
CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 28 AVRIL 2026

BUDGETS PRINCIPAL DU C.C.A.S -
INSTRUCTION M57 ET ANNEXE DU S.S.I.A.D -
INSTRUCTION M22

RAPPORT
D'ORIENTATION
BUDGETAIRE 2026

A – BUDGET PRINCIPAL DU C.C.A.S – M57

1 - Contexte

Les résultats (toutes sections) constatés au compte administratif de l'exercice 2025 démontrent une légère hausse des dépenses, puisque celles-ci ont augmenté de 4,62 %, quand les recettes ont, quant à elles, progressé de 49,75 %. Cette évolution n'est néanmoins pas significative car elle inclut également les opérations d'ordre au-delà des opérations réelles, liées notamment à la régularisation de la vente du véhicule (CLIO) du SSIAD qui avait été acquis à l'époque par le CCAS, car le budget du SSIAD n'était pas encore individualisé. Aussi, la subvention prévue au budget était fixée à 30 000 € mais une analyse comptable en fin d'exercice nous a conduit à ne demander que le versement à hauteur de 15 000 €. En effet, le CCAS n'a pas besoin d'un fonds de roulement très important pour pouvoir fonctionner normalement et n'a pas vocation, non plus, à dégager des excédents puisque les investissements sont rares (excepté en 2024 où le véhicule Trans'Thum a été remplacé).

Dans ce contexte, on observe un déficit de fonctionnement sur le budget 2025, qui s'élève à 7 438,79 € auquel il conviendra d'ajouter le résultat cumulé des exercices précédents (5 206,25 €), soit un résultat prévisionnel cumulé à affecter en 2026 de **- 2 232,54 €** (donc un déficit de la section de fonctionnement qu'il faudra combler au budget 2026). Concernant la section d'investissement, les amortissements de l'année 2025, et la revente du véhicule du SSIAD (+ l'opération d'ordre permettant d'enregistrer la moins-value) viennent alimenter la section d'investissement à hauteur de 14 544,52 €. (Excédent N-1: 17 376,64 €). Pour la partie dépenses, on retrouve juste l'écriture d'ordre pour un montant de 12 163,85 €. Le résultat prévisionnel de la section sera donc de 19 758,16 €.

2 – Les principales dépenses du C.C.A.S en 2025

Pour évaluer le niveau des dépenses sur l'exercice 2025, il convient de se reporter au compte financier unique (CFU) provisoire, qui sera soumis au vote lors d'une prochaine séance de la nouvelle assemblée, et ce, avant le 30 juin 2026.

- Le colis + brioches : 12 505,61 € (2024 : 12 448,59€)
- La prime à la scolarité : 6 025 € (2024 : 6 080,00 €)
- Les aides et secours d'urgence (aides alimentaires): 217,30 € (2024 : 937,00 € dont 500 € de participation exceptionnelle pour des funérailles)
- Les assurances : 1 089, 86 € (2024 : 1805,29 € avec régul 2023)



- Le carburant : 1 180,39 € (2024 : 1 308,82 €)
- Les taxes foncières : 573 € (2024 : 447 € avec dégrèvement – grêles)
- Cotisations diverses (UNCCAS, UDCCAS) : 265,61 € (2024 : 258,63 €)
- Entretien de véhicules : 594,48 € (2024 : 317,51 €)

Le montant total de ces dépenses réelles s'est élevé en 2025 à 23 281,22 €.

3 – Les principales recettes du C.C.A.S en 2025

Outre la subvention communale, qui représente la part la plus importante des recettes du C.C.A.S, les autres recettes proviennent des items suivants :

- Trans'Thum + dons et quêtes : 995, 50 € (2024 : 1 742,00 €)
- Fermage + taxe foncière des terres louées : 1 270,05 € (2024 : 1 121,42 €)

En 2025, les recettes de fonctionnement du C.C.A.S (hors opérations d'ordre) s'élevaient à 23 430,20 € ; à préciser qu'il tient compte de l'excédent de fonctionnement reporté de 2024, qui représente 5 206,25 €. Les recettes réelles s'élèvent donc en 2024 à 18 223,95 €.

4 – La section d'investissement

En 2025, aucune dépense d'investissement n'a été réalisée.

En recette de la section, on retrouve l'excédent antérieur de 17 376,64 € ainsi que les opérations d'ordre, soit un total de 19 758,16 €.

Le résultat prévisionnel de la section est de 19 758,16 €. Celui-ci tient compte des opérations d'ordre, objet du point suivant.

5 – Opérations d'ordre

Les opérations d'ordre effectuées en 2025 sont de 2 natures :

- L'écriture d'amortissement des immobilisations que nous retrouvons à chaque exercice (2025 : 1 881,52 €)
- L'écriture de cession du véhicule CLIO du SSIAD

Sur cette 2^{ème} opération, il faut prendre en compte un jeu d'écritures comptables spécifiques en prenant en considération les éléments suivants :

- Valeur brute du bien : 12 663,00 €



- Amortissements réalisés: 0 € (acheté avant obligation d'amortissement des biens – 3500 habitants avant 2008)
- Valeur nette comptable: 12 663 €
- Prix de vente: 500 €
- Moins-value comptable: 12 163 €

Ecritures réalisées :

- Mandat de fonctionnement à l'article 675 pour 12 663 €
- Titre de fonctionnement à l'article 775 pour 500 € (acheteur)
- Titre de fonctionnement à l'article 776 pour 12 163 € (Comptable SGC)
- Mandat d'investissement à l'article 192 pour 12 163 € (Comptable SGC)
- Titre d'investissement à l'article 21828 pour 12 663 € (Comptable SGC)

Cette opération ne vient pas modifier le résultat de la section de fonctionnement puisque le mandat émis pour 12 663 € est « neutralisé » par l'émission du titre auprès de l'acheteur et du comptable. La cession vient modifier le résultat de la section d'investissement, car la moins-value doit être comptabilisée sur l'article 192 (dépense).

