

REPUBLIQUE FRANCAISE

RESIDENCE AUTONOMIE JEAN GUENIER
AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL CC ROUMOIS SEINE

Communauté de communes ROUMOIS SEINE
BUDGET GENERAL CC ROUMOIS SEINE

Numéro de SIRET : 20006640500164
POSTE COMPTABLE DE SGC PONT AUDEMER

M22

COMPTE ADMINISTRATIF

Voté par nature

BUDGET : RESIDENCE JEAN GUENIER

ANNEE 2025

**ANNEXE : 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**

ETABLISSEMENT :

RESIDENCE JEAN GUENIER

ADRESSE :

PLACE JACQUES RAFIN
27520 GRAND BOURGTHEROULDE

Date de la dernière habilitation:

ORGANSIME GESTIONNAIRE :

COMMUNAUTE DE COMMUNES ROUMOIS SEINE

TELEPHONE :

02.32.57.95.28

FAX:

Email

NOM DU DIRECTEUR

ou de la personne habilitée à représenter l'établissement:

M. Sylvain BONENFANT

N° FINESS :

27 001 1323

CATEGORIE :

COMPETENCE :

C.C.N.T. :

DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :

CAPACITE AUTORISEE :

TOTAL AGREGAT APPROUVE en N - 1 (classe 6-groupes II et III de produits)

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Crédits complémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Réel (5)	Ecart (montant) (6)=(5)-(4)	Ecart % (7)=(5)/(2)
Groupe	I. Dépenses afférentes à l'exploitation courante							
606	ACHATS ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES	77 015.84	95 800.00		95 800.00	88 231.01	-7 568.99	92.10
6112	SERVICES EXTERIEURS PRESTATIONS A CARACTERE MEDICO-SOCIAL	191 706.97	196 500.00		196 500.00	189 939.89	-6 560.11	96.66
625	AUTRES SERVICES EXTERIEURS DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		250.00		250.00	211.61	-38.39	84.64
626	FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATIONS		2 500.00		2 500.00		-2 500.00	
6283	PRESTATION DE NETTOYAGE A L'EXTERIEUR		1 300.00		1 300.00		-1 300.00	
6287	REMBOURSEMENTS DE FRAIS	8 372.49	10 000.00		10 000.00	10 154.28	154.28	101.54
6288	AUTRES	1 220.00	6 000.00		6 000.00	2 310.00	-3 690.00	38.50
TOTAL	I. Dépenses afférentes à l'exploitation courante	278 315.30	312 350.00		312 350.00	290 846.79	-21 503.21	93.12

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Retenu autorité de tarification (8)
Groupe	I. Dépenses afférentes à l'exploitation courante	
606	ACHATS ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES	
6112	SERVICES EXTERIEURS PRESTATIONS A CARACTERE MEDICO-SOCIAL	
625	AUTRES SERVICES EXTERIEURS DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	
626	FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATIONS	
6283	PRESTATION DE NETTOYAGE A L'EXTERIEUR	
6287	REMBOURSEMENTS DE FRAIS	
6288	AUTRES	
TOTAL	I. Dépenses afférentes à l'exploitation courante	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Crédits complémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Réel (5)	Ecart (montant) (6)=(5)-(4)	Ecart % (7)=(5)/(2)
Groupe	II. Dépenses afférentes au personnel							
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT	257 738.68	260 000.00	20 000.00	280 000.00	269 635.13	-10 364.87	96.30
622	REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET HONORAIRES							
647	AUTRES CHARGES SOCIALES		200.00		200.00		-200.00	
TOTAL	II. Dépenses afférentes au personnel	257 738.68	260 200.00	20 000.00	280 200.00	269 635.13	-10 564.87	96.23

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Retenu autorité de tarification (8)
Groupe	II. Dépenses afférentes au personnel	
621 622 647	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET HONORAIRES AUTRES CHARGES SOCIALES	
TOTAL	II. Dépenses afférentes au personnel	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES

