

18 MARS 2026

ARRIVÉE

Budget Prévisionnel - Support normalisé - Arrêté du 15 décembre 2020

Année N : 2026

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

BUDGET ANNEXE RESIDENCE AUTONOMIE

ADRESSE :

PLACE GUSTAVE HEON CS70760 27307 BERNAY CEDEX

ORGANISME GESTIONNAIRE :

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE BERNAY

TELEPHONE / FAX / Email :

07 56 16 72 67

FAX :

Email : j.duval@bernay27.fr

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

Jessica DUVAL

N° FINESS:

270012776

CATEGORIE :

500 - Etablissement d'hébergement pour personnes âgées dépendantes

COMPETENCE :

C.C.N.T. :

DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :

09/03/2026

CAPACITE AUTORISEE :

116 Places

TOTAL AGREGAT APPROUVE en N - I

Classe 6-groupes II et III de produits :

80053,00

**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 2024	Budget exécutoire 2025	Budget prévisionnel proposé		Dépenses autorisées	Budget exécutoire	
			Recon- duction	Mesures nouvelles			Total
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
GRUPE I: DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE							
ACHATS							
601	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
602	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
603	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
606	38 517,09	64 400,00	0,00	69 500,00	69 500,00	69 500,00	69 500,00
607	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
709	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
713	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SERVICES EXTERIEURS							
6111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6118	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AUTRES SERVICES EXTERIEURS							
6241	36,00	50,00	0,00	49,82	49,82	49,82	49,82
6242	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6247	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6248	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
625	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626	0,00	2 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
6281	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6284	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6287	62 859,97	92 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6288	90,00	100,00	0,00	100,00	98 000,00	98 000,00	98 000,00
TOTAL GROUPE I	101 503,06	158 680,00	0,00	177 649,82	177 649,82	177 649,82	177 649,82
						0,00	0,00

**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 2024	Budget exécutoire 2025	Budget prévisionnel proposé		Dépenses autorisées	Budget exécutoire	
			Recon- duction	Mesures nouvelles			Total
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL							
621 Personnel extérieur à l'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	3 109,53	3 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641 Rémunérations du personnel non médical	186 125,85	195 283,00	0,00	272 788,18	272 788,18	272 788,18	272 788,18
642 Rémunérations du personnel médical	0,00	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	0,00
644 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	65 383,46	66 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645 Personnes handicapées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
646 Autres charges sociales	1 914,00	16 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
647 Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE II	256 532,84	281 533,00	0,00	272 788,18	272 788,18	272 788,18	272 788,18
						0,00	272 788,18

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)	Budget exécutoire 2025		Budget prévisionnel proposé		(6)	(7)
		Réel 2024	(2)	Recon-duction	Mesures nouvelles		
GRUPE III : DEPENSES AFFEREES A LA STRUCTURE							
612	Redevances de crédit-bai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6132	Locatins immobilières	239 819,44	270 000,00	0,00	240 000,00	280 000,00	280 000,00
6135	Charges locatives et de copropriété	1 200,00	1 400,00	0,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00
614	Entretien et réparations sur biens immobiliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	5 334,36	22 000,00	0,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00
6156	Maintenance	183,90	200,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
616	Primes d'assurance	3 387,32	5 668,00	0,00	5 800,00	5 800,00	5 800,00
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Information, publications, relations publiques	32 638,74	32 000,00	0,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635	Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00	0,00	0,00	5,00	5,00	5,00
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	517,06	700,00	0,00	700,00	700,00	700,00
654	Pertes sur écrites irrécouvrables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
655	Quoté-parts de résultat sur opérations faites en commun	8 815,53	1 970,07	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CHARGES FINANCIERES							
66	Charges financières	1 400	100,00	0,00	100,00	100,00	100,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	13 409,50	0,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00
678	Autres charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS							
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelle	1 521,20	1 600,00	0,00	23 100,00	23 100,00	23 100,00
6812	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6815	Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6816	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6817	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions : charges financières	0,00	25,93	0,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
686	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6871	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68725	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68741	Dot. aux provisions réglementées : réserves de plus-values nettes d'actif circulant (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68742	Dot. aux provisions réglementées : réserves de plus-values nettes d'actif circulant (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
687461	Dot. aux provisions réglementées : réserves de plus-values nettes d'actif circulant (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
687462	Dot. aux provisions réglementées : réserves de plus-values nettes d'actif circulant (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68748	Dotations aux appréciations exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6876	Engagements à réaliser sur exercices antérieurs (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6894	Engagements à réaliser sur exercices antérieurs (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6895	Engagements à réaliser sur exercices antérieurs (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6897	Engagements à réaliser sur exercices antérieurs (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE III							
		314 643,24	356 145,00	0,00	402 905,00	402 905,00	402 905,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)							
		672 679,14	796 338,00	0,00	853 343,00	853 343,00	853 343,00
002	Déficit de la section d'exploitation reporté	RAN 2024	RAN 2025				Report à nouveau 2026
005	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00				0,00
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION							
		672 679,14	796 338,00	0,00	853 343,00	853 343,00	853 343,00