6 – Prévisions budgétaires pour l'exercice 2026

En 2026, les recettes seront prévues à hauteur d'environ 33 000 €, compte tenu de la subvention de la commune à hauteur de 30 000 € qui sera demandée pour équilibrer le budget.

Il est alors proposé de demander une stabilité de la subvention à hauteur de 30 000 €. En effet, la subvention de 10 000 € versée par la commune en 2024 et de 15 000 € en 2025 a permis d'épuiser l'excédent de fonctionnement cumulé les années précédentes. En effet, pour rappel, l'exercice 2026 débutera avec une dépense obligatoire qui viendra combler le déficit de fonctionnement constaté fin 2025, à hauteur de 2 232, 54 €.

Même si le C.C.A.S n'a pas de difficultés de trésorerie (grâce à son budget annexe), il faudra faire preuve de prudence sur l'exercice 2026 en respectant les prévisions budgétaires. En effet, le risque étant de ne pas pouvoir équilibrer le prochain budget (exercice 2027), sans demander une augmentation du financement par la commune.

Néanmoins, l'objectif du C.C.A.S n'est pas de dégager des excédents pour pouvoir avoir une capacité d'autofinancement, mais simplement de pouvoir assurer son fonctionnement normal. La section d'investissement est largement



excédentaire au regard des besoins du C.C.A.S et elle est désormais alimentée par les amortissements liés à l'acquisition du nouveau véhicule pendant une durée de 10 ans et permettra donc à terme, de renouveler le véhicule.

Il faudra également tenir compte des orientations et des décisions sur les prestations habituellement délivrées par le C.C.A.S mais peut-être aussi réajuster les prévisions budgétaires en fonction du contexte, notamment :

- Les colis et coquilles pour les aînés, environ 12 500 € en 2025
- La prime à la scolarité avec l'arrivée de nouveaux habitants ayant des enfants scolarisés (6 080 € en 2024 et 6 025 € en 2025). Le montant des prestations versées durant les 3 derniers exercices paraît stabilisé. Il conviendra néanmoins de rester prudents sur les prévisions de crédits alloués à cette prestation. Il serait regrettable de ne pouvoir verser cette prestation en l'absence de crédits suffisants, d'autant plus que la population a augmenté sensiblement en 2025.
- Surveiller les demandes d'aides et secours d'urgence même si la charge avait diminué en 2023, elle a augmenté en 2024, à la suite d'une demande d'aide exceptionnelle pour l'organisation de funérailles. En 2025, elle paraît stabilisée. Néanmoins, le CCAS n'est pas à l'abri d'une ou plusieurs nouvelles demandes en 2026.
- Prévoir l'amortissement annuel (obligatoire)
- La prime d'assurance IARD

Ces prévisions ne peuvent être établies qu'au regard de ce qui a été réalisé les exercices précédents et ne peuvent préfigurer des décisions qui pourront être prises par le nouveau conseil d'administration. L'excédent de la section d'investissement, permettrait également au C.C.A.S de participer au coût du matériel de bureau à renouveler, notamment pour les agents qui travaillent au bénéfice du C.C.A.S.

7 – Situation comptable comparative au 31 décembre des exercices 2024 et 2025



CCAS DE THUMERIES M57 - Exercice 2025

Situation comptable comparative

Du 01/01 au 31/12

*** : % non calculable
NS : % non significatif (>1000 %)

Attention : la nomenclature prise en compte est celle de l'exercice 2025. Les articles de l'exercice 2024 qui n'existent plus dans la nomenclature de l'exercice 2025 seront regroupés à la fin de chaque section sous l'intitulé 'Articles inexistants dans l'exercice 2025'.

DEPENSES - FONCTIONNEMENT

Article	Designation	Exercice 2024		Exercice 2025		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
011	Charges à caractère général	23 150,00	17 560,60	23 174,73	17 038,92	24,73	0,11	-521,68	-2,97
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	2 000,00	1 308,82	1 700,00	1 937,36	-300,00	-15,00	628,54	48,02
606	Achats non stockés de matières et fournitures	2 000,00	1 308,82	1 700,00	1 937,36	-300,00	-15,00	628,54	48,02
6062	Fournitures non stockées	1 800,00	1 308,82	1 500,00	1 517,99	-300,00	-16,67	209,17	15,98
60622	Carburants	1 800,00	1 308,82	1 500,00	1 180,39	-300,00	-16,67	-128,43	-9,81
60628	Autres fournitures non stockées	0,00	0,00	0,00	337,60	0,00	***	337,60	***
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
60632	Fournitures de petit équipement	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
6064	Fournitures administratives	0,00	0,00	0,00	419,37	0,00	***	419,37	***
61	SERVICES EXTERIEURS	3 100,00	2 195,80	2 500,00	1 757,34	-600,00	-19,35	-438,46	-19,97
615	Entretien et réparations	1 500,00	317,51	800,00	594,48	-700,00	-46,67	276,97	87,23
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	1 500,00	317,51	800,00	594,48	-700,00	-46,67	276,97	87,23
61551	Matériel roulant	1 500,00	317,51	800,00	594,48	-700,00	-46,67	276,97	87,23
616	Primes d'assurances	1 500,00	1 805,29	1 600,00	1 089,86	100,00	6,67	-715,43	-39,63
6161	Multirisques	1 500,00	1 805,29	1 600,00	1 089,86	100,00	6,67	-715,43	-39,63
618	Divers	100,00	73,00	100,00	73,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6182	Documentation générale et technique	100,00	73,00	100,00	73,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	17 400,00	13 608,98	18 324,73	12 771,22	924,73	5,31	-837,76	-6,16
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	901,76	0,00	0,00	0,00	***	-901,76	-100,00
6228	Divers	0,00	901,76	0,00	0,00	0,00	***	-901,76	-100,00
623	Publicité, publications, relations publiques	17 000,00	12 448,59	18 024,73	12 505,61	1 024,73	6,03	57,02	0,46
6232	Fêtes et cérémonies	17 000,00	12 448,59	18 024,73	12 505,61	1 024,73	6,03	57,02	0,46
628	Divers	400,00	258,63	300,00	265,61	-100,00	-25,00	6,98	2,70
6281	Concours divers (cotisations...)	400,00	258,63	300,00	265,61	-100,00	-25,00	6,98	2,70
63	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	650,00	447,00	650,00	573,00	0,00	0,00	126,00	28,19