C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Crédits complémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Réel (5)	Ecart (montant) (6)=(5)-(4)	Ecart % (7)=(5)/(2)
Groupe	III. Dépenses afférentes à la structure							
6135	LOCATIONS MOBILIERES	2 016.00	2 100.00		2 100.00		-2 100.00	
6152	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BIENS IMMOBILIERS	6 713.94	57 700.00		57 700.00	33 178.80	-24 521.20	57.50
6155	ENTRETIEN ET REPARATION SUR BIENS MOBILIERS	4 983.83	15 700.00		15 700.00	10 534.29	-5 165.71	67.10
6156	MAINTENANCE	13 801.19	24 650.00		24 650.00	11 400.98	-13 249.02	46.25
617	ETUDES ET RECHERCHES		5 000.00		5 000.00	1 500.00	-3 500.00	30.00
623	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES							
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	4.25						
635	AUTRES IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR R		130.00		130.00		-130.00	
	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							
651	REDEV.PR CONCES.BREV.LICEN.PROCED.DROIT ET VAL.	53.36	120.00		120.00	53.36	-66.64	44.47
654	PERTES SUR CREANCES IRRECOURVABLES					4 231.91	4 231.91	
	CHARGES FINANCIERES							
66	CHARGES FINANCIERES	6 815.71	4 400.00		4 400.00	2 586.98	-1 813.02	58.79
	CHARGES EXCEPTIONNELLES							
671	CHARGES EXCEPT. S/ OPERATIONS DE GESTION					98.60	98.60	
673	TITRES ANNULES SUR EXERCICE ANTERIEUR		1 000.00		1 000.00	433.13	-566.87	43.31
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES							
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPREC., PROVISIONS							
6811	DOT. AUX AMORT. DES IMMOB INCORP. ET CORPORELLES	83 450.80	82 986.30		82 986.30	82 986.30		100.00
6817	DOT. AUX DEPR. DES ACTIFS CIRCULANTS					1 374.48	1 374.48	
TOTAL	III. Dépenses afférentes à la structure	117 839.08	193 786.30		193 786.30	148 378.83	-45 407.47	76.57
TOTAL		653 893.06	766 336.30	20 000.00	786 336.30	708 860.75	-77 475.55	90.15
002	Déficit d'exploitation reporté							
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	653 893.06	766 336.30	20 000.00	786 336.30	708 860.75	-77 475.55	90.15

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES
 C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Retenu autorité de tarification (8)
Groupe	III. Dépenses afférentes à la structure	
6135	LOCATIONS MOBILIERES	
6152	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BIENS IMMOBILIERS	
6155	ENTRETIEN ET REPARATION SUR BIENS MOBILIERS	
6156	MAINTENANCE	
617	ETUDES ET RECHERCHES	
623	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	
635	AUTRES IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR R	
	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	
651	REDEV.PR CONCES.BREV.LICEN.PROCED.DROIT ET VAL.	
654	PERTES SUR CREANCES IRRECOURVABLES	
	CHARGES FINANCIERES	
66	CHARGES FINANCIERES	
	CHARGES EXCEPTIONNELLES	
671	CHARGES EXCEPT. S/ OPERATIONS DE GESTION	
673	TITRES ANNULES SUR EXERCICE ANTERIEUR	
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPREC., PROVISIONS	
6811	DOT. AUX AMORT. DES IMMOB INCORP. ET CORPORELLES	
6817	DOT. AUX DEPR. DES ACTIFS CIRCULANTS	
TOTAL	III. Dépenses afférentes à la structure	
TOTAL		
002	Déficit d'exploitation reporté	
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -2- RECETTES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Crédits complémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Réel (5)	Ecart (montant) (6)=(5)-(4)	Ecart % (7)=(5)/(2)
Groupe	I. Produits de la tarification							
733	PRODUITS A LA CHARGE DU DEPARTEMENT (HORS EHPAD)	25 232.00	25 232.00		25 232.00	26 145.00	913.00	103.62
734	PRODUITS A LA CHARGE DE L'USAGER (HORS EHPAD)	362 315.06	450 000.00		450 000.00	397 569.03	-52 430.97	88.35
738	PRODUITS A LA CHARGE D'AUTRES FINANCEURS	25 863.00	200.00		200.00	25 904.00	25 704.00	
TOTAL	I. Produits de la tarification	413 410.06	475 432.00		475 432.00	449 618.03	-25 813.97	94.57

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -2- RECETTES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Retenu autorité de tarification (8)
Groupe	I. Produits de la tarification	
733 734 738	PRODUITS A LA CHARGE DU DEPARTEMENT (HORS EHPAD) PRODUITS A LA CHARGE DE L'USAGER (HORS EHPAD) PRODUITS A LA CHARGE D'AUTRES FINANCEURS	
TOTAL	I. Produits de la tarification	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -2- RECETTES

