



RÉPUBLIQUE FRANÇAISE - DÉPARTEMENT DU DOUBS

Publié le : 29/06/2026

EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS CONSEIL D'ADMINISTRATION

Séance du 24 juin 2026 à 18 heures 00

Question n°3

Approbation des comptes de gestion 2025

Le Conseil d'Administration, convoqué le 17 juin 2026, s'est réuni au Centre Communal d'Action Sociale de la Ville de Besançon.

Administrateurs en exercice : 17

Sous la présidence de Monsieur Clément DARQC, Vice-président du CCAS :

Etaient présents :

Monsieur Claude BILLOD / Monsieur Jimmy BRESILLION / Monsieur Philippe CADROT / Monsieur Yves CHANSON / Monsieur Clément DARQC / Monsieur Bernard FALGA / Monsieur Michel JOURNEAUX / Madame Myriam LEMERCIER, part à 19h40 et vote jusqu'à la question n°17 / Monsieur Gérard MARION / Monsieur Bertrand MÉNIER / Madame Laurence MULOT, arrive à 18h08 et vote à partir de la question n°2 / Madame Flora SIMONIN / Madame Séverine VÉZIÈS / Madame Sylvie WANLIN

Etaient absents :

Monsieur Jérôme CUPILLARD / Monsieur Ludovic FAGAUT, **donne pouvoir à Monsieur Clément DARQC** / Monsieur José GOMES

REÇU EN PREFECTURE

Le 29 juin 2026

VIA DOTELEC TÉLÉTRANSMISSION

025-262500564-20260624-D00202410-DE

Date de dépôt en Préfecture :

DÉLIBÉRATION

Incidence financière
Sans incidence financière

Résumé : Les administrateurs sont invités à voter le compte de gestion 2025 de l'ensemble des budgets du CCAS. Le compte de gestion constitue la restitution des comptes du comptable à l'ordonnateur. Il doit faire l'objet d'une approbation de la part du Conseil d'Administration.

Le compte de gestion établi par la Trésorerie du Grand Besançon, retrace les opérations budgétaires en dépenses et en recettes de l'exercice écoulé. Il s'agit d'un document de synthèse qui rassemble l'ensemble des comptes mouvementés en 2025.

Pour l'exercice 2025, les balances des comptes de gestion du budget principal et des budgets annexes de l'établissement (Centre d'hébergement et de réinsertion sociale, Résidences autonomie, Escapade, Service de soins infirmiers à domicile, Aide à domicile, Restauration à domicile, Lits halte soins santé) concordent avec celles des comptes administratifs concernés.

Pour l'ensemble des budgets, une vérification de la prise en compte par la Trésorerie des titres de recettes émis et des mandats de paiement ordonnancés au cours de l'exercice 2025 a été effectuée au terme de cet exercice. Aucune anomalie par chapitre n'a été détectée entre les comptabilités de la Trésorerie et celles du CCAS de la Ville de Besançon. Les résultats, tant en fonctionnement qu'en investissement, sont en stricte concordance.

Après délibération et à l'unanimité, les membres du Conseil d'Administration présents et représentés :

✓ Constatent la stricte concordance des résultats entre les comptes de gestion dressés pour l'exercice 2025 par le chef du service comptable et les comptes administratifs de l'établissement,

✓ Votent favorablement l'ensemble des opérations effectuées sur l'exercice budgétaire 2025, qui concernent les différentes sections budgétaires du budget principal et des budgets annexes.

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal administratif de Besançon dans un délai de deux mois suivant sa publicité.

Pour extrait conforme,
Le Vice-président du CCAS,

Clément DARCCQ



CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2025 AU 03/03/2026

Nomenclature M22

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :

Bilan	Etat A1	Page 3	A	Page 9
1. Bilan Actif				
2. Bilan Passif				
Compte de résultat	Etat A2	Page 10	A	Page 13
Compte de résultat consolidé	Etat A2	Page 14	A	Page 16
Résultats budgétaires de l'exercice	Etat B1	Page 17	A	Page 17
Résultats d'exploitation consolidé	Etat B2	Page 18	A	Page 18
Affectation des résultats	Etat C1 à C3	Page 19	A	Page 21
Amortissements comptables excédentaires différés(cpt 116) ...	Etat C4	Page 22	A	Page 22
Opérations budgétaires d'investissement	Etat D1 à D2	Page 23	A	Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation	Etat D3 à D4	Page 25	A	Page 28
Consommation des crédits de la section d'investissement	Etat D5	Page 29	A	Page 30
Consommation des crédits de la section d'exploitation	Etat D5	Page 31	A	Page 32
Balance des comptes	Etat E1	Page 33	A	Page 46
Renseignements annexes à la balance	Etat E2	Page 47	A	Page 48
Situation des valeurs inactives	Etat F	Page 49	A	Page 49
Signature du compte		Page 50	A	Page 50

BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de recherche et de dével				
	Contributions aux investissements commun				
	concessions et droits similaires, brevet				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions	42 758,20	42 758,20		
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, uvres dart ; autres immob	192 797,19	153 102,83	39 694,36	71 784,25
	Immobilisations reçues en affectation				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immob affectées ou mises à dispo				
	Participations et créances rattachées				
	Titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		235 555,39	195 861,03	39 694,36	71 784,25

BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	99 127,42		99 127,42	99 539,75
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants	644,62		644,62	517,24
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	8 052,13		8 052,13	169 967,71
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 391,43		1 391,43	1 411,41
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		109 215,60		109 215,60	271 436,11

BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser	4,79		4,79	1,05
	Ecart de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	4,79		4,79	1,05
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	344 775,78	195 861,03	148 914,75	343 221,41

BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
FONDS PROPRES	Apports	6 695,02	6 695,02
	Excédents affectés à linvestissement	42 756,76	1 800,00
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits		
	Réserve de compensation des charges dam		
	Report à nouveau excédentaire		
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par lautorité de tari		
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de lexercice (excédent ou défi		40 956,76
	Subventions dinvestissement		
	Provisions réglementées destinées à renf		
	Autres provisions réglementées		
FONDS PROPRES TOTAL I		49 451,78	49 451,78

BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr	27 094,49	48 672,82
	Emprunts et dettes financières divers	10,89	19,57
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 980,48	52 595,85
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres	241 391,65	192 134,44
	Produits constatés d'avance		
DETTES TOTAL III		298 477,51	293 422,68

BILAN (en Euros)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	-199 014,54	346,95
	Ecart de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	-199 014,54	346,95
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	148 914,75	343 221,41

COMPTE DE RESULTAT 2025
COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	79 937,76	70 998,21
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	691 379,43	673 046,21
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	771 317,19	744 044,42
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	5 091,60	1 655,99



COMPTE DE RESULTAT 2025
COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Services extérieurs et autres	511 470,10	485 300,14
- sur rémunérations	2 267,92	2 287,22
- autres		
- salaires et traitements	298 590,87	278 141,64
- charges sociales	124 789,51	109 515,27
- dotations aux amortissements, aux dépr	28 051,80	28 045,00
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	5 717,77	2 683,91
TOTAL II	975 979,57	907 629,17
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-204 662,38	-163 584,75
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		

COMPTE DE RESULTAT 2025
COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées	153,67	239,80
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV	153,67	239,80
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-153,67	-239,80
A + B - RESULTAT COURANT	-204 816,05	-163 824,55
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	199 441,75	164 282,35
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	9 509,54	
- reprises sur les provisions réglementé		40 956,76
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	208 951,29	205 239,11
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	97,15	457,80
Sur opérations en capital	4 038,09	
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2025
COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI	4 135,24	457,80
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	204 816,05	204 781,31
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	980 268,48	949 283,53
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	980 268,48	908 326,77
RESULTAT DE L'EXERCICE		40 956,76

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	79 937,76	70 998,21
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	691 379,43	673 046,21
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	771 317,19	744 044,42
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	5 091,60	1 655,99
Services extérieurs et autres	511 470,10	485 300,14
- sur rémunérations	2 267,92	2 287,22
- autres		
- salaires et traitements	298 590,87	278 141,64
- charges sociales	124 789,51	109 515,27
- dotations aux amortissements, aux dépr	28 051,80	28 045,00
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	5 717,77	2 683,91
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	975 979,57	907 629,17
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-204 662,38	-163 584,75

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL PRODUITS COURANTS FINANCIERS (III)		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées	153,67	239,80
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)	153,67	239,80
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-153,67	-239,80
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-204 816,05	-163 824,55
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	199 441,75	164 282,35
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	9 509,54	
- reprises sur les provisions reglementé		40 956,76
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	208 951,29	205 239,11
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	97,15	457,80
Sur opérations en capital	4 038,09	
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	4 135,24	457,80

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025		Exercice 2024	
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		204 816,05		204 781,31
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		980 268,48		949 283,53
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		980 268,48		908 326,77
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)				40 956,76

Résultats budgétaires de l'exercice

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	73 346,85	996 016,09	1 069 362,94
Titres de recette émis (b)	73 046,65	987 890,51	1 060 937,16
Réductions de titres (c)	0,00	6 934,78	6 934,78
Recettes nettes (d = b - c)	73 046,65	980 955,73	1 054 002,38
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	73 346,85	996 016,09	1 069 362,94
Mandats émis (f)	21 578,33	1 033 571,15	1 055 149,48
Annulations de mandats (g)	0,00	52 615,42	52 615,42
Depenses nettes (h = f - g)	21 578,33	980 955,73	1 002 534,06
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	51 468,32		51 468,32
(h - d) Déficit			

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	
BUDGETS ANNEXES	
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	

(A) : Montant repris en Balance d'Entrée de l'exercice suivant au compte 12
"Résultat de l'exercice"

Exercice 2025

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe.
Colonne 2 : Pour la section d'investissement: résultat comptable. Pour la section d'exploitation: résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur (procédure visant à écarter les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.
Colonnes 3, 8, 9, 10, 11, 12 et 13 : Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.
Colonne 8 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".
Colonne 9 : L'excédent est ici affecté "au financement de mesures d'exploitation[.] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".
Colonne 10 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".
Colonne 11 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".
Colonne 12 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".
Colonne 13 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".
Colonne 14 : Part du résultat comptable de N-1 affectée à l'excédent d'amortissements comptables en N
Colonne 15 : cf. état C1 : différence entre colonne (3) et colonne (2)

Exercice 2025

(a) : Comptes 110, 111 et 119 : le total doit être égal au montant du poste correspondant au bilan.

Tableau de suivi des amortissements comptables excédentaires différés (compte 1161)

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

		Exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé (= exercice de détermination du résultat)(2)									
		 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)
Exercice de constatation de l'amortissement comptable différé (= exercice de détermination du résultat) (1)	2025(3)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										

(1) : L'affectation au compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.