Article	Désignation	Exercice 2024		Exercice 2025		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
635	Autres impôts, taxes & vers. assimilés (admin. impôt)	650,00	447,00	650,00	573,00	0,00	0,00	126,00	28,19
6351	Impôts directs	650,00	447,00	650,00	573,00	0,00	0,00	126,00	28,19
63512	Taxes foncières	650,00	447,00	650,00	573,00	0,00	0,00	126,00	28,19
65	Autres charges de gestion courante	14 088,83	6 643,00	12 500,00	6 242,30	-1 588,83	-11,28	-400,70	-6,03
651	Charges d'inter. compte propre Aides à la perso	2 500,00	563,00	2 500,00	217,50	0,00	0,00	-345,70	-61,40
6513	Bourses, prix et secours	2 500,00	563,00	2 500,00	217,50	0,00	0,00	-345,70	-61,40
65133	Secours d'urgence	1 500,00	563,00	1 500,00	217,50	0,00	0,00	-345,70	-61,40
65134	Aides	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
657	Charges d'inter. pour compte propre - Subventi	0,00	6 080,00	10 000,00	6 025,00	10 000,00	***	-55,00	-0,90
6574	Subv. fonct. aux asso. & autres pers. de droits privé	0,00	6 080,00	10 000,00	6 025,00	10 000,00	***	-55,00	-0,90
65741	Ménages	0,00	6 080,00	10 000,00	6 025,00	10 000,00	***	-55,00	-0,90
658	Charges diverses de gestion courante	11 588,83	0,00	0,00	0,00	-11 588,83	-100,00	0,00	***
6588	Autres charges diverses de gestion courante	11 588,83	0,00	0,00	0,00	-11 588,83	-100,00	0,00	***
65888	Autres	11 588,83	0,00	0,00	0,00	-11 588,83	-100,00	0,00	***
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 382,52	8 582,52	1 881,52	14 544,52	499,00	36,09	5 962,00	69,47
67	CHARGES SPECIFIQUES	0,00	8 200,00	0,00	12 663,00	0,00	***	4 463,00	54,43
675	Valeurs comptables des immobilisations cédées	0,00	0,00	0,00	12 663,00	0,00	***	12 663,00	***
676	Neutral. et diff. sur réalisations (positives)	0,00	8 200,00	0,00	0,00	0,00	***	-8 200,00	-100,00
6761	Diff. sur réalisations (positives) transf. en inv.	0,00	8 200,00	0,00	0,00	0,00	***	-8 200,00	-100,00
68	DOTATIONS AMORTISSEMENTS DEPRECIAT	1 382,52	382,52	1 881,52	1 881,52	499,00	36,09	1 499,00	391,87
681	Dot. aux amort. & aux provisions-charges de fonc	1 382,52	382,52	1 881,52	1 881,52	499,00	36,09	1 499,00	391,87
6811	Dot. aux amort. des immo incorporelles & corpore	1 382,52	382,52	1 881,52	1 881,52	499,00	36,09	1 499,00	391,87
	Total Fonctionnement :	38 621,35	32 786,12	37 556,25	37 825,74	-1 065,10	-2,76	5 039,62	15,37



DEPENSES - INVESTISSEMENT

Article	Désignation	Exercice 2024		Exercice 2025		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
20	Immobilisations incorporelles	2 169,49	0,00	9 258,16	0,00	7 088,67	326,74	0,00	***
205	Licences, procédés, droits similaires	2 169,49	0,00	9 258,16	0,00	7 088,67	326,74	0,00	***
2051	Concessions et droits similaires	2 169,49	0,00	9 258,16	0,00	7 088,67	326,74	0,00	***
21	Immobilisations corporelles	23 000,00	14 992,85	22 663,00	0,00	-337,00	-1,47	-14 992,85	-100,00
218	Autres immobilisations corporelles	23 000,00	14 992,85	22 663,00	0,00	-337,00	-1,47	-14 992,85	-100,00
2182	Matériel de transport	23 000,00	14 992,85	22 663,00	0,00	-337,00	-1,47	-14 992,85	-100,00
21828	Autres matériels de transport	23 000,00	14 992,85	22 663,00	0,00	-337,00	-1,47	-14 992,85	-100,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00	12 163,00	0,00	***	12 163,00	***
19	Neutralisations et régularisations d'opérations	0,00	0,00	0,00	12 163,00	0,00	***	12 163,00	***
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immob.	0,00	0,00	0,00	12 163,00	0,00	***	12 163,00	***
Total Investissement :		25 169,49	14 992,85	31 921,16	12 163,00	6 751,67	26,82	-2 829,85	-18,87
Total Dépense :		63 790,84	47 778,97	69 477,41	49 988,74	5 686,57	8,91	2 209,77	4,62