C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Crédits complémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Réel (5)	Ecart (montant) (6)=(5)-(4)	Ecart % (7)=(5)/(2)
Groupe	II. Autres produits relatifs à l'exploitation							
70	PRODUITS	150 368.09	149 000.00		149 000.00	158 404.44	9 404.44	106.31
72	PRODUCTION IMMOBILISEE	20 530.42	20 000.00	20 000.00	40 000.00	38 570.24	-1 429.76	96.43
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION & PARTICIPATIONS	192 876.52	115 396.30		115 396.30	225 443.83	110 047.53	195.36
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	12.00						
TOTAL	II. Autres produits relatifs à l'exploitation	363 787.03	284 396.30	20 000.00	304 396.30	422 418.51	118 022.21	138.77
Groupe	III. Produits financiers produits non encaissabl							
	PRODUITS EXCEPTIONNELS							
771	PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATION DE GESTION	237.95				3 886.87	3 886.87	
773	MANDATS ANNULES SUR EXERCICE ANTERIEUR		6 508.00		6 508.00	6 508.00		100.00
777	QUOTE-PART DES SUB. D'INV. VIREES AU RESULT.D'EXE	6 508.00				790.60	790.60	
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS							
TOTAL	III. Produits financiers produits non encaissabl	6 745.95	6 508.00		6 508.00	11 185.47	4 677.47	171.87
TOTAL		783 943.04	766 336.30	20 000.00	786 336.30	883 222.01	96 885.71	112.32
002	Excédent d'exploitation reporté	73 529.40						
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	857 472.44	766 336.30	20 000.00	786 336.30	883 222.01	96 885.71	112.32

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -2- RECETTES

C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Retenu autorité de tarification (8)
Groupe	II. Autres produits relatifs à l'exploitation	
70 72 74 75	PRODUITS PRODUCTION IMMOBILISEE SUBVENTIONS D'EXPLOITATION & PARTICIPATIONS AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	
TOTAL	II. Autres produits relatifs à l'exploitation	
Groupe	III. Produits financiers produits non encaissabl	
771 773 777 778	PRODUITS EXCEPTIONNELS PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATION DE GESTION MANDATS ANNULES SUR EXERCICE ANTERIEUR QUOTE-PART DES SUB. D'INV. VIREES AU RESULT.D'EXE AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
TOTAL	III. Produits financiers produits non encaissabl	
TOTAL		
002	Excédent d'exploitation reporté	
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

B - INVESTISSEMENT -1- DEPENSES
 C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Budget initial (1)	Crédits complémentaires (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réel (4)	Ecart (montant) (5)=(4)-(3)	Ecart % (6)=(5)/(3)
16	Remboursement des dettes financières						
20	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	151 584.95		151 584.95	151 544.33	-40.62	-0.03
21		8 000.00	12 900.00	20 900.00		-20 900.00	
13	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	54 109.22	72 890.78	127 000.00	100 151.30	-26 848.70	-26.81
	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	6 508.00		6 508.00	6 508.00		
TOTAL		220 202.17	85 790.78	305 992.95	258 203.63	-47 789.32	-18.51
001	Déficit d'investissement reporté	109 453.11		109 453.11	109 453.11		
003	Excédent prévisionnel d'investissement						
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		329 655.28	85 790.78	415 446.06	367 656.74	-47 789.32	-13.00

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

B - INVESTISSEMENT -2- RECETTES
 C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Budget initial (1)	Crédits complémentaires (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réel (4)	Ecart (montant) (5)=(4)-(3)	Ecart % (6)=(5)/(3)
10	Augmentation des fonds propres APPORTS, DOTATIONS ET RESERVES	239 559.76		239 559.76	206 013.33	-33 546.43	-16.28
16	Augmentation des dettes financières EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	10 000.00		10 000.00	14 475.70	4 475.70	30.92
28	Autres AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS		82 900.00	82 900.00		-82 900.00	
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES						
28	AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS	82 986.30		82 986.30	82 986.30		
TOTAL		332 546.06	82 900.00	415 446.06	303 475.33	-111 970.73	-36.90
001	Excédent d'investissement reporté						
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	332 546.06	82 900.00	415 446.06	303 475.33	-111 970.73	-36.90