**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**

	(1)	(2)	(3)		(4)		(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
			Budget prévisionnel proposé		Recefftes autorisées				
			Réel 2024	Budget exécutoire 2025	Recon-duction	Mesures nouvelles			
GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION									
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	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	0,00	0,00
732	Produits à la charge de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
735/1	dont produits à la charge de l'assurance maladie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
735/2	dont produits à la charge du département	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
735/3	dont produits à la charge de l'usager	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
738	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION									
70	Produits sauf 7082	76 145,39	76 000,00	0,00	0,00	70 999,82	70 999,82	70 999,82	70 999,82
70821	Forfaits journaliers	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
70828	Autres participations forfaitaires des usagers	0,00	0,00	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	0,00	0,00
72	Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation et participations	35 429,03	35 120,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	604 284,93	604 000,00	0,00	0,00	36 500,00	36 500,00	36 500,00	36 500,00
603	Variation des stocks (en recettes)	0,00	0,00	0,00	0,00	604 000,00	604 000,00	604 000,00	604 000,00
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6429	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6439	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6459/69/7	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées de prévoyance et sur autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00	0,00	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	0,00	0,00
TOTAL GROUPE II		715 859,35	715 120,53	0,00	0,00	711 499,82	711 499,82	711 499,82	711 499,82

**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 2024	Budget exécutoire 2025	Budget prévisionnel proposé		Recettes autorisées	Budget exécutoire	(7)	
			Recon- struction	Mesures nouvelles				Total
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)	
76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
771	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
773	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
775	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
777	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
778	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
AUTRES PRODUITS								
781	0,00	1 184,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
78725	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
78741	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
78742	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
787461	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
787462	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
78748	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7876	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7891	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
78921	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
78922	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7894	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7895	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7896	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL GROUPE III								
	0,00	1 184,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)								
	715 859,35	716 305,00	0,00	711 499,82	711 499,82	0,00	711 499,82	
002	RAN 2024	RAN 2025	Report à nouveau 2026					
005	0,00	80 053,00	141 843,18				141 843,18	
	0,00	0,00	0,00				0,00	
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION								
	715 859,35	796 358,00	0,00	711 499,82	853 343,00	0,00	853 343,00	

**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

Réal 2024	Budget exécutoire 2025	Budget prévisionnel 2026
--------------	------------------------------	--------------------------------

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	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Remboursement des dettes financières				
16	Emprunts et dettes assimilées	14 347,46	18 000,40	18 000,00
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	24 221,94	39 111,00
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	0,00
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		14 347,46	42 222,34	57 111,00

**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 : RESSOURCES

Réal 2024	Budget exécutoire 2025	Budget prévisionnel 2026
--------------	------------------------------	--------------------------------

Augmentation des fonds propres				
10	Apports, capitaux et fond propres	223,99	638,97	351,20
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	15 561,67	18 000,40	11 000,00
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)	1 521,20	1 600,00	25 100,00
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)	0,00	0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)	0,00	0,00	0,00
001	Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)	0,00	21 982,97	20 659,80
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		17 306,86	42 222,34	57 111,00

**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**

TABLEAU DE CALCUL DES TARIFS

		Proposition de l'établissement	Retenu par l'autorité de tarification
A	TOTAL CHARGES (TOTAL GROUPE I + II + III)	853 343,00	0,00
B	PRODUITS EN ATTENUATION (TOTAL GROUPE II + III)	711 499,82	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	141 843,18	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	141 843,18	0,00
	Dotation globale de financement	141 843,18	0,00