RECETTES - FONCTIONNEMENT

Article	Désignation	Exercice 2024		Exercice 2025		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
70	Produits des services, domaine et ventes dive	1 000,00	2 099,60	1 250,00	1 453,90	250,00	25,00	-645,70	-30,75
706	<i>Prestations de services</i>	500,00	1 742,00	1 250,00	995,50	750,00	150,00	-746,50	-42,85
7066	Redevances&droits des services à caractère soci	500,00	1 742,00	1 250,00	995,50	750,00	150,00	-746,50	-42,85
708	<i>Autres produits</i>	500,00	357,60	0,00	458,40	-500,00	-100,00	100,80	28,19
7087	<i>Remboursements de frais</i>	500,00	357,60	0,00	458,40	-500,00	-100,00	100,80	28,19
70878	par des tiers	500,00	357,60	0,00	458,40	-500,00	-100,00	100,80	28,19
74	Dotations et participations	20 000,00	10 000,00	30 000,00	15 000,00	10 000,00	50,00	5 000,00	50,00
747	<i>Participations</i>	20 000,00	10 000,00	30 000,00	15 000,00	10 000,00	50,00	5 000,00	50,00
7474	<i>Communes</i>	20 000,00	10 000,00	30 000,00	15 000,00	10 000,00	50,00	5 000,00	50,00
74741	Communes membres du GFP	20 000,00	10 000,00	30 000,00	15 000,00	10 000,00	50,00	5 000,00	50,00
75	Autres produits de gestion courante	1 050,00	1 121,42	1 100,00	1 270,05	50,00	4,76	148,63	13,25
752	Revenus des immeubles	1 000,00	1 118,57	1 100,00	1 123,05	100,00	10,00	4,48	0,40
756	Libéralités reçues	50,00	0,00	0,00	0,00	-50,00	-100,00	0,00	***
758	<i>Produits divers de gestion courante</i>	0,00	2,85	0,00	147,00	0,00	***	144,15	NS
7588	<i>Autres produits divers de gestion courante</i>	0,00	2,85	0,00	147,00	0,00	***	144,15	NS
75888	Autres	0,00	2,85	0,00	147,00	0,00	***	144,15	NS
77	Produits spécifiques	0,00	8 200,00	0,00	500,00	0,00	***	-7 700,00	-93,90
775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	8 200,00	0,00	500,00	0,00	***	-7 700,00	-93,90
002	Excédent de fonctionnement reporté	16 571,35	0,00	5 206,25	0,00	-11 365,10	-68,58	0,00	***
002	<i>Excédent de fonctionnement reporté</i>	16 571,35	0,00	5 206,25	0,00	-11 365,10	-68,58	0,00	***
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00	12 163,00	0,00	***	12 163,00	***
77	<i>PRODUITS SPECIFIQUES</i>	0,00	0,00	0,00	12 163,00	0,00	***	12 163,00	***
776	<i>Diff.sur réalisations(-) repris au cpte de résultat</i>	0,00	0,00	0,00	12 163,00	0,00	***	12 163,00	***
7761	Diff.sur réalisations (-) transférées en invest.	0,00	0,00	0,00	12 163,00	0,00	***	12 163,00	***
Total Fonctionnement :		38 621,35	21 421,02	37 556,25	30 386,95	-1 065,10	-2,76	8 965,93	41,86

RECETTES - INVESTISSEMENT

Article	Désignation	Exercice 2024		Exercice 2025		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
001	Excédent d'investissement reporté	23 786,97	0,00	17 376,64	0,00	-6 410,33	-26,95	0,00	***
001	Excédent d'investissement reporté	23 786,97	0,00	17 376,64	0,00	-6 410,33	-26,95	0,00	***
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	12 663,00	0,00	12 663,00	***	0,00	***
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	12 663,00	0,00	12 663,00	***	0,00	***
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 382,52	8 582,52	1 881,52	14 544,52	499,00	36,09	5 962,00	69,47
19	Neutralisations et régularisations d'opérations	0,00	8 200,00	0,00	0,00	0,00	***	-8 200,00	-100,00
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immob.	0,00	8 200,00	0,00	0,00	0,00	***	-8 200,00	-100,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0,00	0,00	0,00	12 663,00	0,00	***	12 663,00	***
218	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	12 663,00	0,00	***	12 663,00	***
2182	Matériel de transport	0,00	0,00	0,00	12 663,00	0,00	***	12 663,00	***
21828	Autres matériels de transport	0,00	0,00	0,00	12 663,00	0,00	***	12 663,00	***
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	1 382,52	382,52	1 881,52	1 881,52	499,00	36,09	1 499,00	391,87
281	Amortissements des immobilisations corporelles	1 382,52	382,52	1 881,52	1 881,52	499,00	36,09	1 499,00	391,87
2818	Autres immobilisations corporelles	1 382,52	382,52	1 881,52	1 881,52	499,00	36,09	1 499,00	391,87
28182	Matériel de transport	1 000,00	0,00	1 499,00	1 499,00	499,00	49,90	1 499,00	***
281828	Autres matériels de transport	1 000,00	0,00	1 499,00	1 499,00	499,00	49,90	1 499,00	***
28184	Matériel de bureau et mobilier	382,52	382,52	382,52	382,52	0,00	0,00	0,00	0,00
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	382,52	382,52	382,52	382,52	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Investissement :	25 169,49	8 582,52	31 921,16	14 544,52	6 751,67	26,82	5 962,00	69,47
	Total Recette :	63 790,84	30 003,54	69 477,41	44 931,47	5 686,57	8,91	14 927,93	49,75



B – BUDGET ANNEXE DU S.S.I.A.D. – M22

En raison de la réforme de la tarification des SSIAD, le budget prévisionnel du SSIAD de Thumeries pour l'année 2026 est difficilement prévisible.

En effet, l'exploitation des données d'activité de notre service est actuellement en cours, et nous n'avons à ce jour pas de certitude sur leur traduction budgétaire.

Néanmoins, une base budgétaire « à titre transitoire » nous a été annoncée par l'ARS en décembre 2025, à laquelle il est prévu d'ajouter le pas de convergence (mise à niveau de 2023 à 2027 des services estimés comme sous-dotés à raison d'1/5ème par an).

Ainsi, les budgets prévisionnels 2026 ont été construits avec les bases chiffrées connues à ce jour, selon ce tableau récapitulatif :

Services	Base au 01/01/26	+ Pas de convergence	Total BP 2026 hors réforme tarifaire
PA	1 273 161.52	33 121.60	1 306 273.22
<i>Dont PA</i>	<i>1 059 027.98</i>	<i>33 121.60</i>	<i>1 092 139.68</i>
<i>Dont ESA</i>	<i>214 133.54</i>	<i>0</i>	<i>214 133.54</i>
PH	93 452.77	3 174.77	96 627.54
Total	1 366 614.29	36 296.37	1 402 900.76

Situation comptable comparative au 31 décembre des exercices 2024 et 2025



SSLIAD DE THUMERIES BUDGET M22 - Exercice 2025

Situation comptable comparative

Du 01/01 au 31/12

*** : % non calculable
NS : % non significatif (>1000 %)

Attention : la nomenclature prise en compte est celle de l'exercice 2025. Les articles de l'exercice 2024 qui n'existent plus dans la nomenclature de l'exercice 2025 seront regroupés à la fin de chaque section sous l'intitulé 'Articles inexistants dans l'exercice 2025'.