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

B - INVESTISSEMENT - 1- DEPENSES
 C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Budget initial (1)	Crédits complémentaires (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réel (4)	Ecart (montant) (5)=(4)-(3)	Ecart % (6)=(5)/(3)
	Remboursement des dettes financières						
- 16 -	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	151 584.95		151 584.95	151 544.33	-40.62	-0.03
+164	EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEMENTS FINANCIERS	141 584.95		141 584.95	141 584.95		
1641	EMPRUNTS EN EUROS	141 584.95		141 584.95	141 584.95		
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	10 000.00		10 000.00	9 959.38	-40.62	-0.41
2031	FRAIS D'ETUDES, DE RECHERCHE ET DEV ET INSERTION FRAIS D'ETUDES		12 900.00	12 900.00		-12 900.00	
205	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, LICENC	8 000.00		8 000.00		-8 000.00	
- 21 -	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	54 109.22	72 890.78	127 000.00	100 151.30	-26 848.70	-26.81
21311	CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE	4 000.00		4 000.00		-4 000.00	
2135	BATIMENTS PUBLICS INSTALL. GEN., AGENC, AMENAGEMENTS, CONSTRUCT. (IGAA	18 245.00	71 135.78	89 380.78	91 212.76	1 831.98	2.01
2154	INSTALLATIONS MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	8 000.00		8 000.00	67.92	-7 932.08	
2181	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 000.00		10 000.00		-10 000.00	
2183	INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENT, AMENAGEMENT						
2184	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	5 864.22	1 755.00	7 619.22		-7 619.22	
2188	MOBILIER	8 000.00		8 000.00	8 870.62	870.62	9.81
- 13 -	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	6 508.00		6 508.00	6 508.00		
+139	SUBVENTIONS D'INV. INSCRITES Cpte de RESULTAT	6 508.00		6 508.00	6 508.00		
1391	ETAT (non budgétaire)	2 434.00		2 434.00	2 434.00		
1392	COLLECTIVITES ET ETABLISSEMENTS PUBLICS (non budg)	4 000.00		4 000.00	4 000.00		
13988	AUTRES SUBV. INSCRITES AU Cpte de RESULTAT (non budg) AUTRES SUBVENTIONS (non budgétaire)	74.00		74.00	74.00		
TOTAL		220 202.17	85 790.78	305 992.95	258 203.63	-47 789.32	-18.51
001	Déficit d'investissement reporté	109 453.11		109 453.11	109 453.11		
003	Excédent prévisionnel d'investissement						
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	329 655.28	85 790.78	415 446.06	367 656.74	-47 789.32	-13.00

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

B - INVESTISSEMENT -2- RECETTES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Budget initial (1)	Crédits complémentaires (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réel (4)	Ecart (montant) (5)=(4)-(3)	Ecart % (6)=(5)/(3)
	Augmentation des fonds propres						
- 10 -	APPORTS, DOTATIONS ET RESERVES	239 559.76		239 559.76	206 013.33	-33 546.43	-16.28
10222	COMPLEMENTS DE DOTATION ETAT F.C.T.V.A.	35 980.38		35 980.38	2 433.95	-33 546.43	-1 378.27
	RESERVES						
10682	AUTRES RESERVES RESERVES AFFECTEES A L'INVESTISSEMENT(non budgéta	203 579.38		203 579.38	203 579.38		
	Augmentation des dettes financières						
- 16 -	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	10 000.00		10 000.00	14 475.70	4 475.70	30.92
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	10 000.00		10 000.00	14 475.70	4 475.70	30.92
	Autres						
- 28 -	AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS						
	AMORT. DES IMMOS CORPORELLES						
	AUTRES IMMOB CORPORELLES(non budgétaire)						
28181	INSTALLATIONS GENERALE AGENCEMENTS AMENAG. DIVERS						
- 16 -	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES		82 900.00	82 900.00		-82 900.00	
+164	EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEMENTS FINANCIERS		82 900.00	82 900.00		-82 900.00	
1641	EMPRUNTS EN EUROS		82 900.00	82 900.00		-82 900.00	
- 28 -	AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS	82 986.30		82 986.30	82 986.30		
	AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES(n						
	FRAIS ETUDES, RECH. DEV. ET INSERTION(non budgéta						
28031	FRAIS D'ETUDES(non budgétaire)	840.00		840.00	840.00		
	AMORT. DES IMMOS CORPORELLES						
	CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE(non budgétaire)						
28135	INSTALL. GEN.,AGENC, AMENAGEMENTS.CONSTRUCT.(IGAA	18 474.31		18 474.31	18 474.31		
	INSTALLATIONS MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES(no						
28154	MATERIEL ET OUTILLAGE(non budgétaire)	2 488.25		2 488.25	2 488.25		
	AUTRES IMMOB CORPORELLES(non budgétaire)						
28183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE(non budgétaire	281.00		281.00	281.00		
28184	MOBILIER(non budgétaire)	1 946.57		1 946.57	1 946.57		
28188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES(non budgétaire	5 623.17		5 623.17	5 623.17		
	AMORT. DES IMMOS RECUES EN AFFECTATION(non budgét						
	CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE(non budgétaire)						
28231	BATIMENTS(non budgétaire)	53 333.00		53 333.00	53 333.00		
	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES(non budgétaire						
28283	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE(non budgétaire						
28288	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES(non budgétaire						
TOTAL		332 546.06	82 900.00	415 446.06	303 475.33	-111 970.73	-36.90
001	Excédent d'investissement reporté						

