801 093,33	896 684,10	0,00	915 143,55	915 143,55		915 143,55
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7351	<i>dont produits à la charge de l'assurance maladie</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7352	<i>dont produits à la charge du département</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7353	<i>dont produits à la charge de l'usager</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
738	Produits à la charge d'autres financeurs	156 402,98	178 790,40	0,00	155 275,20	155 275,20		155 275,20
TOTAL GROUPE I		3 522 648,78	3 697 820,00	0,00	3 999 392,56	3 999 392,56	0,00	3 999 392,56
GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION								
70	Produits sauf 7082	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70821	Forfaits journaliers	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00		0,00
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70828	Autres participations forfaitaires des usagers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
71	Production stockée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
72	Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation et participations	17 887,99	8 000,00	0,00	8 000,00	8 000,00		8 000,00
75	Autres produits de gestion courante	1,11	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
603	Variation des stocks (en recettes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	262 755,94	260 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6459/69/7 9	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	47 964,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00		270 000,00
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE II		328 609,04	268 000,00	0,00	278 000,00	278 000,00	0,00	278 000,00

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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**

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES		Réal 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	159 774,50	421 547,00	0,00	122 472,44	122 472,44		122 472,44
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (M22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	5 215,00	2 033,00	0,00	2 035,00	2 035,00		2 035,00
778	Autres produits exceptionnels	579,27	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
AUTRES PRODUITS								
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00		15 000,00
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
787461	Reprises sur provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
787462	Reprises sur provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif circulant (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78748	Autres reprises (sur provisions réglementées)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7876	Dont reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7891	Utilisation des fonds reportés (ESSMS privés)					0,00		
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entotés gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00		
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entotés gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00		
7894	Utilisation des fonds dédiés sur sbventions d'exploitation (ESSMS privés)					0,00		
7895	Utilisation des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organisme (ESSMS privés)					0,00		
7896	Utilisation des fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)					0,00		
79	Transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE III		165 568,77	423 580,00	0,00	139 507,44	139 507,44	0,00	139 507,44
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		4 016 826,59	4 389 400,00	0,00	4 416 900,00	4 416 900,00	0,00	4 416 900,00
		RAN 2023	RAN 2024			Report à nouveau 2025		
002	Excédent de la section d'exploitation reporté	0,00	0,00			0,00		0,00
005	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00			0,00		0,00
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION		4 016 826,59	4 389 400,00	0,00	4 416 900,00	4 416 900,00	0,00	4 416 900,00

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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**

SECTION D'INVESTISSEMENT : EMPLOIS

		Réel 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel 2025
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports				
10	Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) Fonds propres et réserves (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00
1161 /115921	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	5 215,00	2 033,00	2 035,00
Reprises				
14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0,00	0,00	0,00
15	Provisions	0,00	57 940,90	25 915,91
Remboursement des dettes financières				
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
17	Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00
Compte de liaison investissement				
18	Comptes de liaison investissements (1)	0,00	0,00	0,00
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé				
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	30 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation (1)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
Autres				
28	Amortissements des immobilisations (reprises)	0,00	0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations (reprises)	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 (augmentation)	0,00	0,00	0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)	0,00	0,00	15 000,00
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)	0,00	0,00	0,00
001	Résultat d'investissement cumulé antérieur (déficit)	0,00	0,00	0,00
004	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
003	Excédent prévisionnel d'investissement	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		5 215,00	59 973,90	72 950,91

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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**

SECTION D'INVESTISSEMENT : RESSOURCES

		Réel 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel 2025
Augmentation des fonds propres				
10	Apports, capitaux et fond propres	1 623,01	32 373,90	50 350,91
1161 / 11592	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
Dotations aux provisions				
14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0,00	0,00	0,00
15	Provisions	0,00	0,00	0,00
Augmentation des dettes financières				
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
17	Dettes rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00
Compte de liaison				
18	Comptes de liaison investissements (1)	0,00	0,00	0,00
Immobilisations (sorties)				
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (1)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
Autres				
28	Amortissements des immobilisations (dotations)	12 569,00	12 600,00	12 600,00
29	Dépréciation des immobilisations (dotations)	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	Dépréciation des comptes de tiers (dotations)	10 500,00	15 000,00	10 000,00
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)	0,00	0,00	0,00
001	Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)	0,00	0,00	0,00
004	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
007	Déficit prévisionnel d'investissement (2)	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		24 692,01	59 973,90	72 950,91