DEPENSES - FONCTIONNEMENT

Article	Désignation	Exercice 2024		Exercice 2025		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
011	Dépenses afférentes à l'exploitation courante	215 715,26	206 915,36	268 668,36	224 145,46	52 953,10	24,55	17 230,10	8,33
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	17 000,00	13 721,93	18 500,00	20 269,66	1 500,00	8,82	6 547,73	47,72
606	Achats non stockés de matières et fournitures	17 000,00	13 721,93	18 500,00	20 269,66	1 500,00	8,82	6 547,73	47,72
6061	Fournitures non stockables	3 800,00	3 581,45	3 900,00	4 404,79	100,00	2,63	823,34	22,99
60611	Eau et assainissement	300,00	349,26	400,00	429,83	100,00	33,33	80,57	23,07
60612	Energie, électricité	3 500,00	3 232,19	3 500,00	3 974,96	0,00	0,00	742,77	22,98
6062	Fournitures non stockées	7 400,00	6 594,93	8 000,00	9 720,38	600,00	8,11	3 125,45	47,39
60621	Combustibles et carburants	3 440,00	3 618,36	3 800,00	4 463,79	360,00	10,47	845,43	23,37
60622	Produits d'entretien	100,00	62,24	100,00	106,66	0,00	0,00	44,42	71,37
60623	Fournitures d'atelier	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
60624	Fournitures administratives	1 280,00	724,03	1 200,00	2 303,80	-80,00	-6,25	1 579,77	218,19
60625	Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs	400,00	30,30	400,00	34,20	0,00	0,00	3,90	12,87
60628	Autres fournitures non stockées	2 080,00	2 160,00	2 400,00	2 811,93	320,00	15,38	651,93	30,18
6063	Alimentation	200,00	662,07	600,00	1 220,08	400,00	200,00	558,01	84,28
6066	Fournitures médicales	5 300,00	2 038,27	5 100,00	4 900,43	-200,00	-3,77	2 872,16	141,61
6068	Autres achats non stockés de matières/fournitures	300,00	855,21	900,00	23,98	600,00	200,00	-831,23	-97,20
61	SERVICES EXTERIEURS	161 901,69	157 881,61	210 451,69	170 927,40	48 550,00	29,99	13 045,79	8,26
611	Prestations de services avec des entreprises	161 901,69	157 881,61	210 451,69	170 927,40	48 550,00	29,99	13 045,79	8,26
6111	Prestations à caractère médical	161 901,69	157 881,61	210 451,69	170 927,40	48 550,00	29,99	13 045,79	8,26
61118	Autres	161 901,69	157 881,61	210 451,69	170 927,40	48 550,00	29,99	13 045,79	8,26
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	36 813,57	35 311,82	39 716,67	32 948,40	2 903,10	7,89	-2 363,42	-6,69
625	Déplacements, missions et réceptions	20 183,57	20 570,32	22 166,67	18 533,95	1 983,10	9,83	-2 036,37	-9,90
6251	Voyages et déplacements	19 283,57	20 570,32	21 766,67	18 533,95	2 483,10	12,88	-2 036,37	-9,90
6257	Réceptions	900,00	0,00	400,00	0,00	-500,00	-55,56	0,00	***



Article	Désignation	Exercice 2024		Exercice 2025		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
626	Frais postaux et frais de télécommunications	5 680,00	7 039,60	6 600,00	8 021,26	920,00	16,20	981,66	13,94
6261	Frais d'affranchissements	520,00	163,07	320,00	703,81	-200,00	-38,46	540,74	331,60
6262	Frais de télécommunication	5 160,00	6 876,53	6 280,00	7 317,45	1 120,00	21,71	440,92	6,41
628	Divers	10 950,00	7 701,90	10 950,00	6 393,19	0,00	0,00	-1 308,71	-16,99
6283	Prestation de nettoyage à l'extérieur	3 350,00	1 078,15	3 350,00	1 235,07	0,00	0,00	156,92	14,55
6288	Autres	7 600,00	6 623,75	7 600,00	5 158,12	0,00	0,00	-1 465,63	-22,13
012	Dépenses afférentes au personnel	1 053 996,34	1 037 356,28	1 096 209,89	1 066 326,10	43 213,55	4,01	28 969,82	2,79
621	Personnel extérieur à l'établissement	0,00	2 427,93	0,00	0,00	0,00	***	-2 427,93	-100,00
6211	Personnel intérimaire	0,00	2 427,93	0,00	0,00	0,00	***	-2 427,93	-100,00
62113	Personnel médical et paramédical	0,00	2 427,93	0,00	0,00	0,00	***	-2 427,93	-100,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	500,00	0,00	10 500,00	13 060,00	10 000,00	NS	13 060,00	***
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	500,00	0,00	500,00	1 110,00	0,00	0,00	1 110,00	***
6226	Honoraires	0,00	0,00	10 000,00	11 880,00	10 000,00	***	11 880,00	***
6228	Divers	0,00	0,00	0,00	70,00	0,00	***	70,00	***
633	Impôts, taxes & vers. assimilés sur rémun. (<>orga	10 760,00	13 774,19	12 760,00	13 710,24	2 000,00	18,59	-63,95	-0,46
6331	Versement mobilité	550,00	626,26	660,00	618,50	110,00	20,00	-7,76	-1,24
6332	Allocation logement	550,00	626,25	650,00	618,50	100,00	18,18	-7,75	-1,24
6336	Cotisation au fonds pour l'emploi hospitalier	9 660,00	12 521,68	11 450,00	1 019,82	1 790,00	18,53	-11 501,86	-91,86
6338	Autres impôts,taxes.&vers. assimilés sur rémun.	0,00	0,00	0,00	11 453,42	0,00	***	11 453,42	***
64	CHARGES DE PERSONNEL	1 042 736,34	1 021 154,16	1 072 949,89	1 039 555,86	30 213,55	2,90	18 401,70	1,80
641	Rémunérations du personnel non médical	754 135,75	742 943,54	777 290,00	747 648,31	23 154,25	3,07	4 704,97	0,63
6411	Personnel titulaire et stagiaire	433 050,00	433 662,24	443 690,00	377 447,44	10 640,00	2,46	-56 214,80	-12,96
64111	Rémunération principale	302 000,00	299 064,85	310 500,00	265 634,67	8 500,00	2,81	-33 430,18	-11,18
64112	Indemnité de résidence	3 080,00	3 131,47	3 070,00	2 733,11	-10,00	-0,32	-398,36	-12,72
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	1 180,00	1 181,40	1 180,00	1 177,99	0,00	0,00	-3,41	-0,29
64115	Supplément familial de traitement	6 650,00	6 357,81	6 400,00	5 435,29	-250,00	-3,76	-922,52	-14,51
64118	Autres indemnités	120 140,00	123 926,71	122 540,00	102 466,38	2 400,00	2,00	-21 460,33	-17,32
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)	24 740,00	28 019,35	27 500,00	25 232,74	2 760,00	11,16	-2 786,61	-9,95
641183	Prime Grand âge	10 000,00	10 252,90	10 000,00	9 037,90	0,00	0,00	-1 215,00	-11,85
641188	Autres	85 400,00	85 654,46	85 040,00	68 195,74	-360,00	-0,42	-17 458,72	-20,38
6413	Personnel non titulaire sur emplois permanents	321 085,75	309 281,30	333 600,00	357 988,87	12 514,25	3,90	48 707,57	15,75
64131	Rémunération principale	235 335,75	209 038,39	244 600,00	262 331,38	9 264,25	3,94	53 292,99	25,49