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

B - INVESTISSEMENT -2- RECETTES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Budget initial (1)	Crédits complémentaires (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réel (4)	Ecart (montant) (5)=(4)-(3)	Ecart % (6)=(5)/(3)
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	332 546.06	82 900.00	415 446.06	303 475.33	-111 970.73	-36.90

4.3.1 Tableau des amortissements

Amortissements cumulés au 31 décembre n-1	Dotations de l'exercice	Diminutions résultant des sorties de l'exercice	Amortissements cumulés au 31 décembre n
--	----------------------------	--	---

(1)

(2)

(3)

(4) = (1) + (2) - (3)

Amortissements des immobilisations incorporelles

2801	Frais d'établissement				
2803	Frais de recherche et de développement	1 680.00	840.00		2520.00
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires				
2806	Droit au bail				
2808	Autres immobilisations incorporelles				

Amortissements des immobilisations corporelles

2811	Terrains				
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure				
2813	Constructions sur sol propre	46 283.93	18 474.31		64 758.24
2814	Constructions sur sol d'autrui				
2815	Installations, matériel et outillage techniques	8 975.54	2 488.25		11 463.79
	dont : Matériel de transport				
	Matériel de bureau				
	Matériel informatique				
2818	Autres immobilisations corporelles	27 409.64	7 850.74		35 260.38
28231	Bâtiments	106 666.00	53 333.00		159 999.00
28283	Matériel de bureau				
28288	Autres				
	TOTAL GENERAL	191015.11	82 986.30		274 001.41

4.3.3.1 Tableau des emprunts en cours (établissements et services sociaux et médico-sociaux - ESSMS privés)

Organisme prêteur	Date de souscription	Durée (années)	Taux %	Capital emprunté	Dette en fin d'exercice précédent		Remboursement du capital de l'année N	Montant des intérêts de l'année N
					Capital	Intérêt		
Caisse des Dépôts et Consignation	04/08/1988	12,00	0,500	948 072,78	85 058,79	2 994,07	85 058,79	2 994,07
Caisse des Dépôts et Consignation	03/05/1988	12,00	0,500	409 071,01	36 526,16	1 285,73	36 526,16	1 285,73
Caisse Française de Financement Local	03/12/2021	5,00	0,190	100 000,00	45 000,00	106,90	20 000,00	71,26
TOTAL				1 457 143,79	166 584,95	4 386,70	141 584,95	4 351,06

Envoyé en préfecture le 06/07/2026

Reçu en préfecture le 06/07/2026

Publié le

ID : 027-200066405-20260629-CC_121_2026A-BF



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

Envoyé en préfecture le 06/07/2026

Reçu en préfecture le 06/07/2026

Publié le

Exercice N

ID : 027-200066405-20260629-CC_121_2026A-BF

S²LO

N° Compte	Dette en fin d'exercice N-1 (1)			
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice N (4)
C/163 Emprunts obligataires in fine				
C/ 163 Emprunts obligataires in fine				
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	166 584,95		141 584,95	25 000,00
C/ 1641 Emprunts en euros	166 584,95		141 584,95	25 000,00
C/ 1643 Emprunts en devises				
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie				
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières				
C/ 1675 Autres emprunts obligataires				
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières				
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)				
C/ 1681 Autres emprunts				
C/ 1687 Autres dettes				
TOTAL	166 584,95	0,00	141 584,95	25 000,00