Nombre de journées	(activité 15) (activité 17)	
- Externat	0	0
- Intégration scolaire	0	0
- 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		

IV – ANNEXES

AUTRES ELEMENTS D INFORMATIONS - ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/2026

IV

C1.1

C1.1 - ÉTAT DU PERSONNEL AU 01/01/2026

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
FILIERE TECHNIQUE (c)							
Adjoint technique principal 1e classe	C	4,00	0,80	4,80	3,00	0,80	3,80
Adjoint technique	C	2,00		2,00	2,00		2,00
FILIERE SOCIALE (d)							
Agent social	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,80	1,80
TOTAL GÉNÉRAL		5,00	0,80	5,80	4,00	0,80	4,80

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n°NOR: INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.
 (2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complets sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Équivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année.
 Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100%) présent toute l'année correspond à 1,00 ETPT ; un agent à temps partiel à 80% (quotité de travail = 80%) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel à 80% (quotité de travail = 80%) présent la moitié de l'année (Ex : COD de 6 mois) correspond à 0,4 ETPT (0,8*6/12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant, "emplois spécifiques" régis par l'article 139 ter de la loi n°94-53 du 26 janvier 1984 etc.

C1.1 - ÉTAT DU PERSONNEL AU 01/01/2026 (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (2)	SECTEURS (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indexe (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupants un emploi permanent (6)						
Agent social	1	T	367		3-3-1*	CDD
Agents occupants un emploi non permanent (7)						
TOTAL GÉNÉRAL	1,00					

(1) CATEGORIES : A, B ou C.
 (2) SECTEUR :
 ADM : Administratif
 TECH : Technique
 S : Social
 MS : Médico-social
 MT : Médico-technique
 (3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle)
 (4) CONTRAT : Moitié du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée)
 3-a* : article 3, 1er alinéa : accroissement temporaire d'activité.
 3-b* : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité.
 3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité...)
 3-2 : vacance temporaire d'un emploi.
 3-3-1* : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
 3-3-2* : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient.
 3-3-3* : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil.
 3-3-4* : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 habitants et des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
 3-3-5* : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou la suppression dépend de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou à l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public.
 3-4 : article 21 de la loi n° 2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel.
 38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C.
 47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnels
 110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets.
 110-1 : collaborateurs de groupes d'élus.
 A : autres (préciser).
 (5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : « contrats aidés »).
 (6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3-1, 3-2, 3-3, 38 et 47 de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement de l'article 21 de la loi n° 2012-347.
 (7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3, 110 et 110-1.
 (8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

027-262700115-20260316-ANN05-MAQ1-DL3-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 16/03/2026

IV	ARRETE ET SIGNATURES
D.1	

Nombre de membres en exercice : 17
 Nombre de membres présents : 10
 Nombre de suffrages exprimés : 10

VOTES : 10
 Pour : 10
 Contre : 0
 Abstentions : 0

Date de convocation : 23/02/2026

Présente par (1) La Présidente.
 A BERNAY, le 09/03/2026

Délibéré par l'Assemblée le Conseil d'Administration (2), réunie en session ordinaire
 A Bernay, le 09/03/2026
 Les membres de l'Assemblée délibérante le Conseil d'Administration (2),(3)

01 - Vagner Marie-Lyne	
02 - Feraud Sara	
03 - Wiener Guillaume	
04 - Paris Frédérique	
05 - Varangle Jérôme	
06 - Daël Camille	
07 - Bechet Sabrina	
08 - Lerat Sébastien	
09 - Ditsch Pascal	
10 - Dubuche Gérard	
11 - Fichet Thérèse	
12 - Guérard Sylvie	
13 - Genet Colette	
14 - Boulaye Guillaume	
15 - Erard Elisabeth	
16 - Magnan Nora	
17 - Mary Brigitte	

Certifié exécutoire par (1) La Présidente, compte tenu de la transmission en préfecture, le 11/03/2026, et de la publication 11/03/2026

A Bernay, le 09/03/2026



Marie-Lyne VAGNER

(1) Indiquer « la présidente » ou « le président » ; (2) Indiquer la nature de l'Assemblée délibérante : du conseil régional de la collectivité territoriale unique de la métropole ; (3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.