(2) : La reprise du compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.

(3) : Doivent apparaître sur la ligne "2025":

- la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2025 et ceux qui auraient du être comptabilisés au vu du nouveau plan d'amortissements (régularisation en balance d'entrée)
- les amortissements comptables excédentaires différés constatés au titre de l'exercice 2025 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2026).

(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.

(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
001	Excédit ou déficit invest report		14 616,41		14 616,41				14 616,41
003	Excédit prévisionnel invest	4 773,00	30 378,44		35 151,44				35 151,44
1641	Emprunts en euros	21 579,00			21 579,00	21 578,33		21 578,33	0,67
16	Emprunts et dettes assimilées	21 579,00			21 579,00	21 578,33		21 578,33	0,67
2188	Autres immobilisations corporelles	2 000,00			2 000,00				2 000,00
21	Immob corporelles	2 000,00			2 000,00				2 000,00
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	28 352,00	44 994,85		73 346,85	21 578,33		21 578,33	51 768,52



Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
10682	Réserve affectée à l'investissement		40 956,76		40 956,76	40 956,76		40 956,76	
10	Apports, dotations et réserves		40 956,76		40 956,76	40 956,76		40 956,76	
2182	Matériel de transport		4 038,09		4 038,09	4 038,09		4 038,09	
21	Immob corporelles		4 038,09		4 038,09	4 038,09		4 038,09	
28182	Amortissements matériel de transport	28 029,00			28 029,00	28 029,00		28 029,00	
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	323,00			323,00	22,80		22,80	300,20
28	Amort des immobilisations	28 352,00			28 352,00	28 051,80		28 051,80	300,20
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	28 352,00	44 994,85		73 346,85	73 046,65		73 046,65	300,20

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
60623	Fournitures d'atelier		4 147,00		4 147,00	4 146,33		4 146,33	0,67
606268	Autres fournitures hôtelières	1 000,00			1 000,00	2 421,28	1 500,00	921,28	78,72
6068	Autres achats non stockés de matières et fournitures	500,00	-476,00		24,00	23,99		23,99	0,01
61128	Autres prestations à caractère médico-social	480 000,00	3 287,00		483 287,00	523 075,34	39 788,50	483 286,84	0,16
6262	Frais de télécommunications	350,00	-350,00						
6287	Remboursement de frais	20 000,00	-4 463,00		15 537,00	26 844,06	11 307,35	15 536,71	0,29
011	Dépenses afférentes exploit courante	501 850,00	2 145,00		503 995,00	556 511,00	52 595,85	503 915,15	79,85
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	2 444,00			2 444,00	2 267,92		2 267,92	176,08
64111	Rémunération principale	180 675,00	-9 419,00		171 256,00	170 935,67		170 935,67	320,33
64112	Indemnité de résidence	472,00	-472,00						
64113-6	Prime de service	15 056,00	-1 159,00		13 897,00				13 897,00
64113	Prime de service	35 586,00	-218,00		35 368,00	49 251,75		49 251,75	-13 883,75
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	3 920,00	215,00		4 135,00	4 134,10		4 134,10	0,90
64115	Supplément familial de traitement	2 382,00	890,00		3 272,00	3 271,69		3 271,69	0,31
64151	Rémunération principale	26 125,00	34 195,00		60 320,00	54 587,03		54 587,03	5 732,97
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés		10,00		10,00				10,00
641588-6	Autres	2 177,00	-375,00		1 802,00				1 802,00

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
641588	Autres	4 808,00	8 000,00		12 808,00	14 605,00		14 605,00	-1 797,00
64511	Cotisations à l'URSSAF	42 390,00	15 650,00		58 040,00	55 668,21		55 668,21	2 371,79
64513	Cotisations aux caisses de retraite	6 464,00	-1 924,00		4 540,00	4 539,83		4 539,83	0,17
64514	Cotisations à l'ASEDIC	1 341,00	1 665,00		3 006,00	2 984,70		2 984,70	21,30
64515	Cotisations à la CNRACL	56 059,00	5 237,00		61 296,00	61 295,97		61 295,97	0,03
64518	Cotisations aux autres organismes sociaux		102,00		102,00	100,80		100,80	1,20
6475	Médecine du travail	97,00	103,00		200,00	200,00		200,00	
6488	Autres charges diverses de personnel	2 661,00			2 661,00	2 492,88		2 492,88	168,12
012	Dépenses afférentes au personnel	382 657,00	52 500,00		435 157,00	426 335,55		426 335,55	8 821,45
61551	Services extérieurs - entretien matériel médicaux								
61558	Services extérieurs - entretien autres matériels		10 240,00		10 240,00	5 039,83		5 039,83	5 200,17
6163	Primes d'assurance - assurance transport	2 600,00	1 100,00		3 700,00	3 602,55		3 602,55	97,45
61681	Assurance maladie, maternité et accident du travail		4 043,00		4 043,00	3 933,00		3 933,00	110,00
6184	Concours divers -cotisations	1 300,00	-1 300,00						
623	Publicite publications relations publiques	3 000,00	-3 000,00						
627	Services bancaires et assimilés	100,00			100,00	71,17		71,17	28,83
6541	Créances admises en non valeur	1 000,00	-315,28		684,72	684,49		684,49	0,23

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
6542	Créances éteintes	1 000,00	4 033,28		5 033,28	5 033,28		5 033,28	
6588	Autres	10,00			10,00				10,00
6611	Interets des emprunts et dettes	163,00			163,00	173,24	19,57	153,67	9,33
673	Titres annulés exercices antérieurs	500,00			500,00	97,15		97,15	402,85
675	Valeurs comptables des elements d'actif cedes		4 038,09		4 038,09	4 038,09		4 038,09	
68112	Immobilisations corporelles	28 352,00			28 352,00	28 051,80		28 051,80	300,20
016	Dépenses afférentes à la structure	38 025,00	18 839,09		56 864,09	50 724,60	19,57	50 705,03	6 159,06
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	922 532,00	73 484,09		996 016,09	1 033 571,15	52 615,42	980 955,73	15 060,36

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
73318	Autres modes de tarification					428,46	96,50	331,96	-331,96
73412	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile) et SAD (services autonomie à domici	660 000,00			660 000,00	685 036,80	188,28	684 848,52	-24 848,52
7388	Autres	5 000,00			5 000,00	6 698,95	500,00	6 198,95	-1 198,95
017	Produits de la tarification	665 000,00			665 000,00	692 164,21	784,78	691 379,43	-26 379,43
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical					687,25		687,25	-687,25
7088	Autres produits d'activites annexes	72 000,00			72 000,00	86 087,76	6 150,00	79 937,76	-7 937,76
7588	Autres produits divers de gestion courante	10,00			10,00				10,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	72 010,00			72 010,00	86 775,01	6 150,00	80 625,01	-8 615,01
7712	Subventions d'équilibre	185 522,00	63 974,55		249 496,55	199 441,75		199 441,75	50 054,80
775	Produits des cessions d'elements d'actif		9 509,54		9 509,54	9 509,54		9 509,54	
019	Prod finan et prod non encaissables	185 522,00	73 484,09		259 006,09	208 951,29		208 951,29	50 054,80
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	922 532,00	73 484,09		996 016,09	987 890,51	6 934,78	980 955,73	15 060,36

Etat Consommation des Crédits
Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
001	Excédit ou déficit invest report		14 616,41	14 616,41				14 616,41
003	Excédit prévisionnel invest	4 773,00	30 378,44	35 151,44				35 151,44
16	Emprunts et dettes assimilées	21 579,00		21 579,00	21 578,33		21 578,33	0,67
21	Immob corporelles	2 000,00		2 000,00				2 000,00
Total		28 352,00	44 994,85	73 346,85	21 578,33		21 578,33	51 768,52

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
10	Apports, dotations et réserves		40 956,76	40 956,76	40 956,76		40 956,76	
21	Immob corporelles		4 038,09	4 038,09	4 038,09		4 038,09	
28	Amort des immobilisations	28 352,00		28 352,00	28 051,80		28 051,80	300,20
Total		28 352,00	44 994,85	73 346,85	73 046,65		73 046,65	300,20

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION

DEPENSES

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	501 850,00	2 145,00	503 995,00	556 511,00	52 595,85	503 915,15	79,85
012	Dépenses afférentes au personnel	382 657,00	52 500,00	435 157,00	426 335,55		426 335,55	8 821,45
016	Dépenses afférentes à la structure	38 025,00	18 839,09	56 864,09	50 724,60	19,57	50 705,03	6 159,06
Total		922 532,00	73 484,09	996 016,09	1 033 571,15	52 615,42	980 955,73	15 060,36

Etat Consommation des Crédits
Section D'EXPLOITATION
RECETTES

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
017	Produits de la tarification	665 000,00		665 000,00	692 164,21	784,78	691 379,43	-26 379,43
018	Autres produits relatifs à exploitation	72 010,00		72 010,00	86 775,01	6 150,00	80 625,01	-8 615,01
019	Prod finan et prod non encaissables	185 522,00	73 484,09	259 006,09	208 951,29		208 951,29	50 054,80
Total		922 532,00	73 484,09	996 016,09	987 890,51	6 934,78	980 955,73	15 060,36

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		41 475,02						41 475,02		41 475,02
	Sous Total compte 1022		41 475,02						41 475,02		41 475,02
	Sous Total compte 102		41 475,02						41 475,02		41 475,02
10682	Réserve affectée à l'investissement		1 800,00				40 956,76		42 756,76		42 756,76
	Sous Total compte 1068		1 800,00				40 956,76		42 756,76		42 756,76
	Sous Total compte 106		1 800,00				40 956,76		42 756,76		42 756,76
	Sous Total compte 10		43 275,02				40 956,76		84 231,78		84 231,78
12	Résultat exercice excéd déficit		40 956,76	40 956,76				40 956,76	40 956,76		0,00
	Sous Total compte 12		40 956,76	40 956,76				40 956,76	40 956,76		0,00
1641	Emprunts en euros		48 672,82			21 578,33		21 578,33	48 672,82		27 094,49
	Sous Total compte 164		48 672,82			21 578,33		21 578,33	48 672,82		27 094,49
1688	Int courus		19,57	19,57	10,89			19,57	30,46		10,89
	Sous Total compte 168		19,57	19,57	10,89			19,57	30,46		10,89