(1) : Balance de sortie N-1

(2) : Masse débitrices de N

(3) : Msse créditrices de N

(4) : Balance de sortie N

* ICNE : intérêts courus non échus

Récapitulatif par prêteur

Prêteur	Encours au 31/12
Caisse des Dépôts et Consignation	
Caisse Française de Financement Local	25 000,00

Envoyé en préfecture le 06/07/2026

Reçu en préfecture le 06/07/2026

Publié le



ID : 027-200066405-20260629-CC_121_2026A-BF

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

Exercice	Remboursement en capital**	
2025	141 584,95	25 000,00
2026	20 000,00	5 000,00
2027	5 000,00	0,00

**Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

Envoyé en préfecture le 06/07/2026

Reçu en préfecture le 06/07/2026

Publié le



ID: 027-200066405-20260629-CC_121_2026A-BF

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

Envoyé en préfecture le 06/07/2026

Reçu en préfecture le 06/07/2026

Publié le

NIVEAU DE RISQUE

ID : 027-200066405-20260629-CC_121_2026A-BF



N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT														Niveau de risque > 2A				
	Numéro de contrat	Etablissement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consolidation du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel initial	Devise	Modalité de remboursement du capital	Périodicité de remboursement du capital	Remboursement anticipé (oui/non)	Montant des pénalités de remboursement anticipé	Couverture (oui/non)	Niveau de risque	Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul de la phase structurée
				1	2	3	4	5			6	7			8	9	10	11	12
C/163 Emprunts obligataires in fine																			
C/163 Emprunts obligataires in fine																			
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit					1 457 143,79														
C/ 1641 Emprunts en euros																			
MON541568EUR	MON541568EUR	Caisse Française de Financement Local	03/12/2021	20/12/2021	100 000,00	F	FIXE	0,1900	0,2659	EURO	AC	T		0,00		1A			
1264544	1264544	Caisse des Dépôts et Consignation	04/08/1988	01/01/2014	948 072,78	V	LIVRETA + 0,520	0,5000	2,7129	EURO	P	A		0,00		1A			
1264543	1264543	Caisse des Dépôts et Consignation	03/05/1988	01/01/2014	409 071,01	V	LIVRETA + 0,520	0,5000	2,8472	EURO	P	A		0,00		1A			
C/ 1643 Emprunts en devises																			
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie																			
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières																			
C/ 1675 Autres emprunts obligataires																			
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières																			
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)																			
C/ 1681 Autres emprunts																			
C/ 1687 Autres dettes																			
TOTAL					1 457 143,79									0,00					

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 point de pourcentage)
4 : indiquer la formule entière de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, la référence fixe ou variable du taux d'intérêt à l'origine du contrat (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 : amortissements constants, D : dégressif, V : variable
7: A : annuelle, T : trimestriel, M : mensuel, S : semestriel
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

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

Envoyé en préfecture le 06/07/2026

Reçu en préfecture le 06/07/2026

Publié le



ID : 027-200066405-20260629-CC_121_2026A-BF

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/N									Publicité ID : 027-200066405-20260629-CC_121_2026A-BF	
	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 du	
	Échéance de l'exercice - capital	Échéance de l'exercice - intérêts					Montant remboursé en N	Valorisation du coût de sortie au 31/12/N		Au 31/12/N	Au 31/12/N-1
			1	2	3	4	5	6	7		
C/163 Emprunts obligataires in fine											
C/163 Emprunts obligataires in fine											
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	141 584,95	4 351,06								25 000,00	166 584,95
C/ 1641 Emprunts en euros											
MON541568EUR	20 000,00	71,26	F	FIXE	0,1900	0,1897	0,00	0,00	0,00	25 000,00	45 000,00
1264544	85 058,79	2 994,07	V	LIVRETA + 0,520	3,5200	3,5200	0,00	0,00	0,00	0,00	85 058,79
1264543	36 526,16	1 285,73	V	LIVRETA + 0,520	3,5200	3,5200	0,00	0,00	0,00	0,00	36 526,16
C/ 1643 Emprunts en devises											
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie											
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières											
C/ 1675 Autres emprunts obligataires											
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)											
C/ 1681 Autres emprunts											
C/ 1687 Autres dettes											
TOTAL	141 584,95	4 351,06					0,00	0,00	0,00	25 000,00	166 584,95

