



RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

CCAS DE DIJON

POSTE COMPTABLE DE :

Service de Gestion Comptable (SGC) de Dijon Métropole

BUDGET ANNEXE

CCAS-CTRE ACC. LES MARRONNIERS

M22

Décision Modificative n°1 (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	Effectifs (sans objet)
9	Arrêté Signature

CADRE REGLEMENTAIRE EXCEL (version 2009 - 4)

ANNEXE : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

N° FITNESS / Nom de l'établissement ou service

210985503

CCAS-ctre acc. les Marronniers

ADRESSE :

MAIRIE DE DIJON - CCAS DAGB 21033 DIJON CEDEX FRANCE

Date de la dernière habilitation :

04/11/2017

Département : 21 - Côte d'Or

ORGANISME GESTIONNAIRE :

CCAS-ctre acc. les Marronniers

TELEPHONE / FAX / Email :

03.80.44.81.00

03.80.44.81.01

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

HEITZMANN Fabrice

CATEGORIE :

Accueil de jour

COMPETENCE :

Médico-sociale

CONVENTION NATIONALE majoritaire du travail :

DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :

CAPACITE AUTORISEE ET FINANCEE

20

Elements du Budget exécutoire

Effectifs en nb d'ETP prévus au BE

9,00

Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)

Exédent incorporé N-2

Nombre de jours de fonctionnement de l'ESMS

BE

Prévu : 260

CA

Réalisé :

ANNEXE I

**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: DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Pour mémoire budget cumulé de l'exercice	Budget prévisionnel proposé			Total (5) = (3) + (4)
		(2)	(3) Recon- ductions	(4) Mesures nouvelles	
ACHATS					
601 Achats stockés de matières premières et de fournitures	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
603 Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
606 Achats non stockés de matières et fournitures	16 806,60	0,00	0,00	0,00	0,00
607 Achats de marchandise	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
713 Variations des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SERVICES EXTERIEURS

6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	17 650,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00
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	136 000,00	0,00	0,00	12 500,00	12 500,00
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	190,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626 Frais postaux et frais de télécommunications	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6287 Remboursements de frais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6288 Autres prestations	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTAL GROUPE I	196 446,60	0,00	0,00	14 500,00	14 500,00
-----------------------	-------------------	-------------	-------------	------------------	------------------

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Pour mémoire budget cumulé de l'exercice	Budget prévisionnel proposé		
		Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total
	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)
621	Personnel extérieur à l'établissement	0,00	0,00	0,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	3 500,00	0,00	0,00
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00	0,00	0,00
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	12 000,00	0,00	0,00
641	Rémunération du personnel non médical	318 600,00	0,00	0,00
642	Rémunération du personnel médical	0,00	0,00	0,00
643	Rémunération du personnel handicapé	0,00	0,00	0,00
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	144 400,00	0,00	0,00
646	Personnes handicapées	0,00	0,00	0,00
647	Autres charges sociales	4 600,00	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	700,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE II		483 800,00	0,00	0,00

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Pour mémoire budget cumulé de l'exercice	Budget prévisionnel proposé		
		Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total
	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)
612	Redevances de crédit bail	0,00	0,00	0,00
6132	Locations immobilières	0,00	0,00	0,00
6135	Locations mobilières	640,00	0,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	1 000,00	0,00	0,00
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	980,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	3 050,00	0,00	0,00
616	Primes d'assurances	1 346,00	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00
618	Divers	350,00	0,00	0,00
623	Information, publications, relations publiques	288,40	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	10,00	0,00	0,00
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00	0,00	0,00
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	0,00	0,00

	Pour mémoire budget cumulé de l'exercice	Budget prévisionnel proposé			Total (5)=(3)+(4)
		Recon- ductions	Mesures nouvelles		
<i>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</i>					
651		0,00	0,00	0,00	0,00
653	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs	0,00	0,00	0,00	0,00
654	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00	0,00	0,00	0,00
655	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	0,00	0,00	0,00
657	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Aides financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Charges diverses de gestion courante	10,00	0,00	0,00	0,00

CHARGES FINANCIERES

66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00
----	---------------------	------	------	------	------

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00	0,00	274,00	274,00
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00
678	Autres charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	7 000,00	0,00	0,00	0,00
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00	0,00	0,00	0,00
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00	0,00	0,00	0,00
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00	0,00	0,00	0,00
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
68748	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00
6876	Dotations aux provisions pour dépréciations exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTAL GROUPE III

	14 674,40	0,00	274,00	274,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	694 921,00	0,00	14 774,00	14 774,00

002

005

	RAN n-1		Report à nouveau n
Déficit de la section d'exploitation reporté	7 523,40	0,00	0,00
Amortissements comptables excédentaires différés	0,00		0,00
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	702 444,40	0,00	14 774,00