Article	Designation	Exercice 2024		Exercice 2025		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
64138	Autres indemnités	85 750,00	100 242,91	89 000,00	93 657,49	3 250,00	3,79	-4 585,42	-4,57
641382	Complément de traitement indiciaire (CTI)	22 050,00	26 017,29	25 700,00	29 357,90	3 650,00	16,55	3 340,61	12,84
641383	Prime Grand âge	7 700,00	11 312,14	8 300,00	12 993,56	600,00	7,79	1 681,42	14,86
641388	Autres	56 000,00	62 913,48	55 000,00	53 306,03	-1 000,00	-1,79	-9 607,45	-15,27
6415	Personnel non médical de remplacement	0,00	0,00	0,00	12 212,20	0,00	***	12 212,20	***
64151	Rémunération principale	0,00	0,00	0,00	14,52	0,00	***	14,52	***
64158	Autres indemnités	0,00	0,00	0,00	12 197,68	0,00	***	12 197,68	***
641588	Autres	0,00	0,00	0,00	12 197,68	0,00	***	12 197,68	***
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	284 300,59	278 184,12	291 359,89	282 898,41	7 059,30	2,48	4 714,29	1,69
6451	Personnel non médical	284 300,59	278 184,12	291 359,89	282 898,41	7 059,30	2,48	4 714,29	1,69
64511	Cotisations à l'URSSAF	139 000,00	139 462,15	147 359,89	148 368,42	8 359,89	6,01	8 906,27	6,39
64513	Cotisations aux caisses de retraite	13 300,00	12 813,59	14 200,00	14 750,04	900,00	6,77	1 936,45	15,11
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	11 299,69	12 496,29	11 800,00	14 237,22	500,31	4,43	1 740,93	13,93
64515	Cotisations à la CNRACL	113 000,00	107 289,43	111 500,00	99 805,22	-1 500,00	-1,33	-7 484,21	-6,98
64518	Cotisations aux autres organismes sociaux	7 700,90	6 122,66	6 500,00	5 737,51	-1 200,90	-15,59	-385,15	-6,29
647	Autres charges sociales	4 300,00	26,50	4 300,00	9 008,94	0,00	0,00	8 982,44	NS
6473	Allocations de chômage	3 100,00	0,00	3 100,00	6 983,94	0,00	0,00	6 983,94	***
6475	Médecine du travail	1 200,00	26,50	1 200,00	2 025,00	0,00	0,00	1 998,50	NS
016	Dépenses afférentes à la structure	74 289,79	54 146,33	52 987,42	47 376,12	-21 302,37	-28,67	-6 770,21	-12,50
613	Locations	16 700,00	16 411,41	16 700,00	17 535,24	0,00	0,00	1 123,83	6,85
6132	Locations immobilières	13 800,00	13 800,00	13 800,00	13 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6135	Locations mobilières	2 900,00	2 611,41	2 900,00	3 735,24	0,00	0,00	1 123,83	43,04
61351	Informatique	0,00	0,00	0,00	656,23	0,00	***	656,23	***
61352	Équipements	2 900,00	2 611,41	2 900,00	3 079,01	0,00	0,00	467,60	17,91
615	Entretien et réparations	7 464,79	5 094,27	8 720,00	8 989,63	1 255,21	16,82	3 895,36	76,47
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	3 094,79	1 093,97	3 500,00	3 373,72	405,21	13,09	2 279,75	208,39
61558	Autres matériels et outillages	3 094,79	1 093,97	3 500,00	3 373,72	405,21	13,09	2 279,75	208,39
6156	Maintenance	4 370,00	4 000,30	5 220,00	5 615,91	850,00	19,45	1 615,61	40,39
61561	Informatique	4 370,00	4 000,30	5 220,00	5 615,91	850,00	19,45	1 615,61	40,39
616	Primes d'assurances	12 640,00	11 780,89	12 640,00	13 692,55	0,00	0,00	1 911,66	16,23
6163	Assurance transport	1 840,00	1 832,95	1 800,00	1 718,96	-40,00	-2,17	-113,99	-6,22
6165	Responsabilité civile	220,00	187,64	320,00	215,78	100,00	45,45	28,14	15,00