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 16		48 692,39	19,57	10,89	21 578,33		21 597,90	48 703,28		27 105,38
181	Cpte liaison : affectation à...	34 780,00						34 780,00		34 780,00	
	Sous Total compte 18	34 780,00						34 780,00		34 780,00	
	Total classe 1	34 780,00	132 924,17	40 976,33	10,89	21 578,33	40 956,76	97 334,66	173 891,82	34 780,00	111 337,16
2145	Const sol autrui instal agenct amégat	42 758,20						42 758,20		42 758,20	
	Sous Total compte 214	42 758,20						42 758,20		42 758,20	
2182	Mat de transport	224 247,45			28 259,00		4 038,09	224 247,45	32 297,09	191 950,36	
2188	Autres immobilisations corporelles	1 013,63			166,80			1 013,63	166,80	846,83	
	Sous Total compte 218	225 261,08			28 425,80		4 038,09	225 261,08	32 463,89	192 797,19	
	Sous Total compte 21	268 019,28			28 425,80		4 038,09	268 019,28	32 463,89	235 555,39	
28145	Amort instal gales agenct amégat constru		42 758,20						42 758,20		42 758,20
	Sous Total compte 2814		42 758,20						42 758,20		42 758,20
28182	Amort mat transport		152 486,00	28 259,00			28 029,00	28 259,00	180 515,00		152 256,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28188	Amort autres immob corporelles		990,83	166,80			22,80	166,80	1 013,63		846,83
	Sous Total compte 2818		153 476,83	28 425,80			28 051,80	28 425,80	181 528,63		153 102,83
	Sous Total compte 281		196 235,03	28 425,80			28 051,80	28 425,80	224 286,83		195 861,03
	Sous Total compte 28		196 235,03	28 425,80			28 051,80	28 425,80	224 286,83		195 861,03
	Total classe 2	268 019,28	196 235,03	28 425,80	28 425,80		32 089,89	296 445,08	256 750,72	235 555,39	195 861,03
4011	Fournisseurs			539 116,52	543 049,52			539 116,52	543 049,52		3 933,00
	Sous Total compte 401			539 116,52	543 049,52			539 116,52	543 049,52		3 933,00
408	Fournis factures non parvenues		52 595,85	52 595,85	26 047,48			52 595,85	78 643,33		26 047,48
	Sous Total compte 40		52 595,85	591 712,37	569 097,00			591 712,37	621 692,85		29 980,48
4111	Usagers - amiable	81 126,86		763 382,23	756 859,07			844 509,09	756 859,07	87 650,02	
4114	Dépt - amiable			428,46	301,08			428,46	301,08	127,38	
	Sous Total compte 411	81 126,86		763 810,69	757 160,15			844 937,55	757 160,15	87 777,40	
4152	Créances irrécouvrables admises en non-v			5 717,77	5 717,77			5 717,77	5 717,77		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 415			5 717,77	5 717,77			5 717,77	5 717,77		0,00
4161	Usagers - contentieux	17 912,89		2 523,64	9 504,13			20 436,53	9 504,13	10 932,40	
4164	Départements - contentieux	517,24						517,24		517,24	
	Sous Total compte 416	18 430,13		2 523,64	9 504,13			20 953,77	9 504,13	11 449,64	
418	Redevables - produits à recevoir	500,00		545,00	500,00			1 045,00	500,00	545,00	
	Sous Total compte 41	100 056,99		772 597,10	772 882,05			872 654,09	772 882,05	99 772,04	
421	Personnel - rémunérations dues			238 762,41	238 762,41			238 762,41	238 762,41		0,00
427	Personnel - oppositions			114,00	114,00			114,00	114,00		0,00
	Sous Total compte 42			238 876,41	238 876,41			238 876,41	238 876,41		0,00
431	Sécurité sociale			94 866,00	94 866,00			94 866,00	94 866,00		0,00
437	Autres organismes sociaux			89 195,62	89 195,62			89 195,62	89 195,62		0,00
	Sous Total compte 43			184 061,62	184 061,62			184 061,62	184 061,62		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			3 425,52	3 425,52			3 425,52	3 425,52		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 442			3 425,52	3 425,52			3 425,52	3 425,52		0,00
443321	Recettes Amiable	163 507,91			163 507,91			163 507,91	163 507,91		0,00
	Sous Total compte 44332	163 507,91			163 507,91			163 507,91	163 507,91		0,00
	Sous Total compte 4433	163 507,91			163 507,91			163 507,91	163 507,91		0,00
	Sous Total compte 443	163 507,91			163 507,91			163 507,91	163 507,91		0,00
	Sous Total compte 44	163 507,91		3 425,52	166 933,43			166 933,43	166 933,43		0,00
451016	Cpte rattach avec le budget principal		191 355,70	944 922,34	994 433,93			944 922,34	1 185 789,63		240 867,29
	Sous Total compte 451		191 355,70	944 922,34	994 433,93			944 922,34	1 185 789,63		240 867,29
	Sous Total compte 45		191 355,70	944 922,34	994 433,93			944 922,34	1 185 789,63		240 867,29
4621	Créances cess immob - amiable			9 509,54	9 509,54			9 509,54	9 509,54		0,00
	Sous Total compte 462			9 509,54	9 509,54			9 509,54	9 509,54		0,00
466	Excéd de verSEment		778,74	963,68	709,30			963,68	1 488,04		524,36
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs divers			21 940,68	21 940,68			21 940,68	21 940,68		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
46721	Débiteurs divers - amiable	110,00						110,00		110,00	
46726	Débiteurs divers - contentieux	199,80						199,80		199,80	
	Sous Total compte 4672	309,80						309,80		309,80	
	Sous Total compte 467	309,80		21 940,68	21 940,68			22 250,48	21 940,68	309,80	
4687	Divers - produits à recevoir	6 150,00		7 742,33	6 150,00			13 892,33	6 150,00	7 742,33	
	Sous Total compte 468	6 150,00		7 742,33	6 150,00			13 892,33	6 150,00	7 742,33	
	Sous Total compte 46	6 459,80	778,74	40 156,23	38 309,52			46 616,03	39 088,26	7 527,77	
4713	Recettes perçues avant émission titres			215 792,49	16 509,34			215 792,49	16 509,34	199 283,15	
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		106,11	669,79	563,68			669,79	669,79		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			97,15	97,15			97,15	97,15		0,00
	Sous Total compte 47141		106,11	766,94	660,83			766,94	766,94		0,00
	Sous Total compte 4714		106,11	766,94	660,83			766,94	766,94		0,00
4718	Autres recettes à régulariser		240,84	6 739,16	6 766,93			6 739,16	7 007,77		268,61

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 471		346,95	223 298,59	23 937,10			223 298,59	24 284,05	199 014,54	
4722	DACR commission carte bancaire	1,05		74,91	71,17			75,96	71,17	4,79	
	Sous Total compte 472	1,05		74,91	71,17			75,96	71,17	4,79	
4731	Redevables sur rôle			685 036,80	685 036,80			685 036,80	685 036,80		0,00
4737	Produits sur rôle			685 036,80	685 036,80			685 036,80	685 036,80		0,00
	Sous Total compte 473			1 370 073,60	1 370 073,60			1 370 073,60	1 370 073,60		0,00
	Sous Total compte 47	1,05	346,95	1 593 447,10	1 394 081,87			1 593 448,15	1 394 428,82	199 019,33	
	Total classe 4	270 025,75	245 077,24	4 369 198,69	4 358 675,83			4 639 224,44	4 603 753,07	307 112,11	271 640,74
51178	Autres valeurs impayées			6 213,21	6 213,21			6 213,21	6 213,21		0,00
	Sous Total compte 5117			6 213,21	6 213,21			6 213,21	6 213,21		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaisSEment	1 411,41		348 436,81	348 456,79			349 848,22	348 456,79	1 391,43	
	Sous Total compte 511	1 411,41		354 650,02	354 670,00			356 061,43	354 670,00	1 391,43	
	Sous Total compte 51	1 411,41		354 650,02	354 670,00			356 061,43	354 670,00	1 391,43	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
580	Opérations d'ordre budgétaires			32 089,89	32 089,89			32 089,89	32 089,89		0,00
	Sous Total compte 58			32 089,89	32 089,89			32 089,89	32 089,89		0,00
	Total classe 5	1 411,41		386 739,91	386 759,89			388 151,32	386 759,89	1 391,43	
60623	Fournitures d'atelier					4 146,33		4 146,33		4 146,33	
606268	Autres fournitures hôtelières					2 421,28		2 421,28		921,28	
	Sous Total compte 60626					2 421,28		2 421,28		921,28	
	Sous Total compte 6062					6 567,61	1 500,00	6 567,61	1 500,00	5 067,61	
6068	Autres achats non stockés matières fournit					23,99		23,99		23,99	
	Sous Total compte 606					6 591,60	1 500,00	6 591,60	1 500,00	5 091,60	
	Sous Total compte 60					6 591,60	1 500,00	6 591,60	1 500,00	5 091,60	
61128	Autres prestations à caractère médico-so					523 075,34	39 788,50	523 075,34	39 788,50	483 286,84	
	Sous Total compte 6112					523 075,34	39 788,50	523 075,34	39 788,50	483 286,84	
	Sous Total compte 611					523 075,34	39 788,50	523 075,34	39 788,50	483 286,84	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
61558	Entretien autres matériels					5 039,83		5 039,83		5 039,83	
	Sous Total compte 6155					5 039,83		5 039,83		5 039,83	
	Sous Total compte 615					5 039,83		5 039,83		5 039,83	
6163	Primes d'assurance - assurance transport					3 602,55		3 602,55		3 602,55	
61681	Assurance maladie, maternité et accident					3 933,00		3 933,00		3 933,00	
	Sous Total compte 6168					3 933,00		3 933,00		3 933,00	
	Sous Total compte 616					7 535,55		7 535,55		7 535,55	
	Sous Total compte 61					535 650,72	39 788,50	535 650,72	39 788,50	495 862,22	
627	Services bancaires et assimilés					71,17		71,17		71,17	
6287	Remboursement de frais					26 844,06	11 307,35	26 844,06	11 307,35	15 536,71	
	Sous Total compte 628					26 844,06	11 307,35	26 844,06	11 307,35	15 536,71	
	Sous Total compte 62					26 915,23	11 307,35	26 915,23	11 307,35	15 607,88	
6333	Participation des employeurs a la format					2 267,92		2 267,92		2 267,92	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 633					2 267,92		2 267,92		2 267,92	
	Sous Total compte 63					2 267,92		2 267,92		2 267,92	
64111	Rémunération principale					170 935,67		170 935,67		170 935,67	
64113	Prime de service					49 251,75		49 251,75		49 251,75	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					4 134,10		4 134,10		4 134,10	
64115	Supplément familial de traitement					3 271,69		3 271,69		3 271,69	
	Sous Total compte 6411					227 593,21		227 593,21		227 593,21	
64151	Rémunération principale					54 587,03		54 587,03		54 587,03	
641588	Autres					14 605,00		14 605,00		14 605,00	
	Sous Total compte 64158					14 605,00		14 605,00		14 605,00	
	Sous Total compte 6415					69 192,03		69 192,03		69 192,03	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						687,25		687,25		687,25
	Sous Total compte 641					296 785,24	687,25	296 785,24	687,25	296 097,99	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64511	Cotisations à l'URSSAF					55 668,21		55 668,21		55 668,21	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					4 539,83		4 539,83		4 539,83	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					2 984,70		2 984,70		2 984,70	
64515	Cotisations à la CNRACL					61 295,97		61 295,97		61 295,97	
64518	Cotisat autres organismes sociaux					100,80		100,80		100,80	
	Sous Total compte 6451					124 589,51		124 589,51		124 589,51	
	Sous Total compte 645					124 589,51		124 589,51		124 589,51	
6475	Médecine du travail					200,00		200,00		200,00	
	Sous Total compte 647					200,00		200,00		200,00	
6488	Autres charges diverses de personnel					2 492,88		2 492,88		2 492,88	
	Sous Total compte 648					2 492,88		2 492,88		2 492,88	
	Sous Total compte 64					424 067,63	687,25	424 067,63	687,25	423 380,38	
6541	Créances admises en non valeur					684,49		684,49		684,49	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6542	Créances éteintes					5 033,28		5 033,28		5 033,28	
	Sous Total compte 654					5 717,77		5 717,77		5 717,77	
	Sous Total compte 65					5 717,77		5 717,77		5 717,77	
6611	Interets des emprunts et dettes					173,24	19,57	173,24	19,57	153,67	
	Sous Total compte 661					173,24	19,57	173,24	19,57	153,67	
	Sous Total compte 66					173,24	19,57	173,24	19,57	153,67	
673	Titres annulés exercices antérieurs					97,15		97,15		97,15	
675	Valeurs comptables des elements d'actif					4 038,09		4 038,09		4 038,09	
	Sous Total compte 67					4 135,24		4 135,24		4 135,24	
68112	Immob corporelles					28 051,80		28 051,80		28 051,80	
	Sous Total compte 6811					28 051,80		28 051,80		28 051,80	
	Sous Total compte 681					28 051,80		28 051,80		28 051,80	
	Sous Total compte 68					28 051,80		28 051,80		28 051,80	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 6					1 033 571,15	53 302,67	1 033 571,15	53 302,67	980 955,73	687,25
7088	Autres produits d'activites annexes					6 150,00	86 087,76	6 150,00	86 087,76		79 937,76
	Sous Total compte 708					6 150,00	86 087,76	6 150,00	86 087,76		79 937,76
	Sous Total compte 70					6 150,00	86 087,76	6 150,00	86 087,76		79 937,76
73318	Autres modes de tarification					96,50	428,46	96,50	428,46		331,96
	Sous Total compte 7331					96,50	428,46	96,50	428,46		331,96
	Sous Total compte 733					96,50	428,46	96,50	428,46		331,96
73412	SAAD (service d'aide et d'accompagnement					188,28	685 036,80	188,28	685 036,80		684 848,52
	Sous Total compte 7341					188,28	685 036,80	188,28	685 036,80		684 848,52
	Sous Total compte 734					188,28	685 036,80	188,28	685 036,80		684 848,52
7388	Autres					500,00	6 698,95	500,00	6 698,95		6 198,95
	Sous Total compte 738					500,00	6 698,95	500,00	6 698,95		6 198,95
	Sous Total compte 73					784,78	692 164,21	784,78	692 164,21		691 379,43



Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7712	Subventions d'équilibre						199 441,75		199 441,75		199 441,75
	Sous Total compte 771						199 441,75		199 441,75		199 441,75
775	Produits des cessions d'elements d'actif						9 509,54		9 509,54		9 509,54
	Sous Total compte 77						208 951,29		208 951,29		208 951,29
	Total classe 7					6 934,78	987 203,26	6 934,78	987 203,26		980 268,48
	Total général	574 236,44	574 236,44	4 825 340,73	4 773 872,41	1 062 084,26	1 113 552,58	6 461 661,43	6 461 661,43	1 559 794,66	1 559 794,66

Renseignements annexes à la balance
SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

COMPTES	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT (1)		RESULTAT DE L'EXERCICE (2)		RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (3)	
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT
1-2-39-481-49-59 (budget principal)	14 616,41			51 468,32		36 851,91

(1) [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes : 1-2-39-481-49-59] - [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes non budgétaires : 10685, 10686, 10687, 110, 111,114, 1163, 119, 12, 1412, 1688, 2768]
(2) Solde des opérations budgétaires de l'année
(3) Somme algébrique des colonnes (1) et (2)

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

RAPPROCHEMENT DE LA BALANCE ET DU RÉSULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
270 335,39	307 187,30	36 851,91

(4) Soldes débiteurs et soldes créditeurs de la balance de sortie des comptes CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59

(5) = Soldes créditeurs - Soldes débiteurs

COMPTE 10685	COMPTE 10686	COMPTE 10687	COMPTE 110	COMPTE 111	COMPTE 119	COMPTE 114	COMPTE 1163	COMPTE 1412	COMPTE 1688	COMPTE 2768	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE
(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
											36 851,91

(6) à (16) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie

(17) : Identité du résultat : (17) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (16)

Balance des valeurs inactives
Arrêté à la date du 31/12/2025

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Natures des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Page des signatures

00616 - CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL

Exercice 2025

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.
Observations :

A , le

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.
Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL** pendant l'année **2025** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le



CCAS RESIDENCES AUTONOMIES BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE
M Pierre-Eric LUBERNE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2025 AU 31/03/2026
DU 01/04/2026 AU 10/04/2026

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A)	2
1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1)	2
2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2)	7
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)	16
1. Bilan (Etat B1)	16
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	20
4. Balance des comptes (Etat B3)	23
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	38
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	39
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1) ...	39
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	41
4ème PARTIE : SIGNATURES	42

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

SGC BESANCON

N° CODIQUE 025005

Date Edition : 10/04/2026

Compte : DEFINITIF

IDENTIFIANT BUDGET 00605

FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

Nom de l'établissement : CCAS RESIDENCES

AUTONOMIES

Caractère Budget : EPRD Evaluatif

Nomenclature : M22

Code FINESS de l'entité juridique : 250004389

N° SIRET 26250056400063

STRUCTURE BUDGÉTAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE DE RÉSULTAT PRINCIPAL

00605

CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Compte de résultat

Exercice 2025

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	636 306,00	0,00	0,00	636 306,00	591 968,14	-6%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 437 733,00	0,00	0,00	2 437 733,00	2 427 422,17	0%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	1 191 458,09	23 759,00	0,00	1 215 217,09	1 033 840,77	-14%
TOTAL DES CHARGES	4 265 497,09	23 759,00	0,00	4 289 256,09	4 053 231,08	-5%
EXCÉDENT						
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						3/



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Compte de résultat

Exercice 2025

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	2 740 307,91	4 786,00	0,00	2 745 093,91	2 912 302,21	7%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	184 000,00	0,00	0,00	184 000,00	270 636,45	48%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	1 249 226,09	18 973,00	0,00	1 268 199,09	852 590,94	-32%
TOTAL DES PRODUITS	4 173 534,00	23 759,00	0,00	4 197 293,00	4 035 529,60	-3%
DÉFICIT	91 963,09	0,00	0,00	91 963,09	17 701,48	-80%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						4/



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Compte de résultat consolidé

Exercice 2025

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	636 306,00	0,00	0,00	636 306,00	591 968,14	-6%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 437 733,00	0,00	0,00	2 437 733,00	2 427 422,17	0%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	1 191 458,09	23 759,00	0,00	1 215 217,09	1 033 840,77	-14%
TOTAL DES CHARGES	4 265 497,09	23 759,00	0,00	4 289 256,09	4 053 231,08	-5%
EXCÉDENT						

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	2 740 307,91	4 786,00	0,00	2 745 093,91	2 912 302,21	7%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	184 000,00	0,00	0,00	184 000,00	270 636,45	48%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	1 249 226,09	18 973,00	0,00	1 268 199,09	852 590,94	-32%
TOTAL DES PRODUITS	4 173 534,00	23 759,00	0,00	4 197 293,00	4 035 529,60	-3%
DÉFICIT	91 963,09	0,00	0,00	91 963,09	17 701,48	-80%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						5/



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Tableau de passage des résultats à la CAF

Exercice 2025

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	4 265 497,09	23 759,00	0,00	4 289 256,09	4 053 231,08	-5%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	351 601,00	0,00	0,00	351 601,00	324 523,90	-7%
TOTAL I	3 913 896,09	23 759,00	0,00	3 937 655,09	3 728 707,18	-5%
TOTAL DES PRODUITS	4 173 534,00	23 759,00	0,00	4 197 293,00	4 035 529,60	-3%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	101 674,00	0,00	0,00	101 674,00	104 616,66	3%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	4 071 860,00	23 759,00	0,00	4 095 619,00	3 930 912,94	-4%
CAF OU IAF	157 963,91	0,00	0,00	157 963,91	202 205,76	29%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						6/



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Tableau de financement

Exercice 2025

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecartsréalisation - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	151 000,00	0,00	0,00	151 000,00	139 582,28	-7%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	771 574,93	0,00	0,00	771 574,93	408 353,08	-47%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	922 574,93	0,00	0,00	922 574,93	547 935,36	-40%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-136 443,05	0,00	0,00	-136 443,05	117 630,49	-186%

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecartsréalisation - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D AUTOFINANCEMENT	157 963,91	0,00	0,00	157 963,91	202 205,76	29%
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	112 461,62	0,00	0,00	112 461,62	133 637,38	19%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	515 706,35	0,00	0,00	515 706,35	329 722,71	-36%
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	786 131,88	0,00	0,00	786 131,88	665 565,85	-15%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT						