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL 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**

TABLEAU DE CALCUL DES TARIFS

		Proposition de l'établissement	Retenu par l'autorité de tarification
A	TOTAL CHARGES (TOTAL GROUPE I + II + III)	4 416 900,00	0,00
B	PRODUITS EN ATTENUATION (TOTAL GROUPE II + III)	417 507,44	0,00
C	Reprises sur le compte 11503 - ESSMS privés -/ 111 ESSMS publics - excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reconductibles) et le compte 1068572 - ESSMS privés -/ 10687 (excédent affecté en réserve de compensation des charges d'amortissement)		
D	Dotation (débits) de l'exercice aux amortissements comptables excédentaires différés (compte 1161 pour les ESSMS publics et 115921 pour les ESSMS privés))		
E	Solde débiteur du compte 115922 (ESSMS privés) : Dépenses pour congés payés ou solde créditeur du compte 4282 : dettes provisionnées pour congés à payer		
F	Provisionnements (débits) de l'exercice au compte 1163 (ESSMS publics) et 115923 (ESSMS privés) : Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R314-45 du CASF et au compte 115		
G	A - (B + C + D + E + F) = Dépenses nettes autorisées	3 999 392,56	0,00
H	(+/-) Reprises de résultat (comptes 11502 ou 115902 pour les ESSMS privés - comptes 110 ou 119 les ESSMS publics)		
	Total à prendre en compte pour le calcul des tarifs = G - H	3 999 392,56	0,00
Dotation globale de financement		3 999 392,56	0,00

(activité 15) (activité 17)

Nombre de journées	0	0
- Externat	0	0
- Intégration scolaire		
- Semi-internat	0	0
- Internat	0	0

Prix de journée moyen de l'année	0,00	0,00
- Externat		
- Intégration scolaire		
- Semi-internat		
- Internat		

Nombre de forfaits ou de séances		
Prix moyen sur l'année du forfait ou de la séance		

ANNEXE 3 - Bilan comptable applicable aux établissements et services sociaux et médico-sociaux privés

ACTIF	31/12/2025			31/12/2024
	Montant brut	Amort et dépréciation	Montant net	Montant net
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement			0,00	
Autres immobilisations incorporelles			0,00	
Immobilisations incorporelles en cours			0,00	
Immobilisations corporelles				
Terrains			0,00	
Constructions			0,00	
Installations techniques, matériels et outillage			0,00	
Autres immobilisations corporelles			0,00	
Immobilisations corporelles en cours			0,00	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées à des participations			0,00	
Autres titres immobilisés			0,00	
Prêts			0,00	
Autres immobilisations financières			0,00	
TOTAL I	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes de liaison (1)			0,00	
TOTAL II	0,00	0,00	0,00	0,00
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières et fournitures			0,00	
Autres approvisionnements			0,00	
En-cours de production (biens et services)			0,00	
Stocks de produits et marchandises			0,00	
Autres stocks			0,00	
Fournisseurs débiteurs				
Avances et acomptes versés sur commandes			0,00	
Créances (2)				
Créances redevables et comptes rattachés (3)			0,00	
Autres créances			0,00	
Valeurs mobilières de placement			0,00	
Disponibilités			0,00	
Charges constatées d'avance			0,00	
TOTAL III	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices IV			0,00	
Primes de remboursement des obligations V			0,00	
Ecart de conversion (actif) VI			0,00	
TOTAL GENERAL (I +II+III+IV+V+VI)	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement entre cet établissement ou service et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an :

Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R.314-96 du code de l'action sociale et des familles

ANNEXE 3 - Bilan comptable applicable aux établissements et services sociaux et médico-sociaux privés

