



RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

CCAS DE DIJON

POSTE COMPTABLE DE :

Comptable Public

BUDGET ANNEXE

CCAS-CTRE ACC. LES MARRONNIERS

M22

Budget Primitif (Prévisionnel)

ANNEE 2026

SOMMAIRE

PAGE	
1	Page de Garde
2	Sommaire
3	Présentation
4	Charges d'exploitation
5	Produits d'exploitation
6	Section invest emplois
7	Section invest ressources
8	Section d'investissement
9	Section de fonctionnement
10	Effectifs
11	Arrêté Signature

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

GROUPE I: DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Réal n-2 (1)	Budget exécutoire n-1 (2)	Budget prévisionnel proposé (5) = (3) + (4)		Dépenses autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
			Recon- ductions (3)	Mesures nouvelles (4)		
ACHATS						
601 Achats stockés de matières premières et de fournitures:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
602 Achats stockés - autres approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
603 Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
606 Achats non stockés de matières et fournitures	14 118,22	16 350,00	16 806,60		16 806,60	16 806,60
607 Achats de marchandise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
713 Variations des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SERVICES EXTERIEURS

6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical	0,00	300,00	150,00		150,00	150,00
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00	17 720,00	17 650,00		17 650,00	17 650,00
6118 Sous-traitance: autres prestations de service	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

6241 Transports de biens	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
6242 Transports d'usagers	93 078,67	100 000,00	136 000,00		136 000,00	136 000,00
6247 Transports collectifs du personnel	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
6248 Transports divers	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
625 Déplacements, missions et réceptions	0,00	140,00	190,00		190,00	190,00
626 Frais postaux et frais de télécommunications	42,62	100,00	50,00		50,00	50,00
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	18 051,68	20 000,00	24 000,00		24 000,00	24 000,00
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	480,00	600,00	600,00		600,00	600,00
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
6287 Remboursements de frais	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
6288 Autres prestations	310,92	1 000,00	1 000,00		1 000,00	1 000,00

TOTAL GROUPE I	126 082,11	156 210,00	196 446,60	0,00	196 446,60	196 446,60
-----------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------	-------------------	-------------------

GROUPÉ III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réal n-2 (1)	Budget exécutoire n-1 (2)	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
			Recon- ductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5)=(3)+(4)		
612	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6132	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6135	630,85	620,00	640,00		640,00	640,00	640,00
614	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6152	551,16	1 450,00	1 000,00		1 000,00	1 000,00	1 000,00
6155	376,23	380,00	980,00		980,00	980,00	980,00
6156	2 428,41	2 900,00	3 050,00		3 050,00	3 050,00	3 050,00
616	1 214,56	1 336,00	1 346,00		1 346,00	1 346,00	1 346,00
617	0,00	10 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618	0,00	344,00	350,00		350,00	350,00	350,00
623	250,00	1 700,00	288,40		288,40	288,40	288,40
627	0,00	0,00	10,00		10,00	10,00	10,00
635	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
637	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

	Réal n-2 (1)	Budget exécutoire n-1 (2)	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
			Recon- ductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5)=(3)+(4)		
651	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
654	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
655	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
658	0,87	10,00	10,00		10,00	10,00	10,00

CHARGES FINANCIERES

66	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
----	------	------	------	--	------	--	------

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
673	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
675	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
678	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS

6811	4 964,18	7 000,00	7 000,00		7 000,00	7 000,00	7 000,00
6812	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
6815	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6816	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6817	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
687	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6871	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

GROUPE I: PRODUITS DE LA TARIFICATION ET ASSIMILES

	R��l n-2 (1)	Budget exécutoire n-1 (2)	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
			Recon- ductions (3)	Measures nouvelles (4)	Total (5) = (3) + (4)		
731		296 638,00	300 000,00	270 000,00	270 000,00		270 000,00
732	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD)		0,00	0,00	0,00		0,00
733	Produits à la charge de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
734	Produits à la charge du département (hors EHPAD)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
735	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	152 796,16	160 000,00	210 000,00	210 000,00		210 000,00
7351	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7352	dont produits à la charge de l'assurance maladie	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	dont produits à la charge du département	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7353	dont produits à la charge de l'usager	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
	TOTAL GROUPE I	449 434,16	460 000,00	480 000,00	0,00	480 000,00	480 000,00