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

7/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Compte de résultat

Exercice 2025

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6063 - Alimentation	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00	1 033,31	0,00	1 033,31	-13%
6066 - Fournitures médicales	2 200,00	0,00	0,00	2 200,00	932,92	0,00	932,92	-57%
6256 - Missions	56,00	602,00	0,00	658,00	592,77	0,00	592,77	-9%
6262 - Frais de télécommunication	11 000,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	34 000,00	0,00	0,00	34 000,00	30 141,04	0,00	30 141,04	-11%
6283 - Prestation de nettoyage a l'exterieur	0,00	317,00	0,00	317,00	317,00	0,00	317,00	0%
6287 - Remboursement de frais	10 500,00	-70,00	0,00	10 430,00	6 847,90	0,00	6 847,90	-34%
6288 - Autres	44 000,00	150,00	0,00	44 150,00	32 659,96	342,00	32 317,96	-26%
60611 - Eau et assainissement	49 000,00	5 132,00	0,00	54 132,00	54 125,55	0,00	54 125,55	0%
60612 - Energie, électricité	340 000,00	9 647,82	0,00	349 647,82	346 324,06	0,00	346 324,06	0%
60613 - Chauffage	50 000,00	-14 199,00	0,00	35 801,00	35 608,38	0,00	35 608,38	0%
60622 - Produits d'entretien	13 000,00	257,00	0,00	13 257,00	11 634,35	0,00	11 634,35	-12%
60623 - Fournitures d'atelier	70 000,00	-3 200,00	0,00	66 800,00	87 165,83	25 244,71	61 921,12	-7%
62428 - Autres transports d'usagers	800,00	-202,00	0,00	598,00	200,00	0,00	200,00	-66%
606268 - Autres fournitures hôtelières	10 550,00	1 565,18	0,00	12 115,18	10 783,48	811,70	9 971,78	-17%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	636 306,00	0,00	0,00	636 306,00	618 366,55	26 398,41	591 968,14	-6%
6226 - Honoraires	0,00	620,00	0,00	620,00	620,00	0,00	620,00	0%
6227 - Frais d'actes et de contentieux	990,00	0,00	0,00	990,00	691,00	0,00	691,00	-30%

(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

8/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Compte de résultat

Exercice 2025

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6228 - Divers	13 362,00	0,00	0,00	13 362,00	13 867,36	2 740,88	11 126,48	-16%
6333 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	13 197,00	167,00	0,00	13 364,00	12 493,38	0,00	12 493,38	-6%
6475 - Médecine du travail	372,00	-248,00	0,00	124,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6488 - Autres charges diverses de personnel	6 087,00	960,50	0,00	7 047,50	6 991,79	0,00	6 991,79	0%
62113 - Personnel médical et paramédical	77 010,00	-69 602,00	0,00	7 408,00	6 897,37	0,00	6 897,37	-6%
64111 - Rémunération principale	1 031 404,00	-366 771,00	0,00	664 633,00	663 982,25	0,00	663 982,25	0%
64112 - Indemnité de résidence	801,00	-457,00	0,00	344,00	0,00	0,00	0,00	-100%
64113 - Prime de service	165 140,00	-8 615,00	0,00	156 525,00	214 434,90	0,00	214 434,90	37%
64114 - Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	13 041,00	-1 879,10	0,00	11 161,90	11 119,63	0,00	11 119,63	0%
64115 - Supplément familial de traitement	93,00	1 071,00	0,00	1 164,00	1 153,54	0,00	1 153,54	0%
64131 - Rémunération principale	68 804,00	159 498,00	0,00	228 302,00	228 300,74	0,00	228 300,74	0%
64151 - Rémunération principale	160 843,00	182 754,00	0,00	343 597,00	343 576,51	0,00	343 576,51	0%
64511 - Cotisations à l'URSSAF	313 222,00	46 049,00	0,00	359 271,00	359 266,85	0,00	359 266,85	0%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	31 972,00	12 676,00	0,00	44 648,00	44 643,58	0,00	44 643,58	0%
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	17 156,00	12 667,00	0,00	29 823,00	29 817,33	0,00	29 817,33	0%
64515 - Cotisations à la CNRACL	297 962,00	-53 282,00	0,00	244 680,00	242 166,05	0,00	242 166,05	-1%
64518 - Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	1 820,00	0,00	1 820,00	1 754,04	0,00	1 754,04	-3%
64788 - Autres	0,00	52 357,00	0,00	52 357,00	52 356,13	0,00	52 356,13	0%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES
Compte de résultat

Exercice 2025
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
622311 - Médecins coordonnateurs	12 542,00	-6 032,00	0,00	6 510,00	9 210,00	2 700,00	6 510,00	0%
641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	30 418,00	-2 080,00	0,00	28 338,00	28 244,10	0,00	28 244,10	0%
641183 - Prime Grand âge	8 136,00	1 777,00	0,00	9 913,00	9 912,00	0,00	9 912,00	0%
641582 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	8 062,00	1 766,00	0,00	9 828,00	9 565,21	0,00	9 565,21	-2%
641583 - Prime Grand âge	1 724,00	248,00	0,00	1 972,00	1 971,72	0,00	1 971,72	0%
641586 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	0,00	12 371,00	0,00	12 371,00	10 230,44	0,00	10 230,44	-17%
641588 - Autres	62 086,00	44 593,00	0,00	106 679,00	129 597,13	0,00	129 597,13	22%
64113-6 - Prime de service	83 090,00	-25 136,40	0,00	57 953,60	0,00	0,00	0,00	-100%
641588-6 - Autres	20 219,00	2 708,00	0,00	22 927,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	2 437 733,00	0,00	0,00	2 437 733,00	2 432 863,05	5 440,88	2 427 422,17	0%
614 - Charges locatives et de copropriété	165 700,00	8 536,00	0,00	174 236,00	174 235,81	0,00	174 235,81	0%
627 - Services bancaires et assimilés	0,00	760,00	0,00	760,00	760,00	0,00	760,00	0%
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	8 500,00	-586,00	0,00	7 914,00	5 637,39	0,00	5 637,39	-28%
678 - Autres charges exceptionnelles	91 963,09	0,00	0,00	91 963,09	126 971,99	126 971,99	0,00	-100%
6132 - Locations immobilières	94 369,00	-8 515,00	0,00	85 854,00	85 853,31	0,00	85 853,31	0%
6161 - Multirisques	24 000,00	-3 966,00	0,00	20 034,00	19 928,66	0,00	19 928,66	0%
6182 - Documentation générale et technique	1 615,00	226,00	0,00	1 841,00	1 540,24	0,00	1 540,24	-16%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	2 800,00	0,00	0,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	-100%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
10/								

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES
Compte de résultat

Exercice 2025
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6188 - Autres frais divers	80 300,00	8 556,00	0,00	88 856,00	84 693,45	8 757,20	75 936,25	-14%
6518 - Autres	3 500,00	-298,00	0,00	3 202,00	3 201,16	0,00	3 201,16	0%
6541 - Créances admises en non valeur	0,00	1 658,00	0,00	1 658,00	1 657,93	0,00	1 657,93	0%
6588 - Autres	10,00	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6611 - Intérêts des emprunts et dettes	30 600,00	0,00	0,00	30 600,00	31 306,85	1 530,49	29 776,36	-2%
61352 - Équipements	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	6 546,18	4 064,82	2 481,36	-50%
61521 - Bâtiments publics	161 900,00	-336,00	0,00	161 564,00	144 817,72	12 632,80	132 184,92	-18%
61558 - Autres matériels et outillages	17 600,00	-360,00	0,00	17 240,00	14 690,49	2 212,66	12 477,83	-27%
61568 - Autres	62 000,00	-4 500,00	0,00	57 500,00	67 669,69	16 069,04	51 600,65	-10%
61681 - Assurance maladie, maternité et accident du travail	0,00	23 656,00	0,00	23 656,00	23 117,00	0,00	23 117,00	-2%
63512 - Taxes foncières	90 000,00	-1 072,00	0,00	88 928,00	88 928,00	0,00	88 928,00	0%
68112 - Immobilisations corporelles	351 601,00	0,00	0,00	351 601,00	324 523,90	0,00	324 523,90	-7%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	1 191 458,09	23 759,00	0,00	1 215 217,09	1 206 079,77	172 239,00	1 033 840,77	-14%
TOTAL DES CHARGES EXCÉDENT	4 265 497,09	23 759,00	0,00	4 289 256,09	4 257 309,37	204 078,29	4 053 231,08	-5%

(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

11/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Compte de résultat

Exercice 2025

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
7381 - Produits à la charge de la CAF (caisse d'allocations familiales)	245 000,00	0,00	0,00	245 000,00	252 067,06	5 072,42	246 994,64	1%
7388 - Autres	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	578,00	238,00	340,00	-96%
73118 - Autres modes de tarification	0,00	0,00	0,00	0,00	95 073,00	95 073,00	0,00	-
73313 - Prix de journée	255 000,00	0,00	0,00	255 000,00	446 646,50	70 720,84	375 925,66	48%
73418 - Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	1 802 421,00	0,00	0,00	1 802 421,00	1 809 423,36	24 002,35	1 785 421,01	0%
731118 - Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	427 886,91	4 786,00	0,00	432 672,91	567 262,24	63 641,34	503 620,90	17%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	2 740 307,91	4 786,00	0,00	2 745 093,91	3 171 050,16	258 747,95	2 912 302,21	7%
744 - FCTVA	0,00	0,00	0,00	0,00	7 986,70	0,00	7 986,70	-
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	56 061,14	0,00	56 061,14	-
7085 - Prestations delivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	13 000,00	0,00	0,00	13 000,00	13 098,52	0,00	13 098,52	1%
7088 - Autres produits d'activités annexes	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	9 271,56	681,00	8 590,56	-14%
7483 - Forfait autonomie	113 000,00	0,00	0,00	113 000,00	113 802,00	0,00	113 802,00	1%
7548 - Autres remboursements de frais	48 000,00	0,00	0,00	48 000,00	103 565,76	43 293,28	60 272,48	26%
7588 - Autres produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	10 825,05	0,00	10 825,05	-
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	184 000,00	0,00	0,00	184 000,00	314 610,73	43 974,28	270 636,45	48%
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au resultat de l'exercice	101 674,00	0,00	0,00	101 674,00	104 616,66	0,00	104 616,66	3%
778 - Autres produits exceptionnels	271 963,09	0,00	0,00	271 963,09	408 501,67	229 169,99	179 331,68	-34%
7712 - Subventions d'équilibre	875 589,00	18 973,00	0,00	894 562,00	568 642,60	0,00	568 642,60	-36%

(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

12/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES
Compte de résultat

Exercice 2025
PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	1 249 226,09	18 973,00	0,00	1 268 199,09	1 081 760,93	229 169,99	852 590,94	-32%
TOTAL DES PRODUITS	4 173 534,00	23 759,00	0,00	4 197 293,00	4 567 421,82	531 892,22	4 035 529,60	-3%
DÉFICIT	91 963,09	0,00	0,00	91 963,09			17 701,48	-80%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
								13/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Tableau de passage des résultats à la CAF