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

GROUPE I: PRODUITS DE LA TARIFICATION ET ASSIMILES				
	Pour mémoire budget cumulé de l'exercice	Budget prévisionnel proposé		
		Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total
	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0,00	34 832,00	34 832,00
731224 et 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF (prix de journée)	0,00	0,00	0,00
732	Produits à la charge de l'Etat	0,00	0,00	0,00
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0,00	0,00	0,00
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF	0,00	0,00	0,00
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	0,00	0,00	0,00
738	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE I		0,00	34 832,00	34 832,00

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION				
Budget exécutoire n-1		Budget prévisionnel proposé		
		Recon- ductions	Mesures nouvelles	Total
(2)		(3)	(4)	(5) = (3) + (4)
70	Produits sauf 7082	0,00	0,00	0,00
70821	Forfaits journaliers	0,00	0,00	0,00
70822	Participations prévues au 4° alinéa de l'article L.242-4 du code de l'action sociale et des familles	0,00	0,00	0,00
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les établissements et services d'aide par le travail.	0,00	0,00	0,00
70828	Autres participations forfaitaires des usagers	0,00	0,00	0,00
71	Production stockée	0,00	0,00	0,00
72	Production immobilisée	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation et participations	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00
603	Variation des stocks (en recettes)	0,00	0,00	0,00
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00	0,00	0,00
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00	0,00	0,00
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00	0,00	0,00
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00	0,00	0,00
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00	0,00	0,00
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	1 900,00	0,00	0,00
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00	0,00	0,00
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE II		1 900,00	0,00	0,00

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

	Budget exécutoire n-1	Budget prévisionnel proposé			Total
		Recon- ductions	Mesures nouvelles	(5) = (3) + (4)	
76	Produits financiers	0,00	0,00		0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	220 544,40	0,00	-20 058,00	-20 058,00
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	0,00	0,00	0,00	0,00
775	Produits de cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00
778	Autres produits exceptionnels	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
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00	0,00	0,00	0,00
78725	Reprise sur amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00	0,00	0,00	0,00
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
78748	Autres reprises (sur provisions réglementées)	0,00	0,00	0,00	0,00
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTAL GROUPE III	220 544,40	0,00	-20 058,00	-20 058,00
-------------------------	-------------------	-------------	-------------------	-------------------

TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	702 444,40	0,00	14 774,00	14 774,00
--	-------------------	-------------	------------------	------------------

002	Excédent de la section d'exploitation reporté	RAN n-1	0,00	Report à nouveau n	0,00
005	Amortissements comptables excédentaires différés		0,00		0,00
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	702 444,40	0,00	14 774,00	14 774,00

Section d'investissement : emplois

	Pour mémoire budget cumulé de l'exercice	budget prévisionnel
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports		
10 Apports, dotations et réserves	0,00	0,00
1161 Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00
13 Subventions d'investissement	0,00	0,00
Reprises		
14 Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation)	0,00	0,00
15 Provisions	0,00	0,00
Remboursement des dettes financières		
16 Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
Compte de liaison investissement		
18 Comptes de liaison investissement (1)	0,00	0,00
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé		
20 Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles	26 999,31	0,00
22 Immobilisations mises en concession (1)	0,00	0,00
23 Immobilisations en cours	0,00	0,00
26 Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00
Autres		
28 Amortissements des immobilisations (reprises)	0,00	0,00
29 Dépréciation des immobilisations (reprises)	0,00	0,00
39 Dépréciation de stocks et en-cours	0,00	0,00
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00	0,00
49 Dépréciation des comptes de tiers (reprises)	0,00	0,00
59 Dépréciation des comptes financiers (reprises)	0,00	0,00
Résultat d'investissement cumulé antérieur(déficit)		
001	0,00	0,00
004 Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00
003 Excédent prévisionnel d'investissement	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	26 999,31	0,00

Section d'investissement : ressources

	Pour mémoire budget cumulé de l'exercice	budget prévisionnel
Augmentation des fonds propres		
10 Apports, capitaux et fonds propres	0,00	0,00
1161 Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00
13 Subventions d'investissement	0,00	0,00
Dotations aux provisions		
14 Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFI	0,00	0,00
15 Provisions	0,00	0,00
Augmentation des dettes financières		
16 Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
17 Dettes rattachées à des participations	0,00	0,00
Compte de liaison		
18 Comptes de liaison investissement (1)	0,00	0,00
Immobilisations (sorties)		
20 Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22 Immobilisations mises en concession (1)	0,00	0,00
23 Immobilisations en cours	0,00	0,00
26 Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00
Autres		
28 Amortissements des immobilisations (dotations)	7 000,00	0,00
29 Dépréciation des immobilisations (dotations)	0,00	0,00
39 Dépréciation de stocks et en-cours	0,00	0,00
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)	0,00	0,00
49 Dépréciation des comptes de tiers (dotations)	0,00	0,00
59 Dépréciation des comptes financiers (dotations)	0,00	0,00
Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)		
001	19 999,31	0,00
Amortissements comptables excédentaires différés		
004	0,00	0,00
Déficit prévisionnel d'investissement		
007	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		
	26 999,31	0,00