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réal n-2 (1)	Budget exécutoire n-1 (2)	Budget prévisionnel			Dépenses autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
			Recon- ductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5) = (3) + (4)		
70							
7082		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70821		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70822		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70823		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70828		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	75,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
603	2,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
609	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
619	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
629	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6419	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6429	10,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6439	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6459/69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
779	593,19	900,00	1 900,00		1 900,00	1 900,00	1 900,00
6489	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6611	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE II	681,48	900,00	1 900,00	0,00	1 900,00	1 900,00	1 900,00

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé		Dépenses autorisées	Budget exécutoire
	(1)	(2)	Recon- ductions	Mesures nouvelles	(5) = (3) + (4)	(7)
76 Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00	166 683,37	220 544,40		220 544,40	220 544,40
773 Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
775 Produits de cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
777 Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
778 Autres produits exceptionnels	5,00	0,00	0,00		0,00	0,00
AUTRES PRODUITS						
781 Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
786 Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
787 Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
78725 dont reprises sur amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
78741 dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
78742 dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
787461 dont reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (établissements privés)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
787462 dont reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (établissements privés)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
78748 dont autres reprises (sur provisions réglementées)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
7876 Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
789 Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
79 Transferts de charges	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
791 dont transfert de charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
796 dont transfert de charges financières	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
797 dont transfert de charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
TOTAL GROUPE III	5,00	166 683,37	220 544,40	0,00	220 544,40	220 544,40

TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)						
	450 120,64	627 583,37	702 444,40	0,00	702 444,40	702 444,40
002 Excédent de la section d'exploitation reporté	RAN n-2	RAN n-1			Report à nouveau n	
005 Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	31 394,63	0,00		0,00	0,00
	0,00	0,00			0,00	0,00
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	450 120,64	658 978,00	702 444,40	0,00	702 444,40	702 444,40

Section d'investissement : emplois

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	budget prévisionnel n
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports			
10 Fonds associatifs, apports, dotations et réserves	0,00	0,00	0,00
1161 Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
13 Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables	0,00	0,00	0,00
Reprises			
14 Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par	0,00	0,00	0,00
15 Provisions	0,00	0,00	0,00
Remboursement des dettes financières			
16 Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
17 Dettes rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00
Compte de liaison investissement			
18 Comptes de liaison investissements	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	1 458,00	21 210,95	26 999,31
22 Immobilisations reçues en affectation	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
Résultat d'investissement cumulé antérieur(déficit)			
001	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	1 458,00	21 210,95	26 999,31

Section d'investissement : ressources

	Réel n-2	Budget exécutoire n-1	budget prévisionnel n
Augmentation des fonds propres			
10 Fonds associatifs, apports, dotations et réserves	22,96	0,00	0,00
1161 Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
13 Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables	0,00	0,00	0,00
Dotations aux provisions			
14 Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BF)	0,00	0,00	0,00
15 Provisions	0,00	0,00	0,00
Augmentation des dettes financières			
16 Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
17 Dettes rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00
Compte de liaison			
18 Comptes de liaison investissements	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	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)	4 964,18	7 000,00	7 000,00
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
Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)			
001	10 681,81	14 210,95	19 999,31
Amortissements comptables excédentaires différés			
004	0,00	0,00	0,00
Déficit prévisionnel d'investissement			
007	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL			
	15 668,95	21 210,95	26 999,31

SECTION D'INVESTISSEMENT

BUDGET ANNEXE CCAS-ctre acc. les Marronniers

DEPENSES DE L'EXERCICE			OPERATIONS REELLES		RECETTES DE L'EXERCICE	
				10		
13	Subvention d'investissement				Dotations, fonds divers et réserves	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées		0,00			
20	Immobilisations incorporelles		0,00	13	Subventions d'investissement	0,00
21	Immobilisations corporelles		26 999,31	16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
23	Immobilisations en cours		0,00			
TOTAL DEPENSES REELLES			26 999,31	TOTAL RECETTES REELLES		0,00