Article	Désignation	Exercice 2024		Exercice 2025		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
6167	Assurances capital - décès titulaires	1 660,00	970,04	1 560,00	1 157,48	-100,00	-6,02	187,44	19,32
6168	Primes d'assurances - autres risques	8 920,00	8 790,26	8 960,00	10 600,33	40,00	0,45	1 810,07	20,59
61681	Assurance maladie maternité et accident du trav	8 700,00	8 615,95	8 740,00	10 417,30	40,00	0,46	1 801,35	20,91
61688	Autres risques	220,00	174,31	220,00	183,03	0,00	0,00	8,72	5,00
617	Etudes et recherches	25 000,00	10 089,55	2 245,27	0,00	-22 754,73	-91,02	-10 089,55	-100,00
618	Divers	1 959,20	784,00	5 590,00	1 126,15	3 630,80	185,32	342,15	43,64
6184	Concours divers (cotisations...)	1 500,00	784,00	4 640,00	1 068,80	3 140,00	209,33	284,80	36,33
6188	Autres frais divers	459,20	0,00	950,00	57,35	490,80	106,88	57,35	***
623	Publicité, publications, relations publiques	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
627	Services bancaires et assimilés	599,00	260,33	600,00	439,37	1,00	0,17	179,04	68,77
635	Autres impôts, taxes & versements assimilés (adm. imp)	500,00	697,52	400,00	0,00	-100,00	-20,00	-697,52	-100,00
6351	Impôts directs	500,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	-100,00	0,00	***
63513	Autres impôts locaux	500,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	-100,00	0,00	***
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	0,00	697,52	400,00	0,00	400,00	***	-697,52	-100,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0,00	1,56	100,00	1,03	100,00	***	-0,53	-33,97
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	1,56	100,00	1,03	100,00	***	-0,53	-33,97
6588	Autres	0,00	1,56	100,00	1,03	100,00	***	-0,53	-33,97
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPR	9 026,80	9 026,80	5 592,15	5 592,15	-3 434,65	-38,05	-3 434,65	-38,05
681	Dot. amort., dépréc. & prov. - Charges d'exploita	9 026,80	9 026,80	5 592,15	5 592,15	-3 434,65	-38,05	-3 434,65	-38,05
6811	Dotations amort. des immo incorp. & corporelles	9 026,80	9 026,80	5 592,15	5 592,15	-3 434,65	-38,05	-3 434,65	-38,05
68111	Immobilisations incorporelles	3 230,40	3 230,40	0,00	0,00	-3 230,40	-100,00	-3 230,40	-100,00
68112	Immobilisations corporelles	5 796,40	5 796,40	5 592,15	5 592,15	-204,25	-3,52	-204,25	-3,52
Total Fonctionnement :		1 344 001,39	1 298 417,97	1 417 865,67	1 337 847,68	73 864,28	5,50	39 429,71	3,04



DEPENSES - INVESTISSEMENT

Article	Désignation	Exercice 2024		Exercice 2025		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 000,00	0,00	16 000,00	3 000,00	6 000,00	60,00	3 000,00	***
205	Concessions brevets licences ... droits similaire	10 000,00	0,00	16 000,00	3 000,00	6 000,00	60,00	3 000,00	***
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	45 560,92	29 031,00	17 234,82	2 073,84	-28 326,10	-62,17	-26 957,16	-92,86
218	Autres immobilisations corporelles	45 560,92	29 031,00	17 234,82	2 073,84	-28 326,10	-62,17	-26 957,16	-92,86
2182	Matériel de transport	30 000,00	29 031,00	0,00	0,00	-30 000,00	-100,00	-29 031,00	-100,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	5 560,92	0,00	17 234,82	2 073,84	11 673,90	209,93	2 073,84	***
2184	Mobilier	5 000,00	0,00	0,00	0,00	-5 000,00	-100,00	0,00	***
2188	Autres immobilisations corporelles	5 000,00	0,00	0,00	0,00	-5 000,00	-100,00	0,00	***
	Total Investissement :	55 560,92	29 031,00	33 234,82	5 073,84	-22 326,10	-40,18	-23 957,16	-82,52
	Total Dépense :	1 399 562,31	1 327 448,97	1 451 100,49	1 342 921,52	51 538,18	3,68	15 472,55	1,17