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 point 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, la référence fixe ou variable du taux d'intérêt

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 max. autorisé au 31/12/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N	Montant des intérêts remboursés en N	Encours restant dû au 31/12/N
					Remboursement du tirage		
						1	
C/519 Crédit de trésorerie							
C/51931 Lignes de crédit de trésorerie							
C/51932 Ligne de crédit de trésorerie liée à un emprunt							
C/5194 NEU CP (ex Billets de trésorerie)							

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

Envoyé en préfecture le 06/07/2026

Reçu en préfecture le 06/07/2026

Publié le


ID : 027-200066405-20260629-CC_121_2026A-BF

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

Envoyé en préfecture le 06/07/2026

Reçu en préfecture le 06/07/2026

Publié le



ID : 027-200066405-20260629-CC_121_2026A-BF

Structure	Indices sous-jacents	Indices zone euro	Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	Ecart d'indices zone euro	Indices hors zone euro et 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 fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	3					
	% de l'encours	100,00 %					
	Montant en euros	25 000,00					
(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						

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)

Envoyé en préfecture le 06/07/2026

Recu en préfecture le 06/07/2026

Publié le



ID : 027-200066405-20260629-CC_121_2026A-BF

Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12N	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 31/12N	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)											
Taux variable simple (total)											
Taux complexe (total)											
TOTAL	0,00							0,00			

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture
2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
3 : Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption)

(page 2/2)

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

4.3.3.2.7. Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'année N - ESSMS public

N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat refinancé	Date du refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)		Taux (2)						Capital restant dû à la date de refinancement (5)		(6)		Pénalités de sortie payées		
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié			Contrat initial	Contrat refinancé	Contrat initial	Contrat refinancé	Total	dont autofinancé	dont capitalisé
									Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte «Gissler») (4)	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte «Gissler») (4)							
																		0,00			
TOTAL															0,00	0,00			0,00	0,00	0,00

1 : Durée résiduelle au 31/12/n
2 : Taux à la date de refinancement ou de renégociation
3 : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)
4 : Indiquer la formule entière du calcul du taux ; si taux complexe (type de taux = C) indiquer la formule de la phase structurée
5 : Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus du contrat initial et refinancé peuvent donc être différents
6 : AC : amortissement constant, P : progressif, D : dégressif, F : in fine, V : variable
7 : Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation).

Envoyé en préfecture le 06/07/2026

Reçu en préfecture le 06/07/2026

Publié le

ID : 027-200066405-20260629-CC_121_2026A-BF

4.3.3.2.8. Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Envoyé en préfecture le 06/07/2026

Reçu en préfecture le 06/07/2026

Publié le

S²LO

ID : 027-200066405-20260629-CC_121_2026A-BF

Catégories d'emprunts	Echéancier						
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	Total
Emprunts non structurés (cotés 1A)	20 033,26	5 002,38					25 035,64
Capital	20 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
Intérêts	33,26	2,38	0,00	0,00	0,00	0,00	35,64
Emprunts structurés – risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)							
Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intérêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts structurés – risque élevé (non cités ci-dessus)							
Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intérêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts « hors charte Gissler » (6F)							
Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intérêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL TOUTES CATEGORIES	20 033,26	5 002,38					25 035,64
Capital	20 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
Intérêts	33,26	2,38	0,00	0,00	0,00	0,00	35,64

Catégorie	A (réel) Temps plein	B (réel) Temps partiel		C (réel) Total		Nombre d'équivalents temps plein au précédent compte administratif (6)	Ecart (5)-(6) (7)
	Nombre d'agents (1)	Nombre d'agents (2)	Nombre d'équivalents temps plein (3)	Nombre d'agents (4) = (1) + (2)	Nombre d'équivalents temps plein (5) = (1)+(3)		
1 Direction/Encadrement Total 1	1	1	0.34	2	1.34	2	-0.66
2 Administration/Gestion Total 2	1			1	1	0	+1
3 services généraux et restauration Total 3	1	3	1.20	4	2.2	2.20	2.20
4 Socio-éducatif Total 4							
5 Paramédical Total 5							
6 Médical Total 6							
7 Autres fonctions (préciser) Total 7							
TOTAL	3	4	1.54	7	4.54	4.20	+0.34