OPERATIONS A L'INTERIEUR DE LA SECTION				OPERATIONS D'ORDRE DE SECTION A SECTION		
Opérations patrimoniales			0,00	Opérations patrimoniales		0,00
139	Reprises sur subventions		0,00	15	Provisions pour risques et charges	0,00
15	Reprises sur provisions		0,00			
				16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
1688	Intérêts courus		0,00	28	Amortissement des immobilisations	7 000,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE DE SECTION A SECTION			0,00	TOTAL RECETTES D'ORDRE DE SECTION A SECTION		7 000,00

TOTAL DES OPERATIONS DE L'EXERCICE			26 999,31	TOTAL DES OPERATIONS DE L'EXERCICE		7 000,00
------------------------------------	--	--	-----------	------------------------------------	--	----------

OPERATIONS DE L'EXERCICE		RESTES A REALISER	RESULTAT REPORTE		CUMUL SECTION
DEPENSES	26 999,31	0,00	D 001	0,00	26 999,31
RECETTES	7 000,00		R 001	0,00	7 000,00
AFFECTATION		0,00	R 1068	19 999,31	

SECTION DE FONCTIONNEMENT

BUDGET ANNEXE CCAS-ctre acc. les Marronniers

DEPENSES DE L'EXERCICE		OPERATIONS REELLES		RECETTES DE L'EXERCICE	
GROUPE I	Dépenses afférentes à l'exploitation courante	196 446,60	GROUPE I	Dotations, fonds divers et réserves	480 000,00
GROUPE II	Dépenses afférentes au personnel	483 800,00	GROUPE II	Autres produits relatifs à l'exploitation	1 900,00
GROUPE III	Dépenses afférentes à la structure	7 674,40	GROUPE III	Produits financiers et produits non encaissables	220 544,40
TOTAL DEPENSES REELLES EXERCICE		687 921,00	TOTAL RECETTES REELLES EXERCICE		702 444,40

OPERATIONS D'ORDRE DE SECTION A SECTION						
6611	intérêts sur emprunt ICNE		0,00	6611	intérêts sur emprunt ICNE	0,00
				777	Subventions d'investissement transférées	0,00
68	Dotation aux amortissements et aux provisions			78	Reprises sur amortissements et provisions	0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE EXERCICE				TOTAL RECETTES D'ORDRE EXERCICE		0,00

TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE		694 921,00	TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE		702 444,40
------------------------------	--	------------	------------------------------	--	------------

OPERATIONS DE L'EXERCICE		RESTES A REALISER	RESULTAT REPORTE	CUMUL SECTION
DEPENSES	694 921,00	0,00	D 002 n-2 7 523,40	702 444,40
RECETTES	702 444,40	0,00	R 002 n-2 0,00	702 444,40

5.3.1. Tableau des effectifs

Catégorie	A (réel) Temps plein		B (réel) Temps partiel		C (réel) Total		Ecart (7) = (5)-(6)
	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)	Nombre d'équivalents au précédent compte administratif (6)	
Direction/Encadrement TOTAL 1		1	1	1	0,70	1	0,00
Administration/Gestion TOTAL 2	1			1	1,00	1	0,20
Services généraux TOTAL 3		2	1	2	1,00	1	0,20
Restauration TOTAL 4		2	1	2	1,00	1	0,20
Socio-éducatif TOTAL 5	2			2	2,00	1	1,50
Paramédical TOTAL 6	3	1	0	4	3,30	4	-0,70
Médical TOTAL 7				0	0,00		0,00
Autres fonctions ... TOTAL 8				0	0,00		0,00
TOTAL GENERAL	6	6	3,00	12	9,00	7,60	1,40

ARRÊTÉ ET SIGNATURES

Nombre de membres en exercice :

Nombre de membres présents :

Nombre de suffrages exprimés :

VOTES :

Pour :

Contre :

Abstentions :

Date de convocation :

Le Conseil d'administration du CCAS réuni le 30/04/2026 sous la présidence de

est d'avis d'approuver le budget prévisionnel présenté par pour l'exercice 2026

	POUR	CONTRE	Abstention
AKPINAR ISTIQUAM Nuray			
CHRETIEN Billy			
GERBER Laurence			
KOENDERS Nathalie			
LEHENHOFF Franck			
MAGLICA Céline			
N'DIAYE Massar			
SIMONE Emilie			
TENENBAUM Francoise			
GERBET Laurence			

VU et APPROUVÉ,
À Dijon, le

À Dijon, le