Exercice 2025

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats/ Titres émis	Mandats/ Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	4 265 497,09	23 759,00	0,00	4 289 256,09	0,00	0,00	4 053 231,08	-5%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	351 601,00	0,00	0,00	351 601,00	324 523,90	0,00	324 523,90	-7%
68112 - Immobilisations corporelles	351 601,00	0,00	0,00	351 601,00	324 523,90	0,00	324 523,90	-7%
TOTAL I	3 913 896,09	23 759,00	0,00	3 937 655,09	-324 523,90	0,00	3 728 707,18	-5%
TOTAL DES PRODUITS	4 173 534,00	23 759,00	0,00	4 197 293,00	0,00	0,00	4 035 529,60	-3%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	101 674,00	0,00	0,00	101 674,00	104 616,66	0,00	104 616,66	3%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	4 071 860,00	23 759,00	0,00	4 095 619,00	-104 616,66	0,00	3 930 912,94	-4%
CAF OU IAF	157 963,91	0,00	0,00	157 963,91			202 205,76	29%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
14/								



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Tableau de financement

Exercice 2025

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT								-
165 - Dépôts et cautionnements reçus	24 000,00	0,00	0,00	24 000,00	17 296,61	0,00	17 296,61	-27%
1641 - Emprunts en euros	127 000,00	0,00	0,00	127 000,00	122 285,67	0,00	122 285,67	-3%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	151 000,00	0,00	0,00	151 000,00	139 582,28	0,00	139 582,28	-7%
2031 - Frais d'études	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2135 - Installations générales ; agencements; aménagements des constructions (I.G.A.A.C.)	0,00	1 827,00	0,00	1 827,00	1 826,50	0,00	1 826,50	0%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	2 336,00	0,00	0,00	2 336,00	1 096,00	0,00	1 096,00	-53%
2184 - Mobilier	68 357,62	0,00	0,00	68 357,62	31 142,55	0,00	31 142,55	-54%
2188 - Autres immobilisations corporelles	43 604,91	-762,00	0,00	42 842,91	22 364,42	0,00	22 364,42	-47%
2313 - Constructions sur sol propre	647 276,40	-1 065,00	0,00	646 211,40	351 923,61	0,00	351 923,61	-45%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	771 574,93	0,00	0,00	771 574,93	408 353,08	0,00	408 353,08	-47%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	922 574,93	0,00	0,00	922 574,93	547 935,36	0,00	547 935,36	-40%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-136 443,05	0,00	0,00	-136 443,05			117 630,49	-186%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								15/



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES
Tableau de financement

Exercice 2025
RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	157 963,91	0,00	0,00	157 963,91			202 205,76	29%
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	64 416,25	0,00	64 416,25	223%
13188 - Autres subventions	92 461,62	0,00	0,00	92 461,62	69 221,13	0,00	69 221,13	-25%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	112 461,62	0,00	0,00	112 461,62	133 637,38	0,00	133 637,38	19%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	24 000,00	0,00	0,00	24 000,00	29 722,71	0,00	29 722,71	24%
1641 - Emprunts en euros	491 706,35	0,00	0,00	491 706,35	300 000,00	0,00	300 000,00	-38%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	515 706,35	0,00	0,00	515 706,35	329 722,71	0,00	329 722,71	-36%
TOTAL TITRE 3 : Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	786 131,88	0,00	0,00	786 131,88	463 360,09	0,00	665 565,85	-15%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
								16/



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

BILAN

Exercice 2025

ACTIF	Exercice 2025				Exercice 2024
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET	
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement	25 968,00	6 752,00	19 216,00	24 408,00	
Frais d'études, de recherche et de développement					
Contributions aux investissements communs des GHT					
concessions et droits similaires, brevets, licences, marques					
et procédés, logiciels, droits et valeurs similaires					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions	5 384 678,16	3 245 305,61	2 139 372,55	1 930 661,22	
Installations, matériel et outillage techniques					
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations	730 133,07	438 230,96	291 902,11	308 093,72	
corporelles					
Immobilisations reçues en affectation					
Immobilisations corporelles en cours	239 731,18		239 731,18	343 229,72	
Immobilisations affectées ou mises à disposition					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations et créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	6 380 510,41	3 690 288,57	2 690 221,84	2 606 392,66	17/



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

BILAN

Exercice 2025

ACTIF	Exercice 2025				Exercice 2024
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET	
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS ET EN COURS					
. Matières premières					
. Autres approvisionnements					
. En cours de production de biens					
. Produits					
. Marchandises					
. Autres stocks					
CRÉANCES D'EXPLOITATION					
. Usagers	390 647,57		390 647,57		417 650,57
. Caisse pivot					
. Autres tiers payants	80 093,71		80 093,71		50 116,87
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur					
. Autres					
CRÉANCES DIVERSES					
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés					
. Autres	838 941,60		838 941,60		1 034 979,47
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	3 001,00		3 001,00		3 293,00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	1 312 683,88		1 312 683,88		1 506 039,91
COMPTES DE RÉGULARISATION					
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					
Dépenses à classer ou à régulariser					
Ecart de conversion Actif					
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (III)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	7 693 194,29	3 690 288,57	4 002 905,72		4 112 432,57
					18/



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES
BILAN

Exercice 2025

PASSIF	Exercice 2025	Exercice 2024
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	237 691,81	173 275,56
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement		
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Réserve de compensation des déficits	263 652,17	85 145,70
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire		126 971,99
Report à nouveau déficitaire		
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification	-27 108,71	-27 108,71
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-17 701,48	51 534,48
Subventions d'investissement	818 725,53	854 121,06
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	258 049,62	258 049,62
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	1 533 308,94	1 521 989,70
		19/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES
BILAN

Exercice 2025

PASSIF	Exercice 2025	Exercice 2024
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
DETTES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	1 377 123,64	1 199 409,31
Emprunts et dettes financières divers	180 593,28	168 369,56
Crédits et lignes de trésorerie		
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	181 085,33	111 400,04
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Fonds déposés par les usagers, les hébergés		
Autres	677 819,82	1 069 659,87
Produits constatés d'avance	25 545,10	
TOTAL DETTES (III)	2 442 167,17	2 548 838,78
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	27 429,61	41 604,09
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	27 429,61	41 604,09
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	4 002 905,72	4 112 432,57
		20/



RESULTATS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	21 689,08	20 842,98
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	2 912 302,21	2 756 611,33
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	121 788,70	117 327,00
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	71 097,53	43 298,85
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 126 877,52	2 938 080,16
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'autres approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	521 551,47	648 996,29
Services extérieurs et autres	676 377,55	417 070,28
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	12 493,38	13 816,62
- autres	88 928,00	87 382,00
Charges de personnel		
- salaires et traitements	1 603 018,82	1 614 615,66
- charges sociales	730 003,98	638 814,83
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	324 523,90	276 877,18
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	4 859,09	7 064,91
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 961 756,19	3 704 637,77
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-834 878,67	-766 557,61
		21/

RESULTATS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	29 776,36	22 260,70
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	29 776,36	22 260,70
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-29 776,36	-22 260,70
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-864 655,03	-788 818,31
		22/