RECETTES - FONCTIONNEMENT

Article	Désignation	Exercice 2024		Exercice 2025		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
017	Produits de la tarification	1 266 228,71	1 266 228,71	1 369 280,85	1 369 280,85	103 052,14	8,14	103 052,14	8,14
73	<i>DOTATIONS ET PRODUITS DE TARIFICATION</i>	<i>1 266 228,71</i>	<i>1 266 228,71</i>	<i>1 369 280,85</i>	<i>1 369 280,85</i>	<i>103 052,14</i>	<i>8,14</i>	<i>103 052,14</i>	<i>8,14</i>
731	<i>Produits à la charge de l'ass maladie (hors EHPA</i>	<i>1 266 228,71</i>	<i>1 266 228,71</i>	<i>1 369 280,85</i>	<i>1 369 280,85</i>	<i>103 052,14</i>	<i>8,14</i>	<i>103 052,14</i>	<i>8,14</i>
7311	<i>Secteur des personnes âgées</i>	<i>981 486,97</i>	<i>981 486,97</i>	<i>1 077 527,87</i>	<i>1 077 527,87</i>	<i>96 040,90</i>	<i>9,79</i>	<i>96 040,90</i>	<i>9,79</i>
73111	<i>Dotation globale</i>	<i>981 486,97</i>	<i>981 486,97</i>	<i>1 077 527,87</i>	<i>1 077 527,87</i>	<i>96 040,90</i>	<i>9,79</i>	<i>96 040,90</i>	<i>9,79</i>
731112	<i>SSIAD et SPASAD</i>	<i>981 486,97</i>	<i>981 486,97</i>	<i>1 077 527,87</i>	<i>1 077 527,87</i>	<i>96 040,90</i>	<i>9,79</i>	<i>96 040,90</i>	<i>9,79</i>
7311121	<i>Forfait global de soins</i>	<i>981 486,97</i>	<i>981 486,97</i>	<i>1 077 527,87</i>	<i>1 077 527,87</i>	<i>96 040,90</i>	<i>9,79</i>	<i>96 040,90</i>	<i>9,79</i>
7312	<i>Secteur des personnes handicapées</i>	<i>91 195,28</i>	<i>91 195,28</i>	<i>93 452,77</i>	<i>171 245,98</i>	<i>2 257,49</i>	<i>2,48</i>	<i>80 050,70</i>	<i>87,78</i>
73121	<i>Dotation globale</i>	<i>91 195,28</i>	<i>91 195,28</i>	<i>93 452,77</i>	<i>171 245,98</i>	<i>2 257,49</i>	<i>2,48</i>	<i>80 050,70</i>	<i>87,78</i>
731212	<i>SSIAD et SPASAD</i>	<i>91 195,28</i>	<i>91 195,28</i>	<i>93 452,77</i>	<i>171 245,98</i>	<i>2 257,49</i>	<i>2,48</i>	<i>80 050,70</i>	<i>87,78</i>
7312121	<i>Forfait global de soins</i>	<i>91 195,28</i>	<i>91 195,28</i>	<i>93 452,77</i>	<i>171 245,98</i>	<i>2 257,49</i>	<i>2,48</i>	<i>80 050,70</i>	<i>87,78</i>
7318	<i>Autres secteurs</i>	<i>193 546,46</i>	<i>193 546,46</i>	<i>198 300,21</i>	<i>120 507,00</i>	<i>4 753,75</i>	<i>2,46</i>	<i>-73 039,46</i>	<i>-37,74</i>
018	Autres produits relatifs à l'exploitation	4 763,21	4 764,61	3 000,00	7 005,25	-1 763,21	-37,02	2 240,64	47,03
6419	<i>Remboursements /émérat. personnel non méd</i>	<i>4 763,21</i>	<i>4 763,21</i>	<i>3 000,00</i>	<i>7 003,41</i>	<i>-1 763,21</i>	<i>-37,02</i>	<i>2 240,20</i>	<i>47,03</i>
75	<i>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANT</i>	<i>0,00</i>	<i>1,40</i>	<i>0,00</i>	<i>1,84</i>	<i>0,00</i>	<i>***</i>	<i>0,44</i>	<i>31,43</i>
758	<i>Produits divers de gestion courante</i>	<i>0,00</i>	<i>1,40</i>	<i>0,00</i>	<i>1,84</i>	<i>0,00</i>	<i>***</i>	<i>0,44</i>	<i>31,43</i>
7588	<i>Autres produits divers de gestion courante</i>	<i>0,00</i>	<i>1,40</i>	<i>0,00</i>	<i>1,84</i>	<i>0,00</i>	<i>***</i>	<i>0,44</i>	<i>31,43</i>
019	Produits financiers et produits non encaissable	0,00	0,00	0,00	534,74	0,00	***	534,74	***
77	<i>PRODUITS EXCEPTIONNELS</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>534,74</i>	<i>0,00</i>	<i>***</i>	<i>534,74</i>	<i>***</i>
773	<i>Mandats annulés ou atteints déchéance quadrien</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>534,74</i>	<i>0,00</i>	<i>***</i>	<i>534,74</i>	<i>***</i>
002	Excédent de fonctionnement reporté	73 009,47	0,00	45 584,82	0,00	-27 424,65	-37,56	0,00	***
002	<i>Excédent de fonctionnement reporté</i>	<i>73 009,47</i>	<i>0,00</i>	<i>45 584,82</i>	<i>0,00</i>	<i>-27 424,65</i>	<i>-37,56</i>	<i>0,00</i>	<i>***</i>
	Total Fonctionnement :	1 344 001,39	1 270 993,32	1 417 865,67	1 376 820,84	73 864,28	5,50	105 827,52	8,33

RECETTES - INVESTISSEMENT

Article	Désignation	Exercice 2024		Exercice 2025		Ecart budget		Ecart réalisé	
		Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Montant	%	Montant	%
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERV	0,00	285,26	827,49	827,49	827,49	***	542,23	190,08
102	Apports	0,00	285,26	827,49	827,49	827,49	***	542,23	190,08
1022	Compléments de dotation, Etat	0,00	285,26	827,49	827,49	827,49	***	542,23	190,08
10222	FCTVA	0,00	285,26	827,49	827,49	827,49	***	542,23	190,08
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISAT	9 026,80	9 026,80	5 592,15	5 592,15	-3 434,65	-38,05	-3 434,65	-38,05
280	Amortissements des immobilisations incorporel	3 230,40	3 230,40	0,00	0,00	-3 230,40	-100,00	-3 230,40	-100,00
2805	Concessions brevets licences ... droits similaire	3 230,40	3 230,40	0,00	0,00	-3 230,40	-100,00	-3 230,40	-100,00
281	Amortissements des immobilisations corporelles	5 796,40	5 796,40	5 592,15	5 592,15	-204,25	-3,52	-204,25	-3,52
2818	Autres immobilisations corporelles	5 796,40	5 796,40	5 592,15	5 592,15	-204,25	-3,52	-204,25	-3,52
28182	Matériel de transport	269,00	269,00	5 107,50	5 107,50	4 838,50	NS	4 838,50	NS
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	4 442,60	4 442,60	210,65	210,65	-4 231,95	-95,26	-4 231,95	-95,26
28184	Mobilier	835,80	835,80	274,00	274,00	-561,80	-67,22	-561,80	-67,22
28188	Autres immobilisations corporelles	249,00	249,00	0,00	0,00	-249,00	-100,00	-249,00	-100,00
001	Excédent d'investissement reporté	46 534,12	0,00	26 815,18	0,00	-19 718,94	-42,38	0,00	***
001	Excédent d'investissement reporté	46 534,12	0,00	26 815,18	0,00	-19 718,94	-42,38	0,00	***
	Total Investissement :	55 560,92	9 312,06	33 234,82	6 419,64	-22 326,10	-40,18	-2 892,42	-31,06
	Total Recette :	1 399 562,31	1 280 305,38	1 451 100,49	1 383 240,48	51 538,18	3,68	102 935,10	8,04