P A S S I F	31/12/2025	31/12/2024
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Dont écarts de réévaluation sur biens avec droit de reprise		
Réserves		
Reserves (hors réserves des ESSMS sous gestion contrôlée)		
Excédents et réserves affectés à l'investissement		
Réserves de compensation des déficits		
Réserves de compensation des charges d'amortissement		
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Report à nouveau hors activités sociales ou médico-sociales		
Report à nouveau hors activités sociales ou médico-sociales non contrôlées		
Report à nouveau hors activités sociales ou médico-sociales sous gestion contrôlée (hors charges rejetées ou neutralisées)		
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs		
Charges des activités sociales et médico-sociales dont la prise en compte est différée		
Résultat hors activités sociales ou médico-sociales		
Résultat hors activités sociales ou médico-sociales non contrôlées		
Résultat hors activités sociales ou médico-sociales sous gestion contrôlée		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Provisions réglementées pour couverture du besoin en fonds de roulement		
Provisions réglementées relatives aux immobilisations		
Provisions réglementées relatives aux autres éléments de l'actif		
Amortissements dérogatoires		
Autres provisions réglementées		
Droits de l'affectant ou du remettant		
TOTAL I	0,00	0,00
Comptes de liaison		
TOTAL II	0,00	0,00
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Fonds dédiés		
TOTAL III	0,00	0,00
Dettes		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Redevables créditeurs		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)		
Dettes sociales et fiscales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes (5)		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	0,00	0,00
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL IV	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (I +II+III+IV+V)	0,00	0,00

(1) Dont compte 1201 et compte résultats sous contrôle de tiers financeurs.

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.

(3) En particulier: cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.

(4) Dont à plus d'un an : Dont à moins d'un an :

(5) Dont fonds des majeurs protégés:

ANNEXE 4 : Bilan Financier

BIENS	2023	Réal 2024	FINANCEMENTS	2023	Réal 2024
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes			Apports, dotations, réserves et fonds propres		
Immobilisations corporelles brutes	0,00 €	0,00 €	Excédents affectés à l'investissement		
- Terrains			Subventions d'investissement		
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions			Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage			Fonds dédiés à l'investissement (2)		
- Autres immobilisations corporelles			Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)		
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)			Dépôts et cautionnements reçus		
			Amortissements des immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions		
			- Installations techniques, matériel et outillage		
			- Autres immobilisations corporelles		
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles		
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)		
			Dépréciation des immobilisations		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Autres (6)		
Autres			Compte de liaison investissement (2) (7)		
Comptes de liaison investissement (2)					
Total II	0,00 €	0,00 €	Total I	0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	0,00 €	0,00 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (3)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (3)			Réserves de compensation des déficits		
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)		
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)		
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds dédiés à l'exploitation (2)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable)		
Total IV	0,00 €	0,00 €	Total III	0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	0,00 €	0,00 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs		
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients			Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation			Dettes diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		
Autres			Autres		
Compte de liaison d'exploitation			Compte de liaison d'exploitation		
Total VI	0,00 €	0,00 €	Total V	0,00 €	0,00 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	0,00 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0,00 €	0,00 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités			Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie			Compte de liaison trésorerie		
Total VIII	0,00 €	0,00 €	Total VII	0,00 €	0,00 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €	Trésorerie négative (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	0,00 €	0,00 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	0,00 €	0,00 €

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

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

ARRETE - SIGNATURES

BUDGET EXECUTOIRE M22 - 2025

NOMBRE DE MEMBRES EN EXERCICE : 13

NOMBRE DE MEMBRES PRESENTS : 9

NOMBRE DE SUFFRAGES EXPRIMES : 10

VOTES :

CONTRE : 0

POUR : 10

ABSTENTION : 0

DATE DE CONVOCATION : 28/03/2025

DELIBERE PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION REUNI EN SESSION ORDINAIRE du 03/04/2025

LES MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION,

B. MALQUIER	P. BARDY	C. DAUZATS	N. HUYNH-VAN	D. MARTIN-LAVAL	V. MATHIARD	J.-C. PUCHE
V. BIREOCHEAU	M. DE BRAQUILANGES	A.-M. GUITARD	M. PIERRE	J.-L. PREPAL	A. HUBBERT	

CERTIFIE EXECUTOIRE PAR LE PRESIDENT, COMPTE TENU DE LA RECEPTION EN SOUS-PREFECTURE, LE
ET DE LA PUBLICATION LE