RESULTATS

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	747 974,28	786 620,05
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	104 616,66	101 671,66
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	852 590,94	888 291,71
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		35 008,90
- exercices antérieurs	5 637,39	12 930,02
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	5 637,39	47 938,92
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	846 953,55	840 352,79
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 979 468,46	3 826 371,87
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 997 169,94	3 774 837,39
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	-17 701,48	51 534,48
		23/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		345 805,38				64 416,25		410 221,63		410 221,63
	Sous Total compte 1022		345 805,38				64 416,25		410 221,63		410 221,63
	Sous Total compte 102		345 805,38				64 416,25		410 221,63		410 221,63
106860	Activité principale		85 145,70	126 671,99	305 178,46			126 671,99	390 324,16		263 652,17
	Sous Total compte 10686		85 145,70	126 671,99	305 178,46			126 671,99	390 324,16		263 652,17
	Sous Total compte 1068		85 145,70	126 671,99	305 178,46			126 671,99	390 324,16		263 652,17
	Sous Total compte 106		85 145,70	126 671,99	305 178,46			126 671,99	390 324,16		263 652,17
	Sous Total compte 10		430 951,08	126 671,99	305 178,46		64 416,25	126 671,99	800 545,79		673 873,80
	Activité principale		126 971,99	253 643,98	126 671,99			253 643,98	253 643,98		0,00
1100	Sous Total compte 110		126 971,99	253 643,98	126 671,99			253 643,98	253 643,98		0,00
	Activité principale	27 108,71						27 108,71		27 108,71	
	Sous Total compte 1141	27 108,71						27 108,71		27 108,71	
11410	Sous Total compte 114	27 108,71						27 108,71		27 108,71	
	Sous Total compte 11	27 108,71	126 971,99	253 643,98	126 671,99			280 752,69	253 643,98	27 108,71	
	Résultat exercice (excédent ou déficit)		51 534,48	51 534,48				51 534,48	51 534,48		0,00
12	Sous Total compte 12		51 534,48	51 534,48				51 534,48	51 534,48		0,00
	Etat		44 615,00						44 615,00		44 615,00
1312	Collectivités et établissements publics		837 376,15						837 376,15		837 376,15
13188	Autres subv		588 175,48				69 221,13		657 396,61		657 396,61
24/											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 1318		588 175,48				69 221,13		657 396,61		657 396,61
	Sous Total compte 131		1 470 166,63				69 221,13		1 539 387,76		1 539 387,76
1391	Etat	12 336,00		2 973,00				15 309,00		15 309,00	
1392	Collectivités et établissements publics	326 156,76		56 662,00				382 818,76		382 818,76	
13988	Autres subventions	277 552,81		44 981,66				322 534,47		322 534,47	
	Sous Total compte 1398	277 552,81		44 981,66				322 534,47		322 534,47	
	Sous Total compte 139	616 045,57		104 616,66				720 662,23		720 662,23	
	Sous Total compte 13	616 045,57	1 470 166,63	104 616,66			69 221,13	720 662,23	1 539 387,76		818 725,53
1411	Prov réglées couverture BFR-emprunt		258 049,62						258 049,62		258 049,62
	Sous Total compte 141		258 049,62						258 049,62		258 049,62
	Sous Total compte 14		258 049,62						258 049,62		258 049,62
1641	Emprunts en euros		1 199 409,31			122 285,67	300 000,00	122 285,67	1 499 409,31		1 377 123,64
	Sous Total compte 164		1 199 409,31			122 285,67	300 000,00	122 285,67	1 499 409,31		1 377 123,64
165	Dépôts et cautionnements reçus		166 839,07			17 296,61		17 296,61	196 561,78		179 265,17
1688	Intérêts courus		1 530,49	1 530,49	1 328,11			1 530,49	2 858,60		1 328,11
	Sous Total compte 168		1 530,49	1 530,49	1 328,11			1 530,49	2 858,60		1 328,11
	Sous Total compte 16		1 367 778,87	1 530,49	1 328,11	139 582,28	329 722,71	141 112,77	1 698 829,69		1 557 716,92
181	Cpte liaison : affectation à...	172 529,82						172 529,82		172 529,82	
	Sous Total compte 18	172 529,82						172 529,82		172 529,82	
25/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 1	815 684,10	3 705 452,67	537 997,60	433 178,56	139 582,28	463 360,09	1 493 263,98	4 601 991,32	920 300,76	4 029 028,10
2013	Frais d'évaluation	25 968,00						25 968,00		25 968,00	
	Sous Total compte 201	25 968,00						25 968,00		25 968,00	
	Sous Total compte 20	25 968,00						25 968,00		25 968,00	
2135	Instal gales agentc amégts const IGAAC	1 286 663,83		455 422,15		1 826,50		1 743 912,48		1 743 912,48	
	Sous Total compte 213	1 286 663,83		455 422,15		1 826,50		1 743 912,48		1 743 912,48	
2145	Const sol autrui instal agentc amégat	3 800 328,27			159 562,59			3 800 328,27	159 562,59	3 640 765,68	
	Sous Total compte 214	3 800 328,27			159 562,59			3 800 328,27	159 562,59	3 640 765,68	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	8 787,42			107,04	1 096,00		9 883,42	107,04	9 776,38	
2184	Mobilier	438 134,82			12 719,59	31 142,55		469 277,37	12 719,59	456 557,78	
2188	Autres immobilisations corporelles	269 069,06		914,52	28 549,09	22 364,42		292 348,00	28 549,09	263 798,91	
	Sous Total compte 218	715 991,30		914,52	41 375,72	54 602,97		771 508,79	41 375,72	730 133,07	
	Sous Total compte 21	5 802 983,40		456 336,67	200 938,31	56 429,47		6 315 749,54	200 938,31	6 114 811,23	
2313	Constructions sur sol propre	343 229,72			455 422,15	351 923,61		695 153,33	455 422,15	239 731,18	
	Sous Total compte 231	343 229,72			455 422,15	351 923,61		695 153,33	455 422,15	239 731,18	
	Sous Total compte 23	343 229,72			455 422,15	351 923,61		695 153,33	455 422,15	239 731,18	
28013	Frais d'évaluation		1 560,00		5 192,00				6 752,00		6 752,00
	Sous Total compte 2801		1 560,00		5 192,00				6 752,00		6 752,00
	Sous Total compte 280		1 560,00		5 192,00				6 752,00		6 752,00
26/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28135	I.G.A.A.C.		280 206,00		109 055,91				389 261,91		389 261,91
	Sous Total compte 2813		280 206,00		109 055,91				389 261,91		389 261,91
28145	Constructions sur sol d'autrui, I.G.A.A.		2 876 124,88	159 562,59	139 481,41			159 562,59	3 015 606,29		2 856 043,70
	Sous Total compte 2814		2 876 124,88	159 562,59	139 481,41			159 562,59	3 015 606,29		2 856 043,70
28183	Matériel de bureau et matériel informati		6 381,04	107,04	1 250,80			107,04	7 631,84		7 524,80
28184	Mobilier		238 064,94	12 719,59	38 398,26			12 719,59	276 463,20		263 743,61
28188	Autres immobilisations corporelles		163 451,60	28 549,09	32 060,04			28 549,09	195 511,64		166 962,55
	Sous Total compte 2818		407 897,58	41 375,72	71 709,10			41 375,72	479 606,68		438 230,96
	Sous Total compte 281		3 564 228,46	200 938,31	320 246,42			200 938,31	3 884 474,88		3 683 536,57
	Sous Total compte 28		3 565 788,46	200 938,31	325 438,42			200 938,31	3 891 226,88		3 690 288,57
	Total classe 2	6 172 181,12	3 565 788,46	657 274,98	981 798,88	408 353,08		7 237 809,18	4 547 587,34	6 380 510,41	3 690 288,57
4011	Fournisseurs		35 824,23	1 137 608,19	1 169 592,97			1 137 608,19	1 205 417,20		67 809,01
	Sous Total compte 401		35 824,23	1 137 608,19	1 169 592,97			1 137 608,19	1 205 417,20		67 809,01
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			401 597,01	401 597,01			401 597,01	401 597,01		0,00
	Sous Total compte 404			401 597,01	401 597,01			401 597,01	401 597,01		0,00
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		75 575,81	75 575,81	113 276,32			75 575,81	188 852,13		113 276,32
	Sous Total compte 40		111 400,04	1 614 781,01	1 684 466,30			1 614 781,01	1 795 866,34		181 085,33
4111	Usagers	300 424,54		1 954 641,07	1 922 572,71			2 255 065,61	1 922 572,71	332 492,90	
4114	Départements	35 211,22		379 352,20	350 536,65			414 563,42	350 536,65	64 026,77	
27/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 411	335 635,76		2 333 993,27	2 273 109,36			2 669 629,03	2 273 109,36	396 519,67	
4152	Créances irrécouvrables admises			1 657,93	1 657,93			1 657,93	1 657,93		0,00
	Sous Total compte 415			1 657,93	1 657,93			1 657,93	1 657,93		0,00
4161	Usagers	20 223,21		4 403,04	5 082,44			24 626,25	5 082,44	19 543,81	
4164	Départements	14 905,65		8 743,59	7 582,30			23 649,24	7 582,30	16 066,94	
	Sous Total compte 416	35 128,86		13 146,63	12 664,74			48 275,49	12 664,74	35 610,75	
418	Redevables ; produits à recevoir	97 002,82		38 610,86	97 002,82			135 613,68	97 002,82	38 610,86	
	Sous Total compte 41	467 767,44		2 387 408,69	2 384 434,85			2 855 176,13	2 384 434,85	470 741,28	
421	Personnel - rémunérations dues			1 362 445,52	1 362 445,52			1 362 445,52	1 362 445,52		0,00
427	Personnel - oppositions			5 804,10	5 804,10			5 804,10	5 804,10		0,00
429	Déficits débits des comptes et régiss	39,00		-39,00							0,00
	Sous Total compte 42	39,00		1 368 210,62	1 368 249,62			1 368 249,62	1 368 249,62		0,00
431	Sécurité sociale			606 226,49	606 226,49			606 226,49	606 226,49		0,00
437	Autres organismes sociaux			399 151,06	399 151,06			399 151,06	399 151,06		0,00
	Sous Total compte 43			1 005 377,55	1 005 377,55			1 005 377,55	1 005 377,55		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			39 071,29	39 071,29			39 071,29	39 071,29		0,00
	Sous Total compte 442			39 071,29	39 071,29			39 071,29	39 071,29		0,00
443321	Recettes - Amiable	544 440,29		568 642,60	544 440,29			1 113 082,89	544 440,29	568 642,60	
	Sous Total compte 44332	544 440,29		568 642,60	544 440,29			1 113 082,89	544 440,29	568 642,60	
28/											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4478	Sous Total compte 4433	544 440,29		568 642,60	544 440,29			1 113 082,89	544 440,29	568 642,60	
	Sous Total compte 443	544 440,29		568 642,60	544 440,29			1 113 082,89	544 440,29	568 642,60	
	Autres impôts et taxes			90 007,83	90 007,83			90 007,83	90 007,83		0,00
	Sous Total compte 447			90 007,83	90 007,83			90 007,83	90 007,83		0,00
	Sous Total compte 44	544 440,29		697 721,72	673 519,41			1 242 162,01	673 519,41	568 642,60	
451005	Compte de rattachement avec le BP		1 025 104,74	5 083 863,51	4 735 075,24			5 083 863,51	5 760 179,98		676 316,47
	Sous Total compte 451		1 025 104,74	5 083 863,51	4 735 075,24			5 083 863,51	5 760 179,98		676 316,47
	Sous Total compte 45		1 025 104,74	5 083 863,51	4 735 075,24			5 083 863,51	5 760 179,98		676 316,47
466	Excédents de versement		8 129,53	23 128,19	16 437,41			23 128,19	24 566,94		1 438,75
4671	Autres comptes créditeurs		1 416,70	301 107,79	299 755,69			301 107,79	301 172,39		64,60
46721	Débiteurs divers - Amiable	310 000,00		294 880,25	604 880,25			604 880,25	604 880,25		0,00
	Sous Total compte 4672	310 000,00		294 880,25	604 880,25			604 880,25	604 880,25		0,00
	Sous Total compte 467	310 000,00	1 416,70	595 988,04	904 635,94			905 988,04	906 052,64		64,60
4686	Autres charges à payer		35 008,90	35 008,90				35 008,90	35 008,90		0,00
4687	Produits à recevoir	180 500,18		270 299,00	180 500,18			450 799,18	180 500,18	270 299,00	
	Sous Total compte 468	180 500,18	35 008,90	305 307,90	180 500,18			485 808,08	215 509,08	270 299,00	
	Sous Total compte 46	490 500,18	44 555,13	924 424,13	1 101 573,53			1 414 924,31	1 146 128,66	268 795,65	
4711	Versements des régisseurs		238,00	25 532,01	25 609,01			25 532,01	25 847,01		315,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		40 420,91	2 375 559,59	2 362 144,14			2 375 559,59	2 402 565,05		27 005,46
29/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
471411	Excédents à réimputer-personne physiques			27 301,10	27 410,25			27 301,10	27 410,25		109,15
471412	Excédents à réimputer - personnes morales		0,18	195 356,19	195 356,01			195 356,19	195 356,19		0,00
	Sous Total compte 47141		0,18	222 657,29	222 766,26			222 657,29	222 766,44		109,15
	Sous Total compte 4714		0,18	222 657,29	222 766,26			222 657,29	222 766,44		109,15
47171	Recettes relevé BDF- Hors Héra		18,00		18,00			18,00	18,00		0,00
	Sous Total compte 4717		18,00		18,00			18,00	18,00		0,00
4718	Autres recettes à régulariser		927,00	256 166,77	255 239,77			256 166,77	256 166,77		0,00
	Sous Total compte 471		41 604,09	2 879 933,66	2 865 759,18			2 879 933,66	2 907 363,27		27 429,61
4721	Dépenses régl sans mandatement préalable			17 276,43	17 276,43			17 276,43	17 276,43		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			491 541,24	491 541,24			491 541,24	491 541,24		0,00
	Sous Total compte 472			508 817,67	508 817,67			508 817,67	508 817,67		0,00
4731	Redevables sur rôle			1 824 708,88	1 824 708,88			1 824 708,88	1 824 708,88		0,00
4737	Produits sur rôle			1 824 708,88	1 824 708,88			1 824 708,88	1 824 708,88		0,00
	Sous Total compte 473			3 649 417,76	3 649 417,76			3 649 417,76	3 649 417,76		0,00
	Sous Total compte 47		41 604,09	7 038 169,09	7 023 994,61			7 038 169,09	7 065 598,70		27 429,61
487	Produits constatés d'avance				25 545,10				25 545,10		25 545,10
	Sous Total compte 48				25 545,10				25 545,10		25 545,10
	Total classe 4	1 502 746,91	1 222 664,00	20 119 956,32	20 002 236,21			21 622 703,23	21 224 900,21	1 309 682,88	911 879,86
5113	Titres spéciaux de paiement	970,00		6 580,00	6 872,00			7 550,00	6 872,00	678,00	
30/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
51178	Autres valeurs impayées			18 747,74	18 747,74			18 747,74	18 747,74		0,00
	Sous Total compte 5117			18 747,74	18 747,74			18 747,74	18 747,74		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement	2 323,00		1 620 335,53	1 620 335,53			1 622 658,53	1 620 335,53	2 323,00	
	Sous Total compte 511	3 293,00		1 645 663,27	1 645 955,27			1 648 956,27	1 645 955,27	3 001,00	
	Sous Total compte 51	3 293,00		1 645 663,27	1 645 955,27			1 648 956,27	1 645 955,27	3 001,00	
	Total classe 5	3 293,00		1 645 663,27	1 645 955,27			1 648 956,27	1 645 955,27	3 001,00	
60611	Eau et assainissement					54 125,55		54 125,55		54 125,55	
60612	Energie, électricité					346 324,06		346 324,06		346 324,06	
60613	Chauffage					35 608,38		35 608,38		35 608,38	
	Sous Total compte 6061					436 057,99		436 057,99		436 057,99	
60622	Produits d'entretien					11 634,35		11 634,35		11 634,35	
60623	Fournitures d'atelier					87 165,83	25 244,71	87 165,83	25 244,71	61 921,12	
606268	Autres fournitures hôtelières					10 783,48	811,70	10 783,48	811,70	9 971,78	
	Sous Total compte 60626					10 783,48	811,70	10 783,48	811,70	9 971,78	
	Sous Total compte 6062					109 583,66	26 056,41	109 583,66	26 056,41	83 527,25	
6063	Alimentation					1 033,31		1 033,31		1 033,31	
6066	Fournitures médicales					932,92		932,92		932,92	
	Sous Total compte 606					547 607,88	26 056,41	547 607,88	26 056,41	521 551,47	
	Sous Total compte 60					547 607,88	26 056,41	547 607,88	26 056,41	521 551,47	
31/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6132	Locations immobilières					85 853,31		85 853,31		85 853,31	
61352	Équipements					6 546,18	4 064,82	6 546,18	4 064,82	2 481,36	
	Sous Total compte 6135					6 546,18	4 064,82	6 546,18	4 064,82	2 481,36	
	Sous Total compte 613					92 399,49	4 064,82	92 399,49	4 064,82	88 334,67	
614	Charges locatives et de copropriété					174 235,81		174 235,81		174 235,81	
61521	Bâtiments publics					144 817,72	12 632,80	144 817,72	12 632,80	132 184,92	
	Sous Total compte 6152					144 817,72	12 632,80	144 817,72	12 632,80	132 184,92	
61558	Autres matériels et outillages					14 690,49	2 212,66	14 690,49	2 212,66	12 477,83	
	Sous Total compte 6155					14 690,49	2 212,66	14 690,49	2 212,66	12 477,83	
61568	Autres					67 669,69	16 069,04	67 669,69	16 069,04	51 600,65	
	Sous Total compte 6156					67 669,69	16 069,04	67 669,69	16 069,04	51 600,65	
	Sous Total compte 615					227 177,90	30 914,50	227 177,90	30 914,50	196 263,40	
6161	Multirisques					19 928,66		19 928,66		19 928,66	
61681	Assurance maladie, maternité et accident					23 117,00		23 117,00		23 117,00	
	Sous Total compte 6168					23 117,00		23 117,00		23 117,00	
	Sous Total compte 616					43 045,66		43 045,66		43 045,66	
6182	Documentation generale et technique					1 540,24		1 540,24		1 540,24	
6188	Autres frais divers					84 693,45	8 757,20	84 693,45	8 757,20	75 936,25	
	Sous Total compte 618					86 233,69	8 757,20	86 233,69	8 757,20	77 476,49	
32/											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 61					623 092,55	43 736,52	623 092,55	43 736,52	579 356,03	
62113	Personnel médical et paramédical					6 897,37		6 897,37		6 897,37	
	Sous Total compte 6211					6 897,37		6 897,37		6 897,37	
	Sous Total compte 621					6 897,37		6 897,37		6 897,37	
622311	Médecins coordonnateurs					9 210,00	2 700,00	9 210,00	2 700,00	6 510,00	
	Sous Total compte 62231					9 210,00	2 700,00	9 210,00	2 700,00	6 510,00	
	Sous Total compte 6223					9 210,00	2 700,00	9 210,00	2 700,00	6 510,00	
6226	Honoraires					620,00		620,00		620,00	
6227	Frais d'actes et de contentieux					691,00		691,00		691,00	
6228	Divers					13 867,36	2 740,88	13 867,36	2 740,88	11 126,48	
	Sous Total compte 622					24 388,36	5 440,88	24 388,36	5 440,88	18 947,48	
62428	Autres transports d'usagers					200,00		200,00		200,00	
	Sous Total compte 6242					200,00		200,00		200,00	
	Sous Total compte 624					200,00		200,00		200,00	
6256	Missions					592,77		592,77		592,77	
	Sous Total compte 625					592,77		592,77		592,77	
627	Services bancaires et assimilés					760,00		760,00		760,00	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur					30 141,04		30 141,04		30 141,04	
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur					317,00		317,00		317,00	
33/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6287	Remboursement de frais					6 847,90		6 847,90		6 847,90	
6288	Autres					32 659,96	342,00	32 659,96	342,00	32 317,96	
	Sous Total compte 628					69 965,90	342,00	69 965,90	342,00	69 623,90	
	Sous Total compte 62					102 804,40	5 782,88	102 804,40	5 782,88	97 021,52	
6333	Participation des employeurs à la format					12 493,38		12 493,38		12 493,38	
	Sous Total compte 633					12 493,38		12 493,38		12 493,38	
63512	Taxes foncières					88 928,00		88 928,00		88 928,00	
	Sous Total compte 6351					88 928,00		88 928,00		88 928,00	
	Sous Total compte 635					88 928,00		88 928,00		88 928,00	
	Sous Total compte 63					101 421,38		101 421,38		101 421,38	
64111	Rémunération principale					663 982,25		663 982,25		663 982,25	
64113	Prime de service					214 434,90		214 434,90		214 434,90	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					11 119,63		11 119,63		11 119,63	
64115	Supplément familial de traitement					1 153,54		1 153,54		1 153,54	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					28 244,10		28 244,10		28 244,10	
641183	Prime Grand âge					9 912,00		9 912,00		9 912,00	
	Sous Total compte 64118					38 156,10		38 156,10		38 156,10	
	Sous Total compte 6411					928 846,42		928 846,42		928 846,42	
64131	Rémunération principale					228 300,74		228 300,74		228 300,74	
34/											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6413					228 300,74		228 300,74		228 300,74	
64151	Rémunération principale					343 576,51		343 576,51		343 576,51	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					9 565,21		9 565,21		9 565,21	
641583	Prime Grand âge					1 971,72		1 971,72		1 971,72	
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des					10 230,44		10 230,44		10 230,44	
641588	Autres					129 597,13		129 597,13		129 597,13	
	Sous Total compte 64158					151 364,50		151 364,50		151 364,50	
	Sous Total compte 6415					494 941,01		494 941,01		494 941,01	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						56 061,14		56 061,14		56 061,14
	Sous Total compte 641					1 652 088,17	56 061,14	1 652 088,17	56 061,14	1 596 027,03	
64511	Cotisations à l'URSSAF					359 266,85		359 266,85		359 266,85	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					44 643,58		44 643,58		44 643,58	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					29 817,33		29 817,33		29 817,33	
64515	Cotisations à la CNRACL					242 166,05		242 166,05		242 166,05	
64518	Cotisat autres organismes sociaux					1 754,04		1 754,04		1 754,04	
	Sous Total compte 6451					677 647,85		677 647,85		677 647,85	
	Sous Total compte 645					677 647,85		677 647,85		677 647,85	
64788	Autres					52 356,13		52 356,13		52 356,13	
	Sous Total compte 6478					52 356,13		52 356,13		52 356,13	



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 647					52 356,13		52 356,13		52 356,13	
6488	Autres charges diverses de personnel					6 991,79		6 991,79		6 991,79	
	Sous Total compte 648					6 991,79		6 991,79		6 991,79	
	Sous Total compte 64					2 389 083,94	56 061,14	2 389 083,94	56 061,14	2 333 022,80	
6518	Autres					3 201,16		3 201,16		3 201,16	
	Sous Total compte 651					3 201,16		3 201,16		3 201,16	
6541	Créances admises en non valeur					1 657,93		1 657,93		1 657,93	
	Sous Total compte 654					1 657,93		1 657,93		1 657,93	
	Sous Total compte 65					4 859,09		4 859,09		4 859,09	
6611	Intérêts des emprunts et dettes					31 306,85	1 530,49	31 306,85	1 530,49	29 776,36	
	Sous Total compte 661					31 306,85	1 530,49	31 306,85	1 530,49	29 776,36	
	Sous Total compte 66					31 306,85	1 530,49	31 306,85	1 530,49	29 776,36	
673	Titres annulés exercices antérieurs					5 637,39		5 637,39		5 637,39	
678	Autres charges exceptionnelles					126 971,99	126 971,99	126 971,99	126 971,99		0,00
	Sous Total compte 67					132 609,38	126 971,99	132 609,38	126 971,99	5 637,39	
68112	Immob corporelles					324 523,90		324 523,90		324 523,90	
	Sous Total compte 6811					324 523,90		324 523,90		324 523,90	
	Sous Total compte 681					324 523,90		324 523,90		324 523,90	
	Sous Total compte 68					324 523,90		324 523,90		324 523,90	
36/											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 6					4 257 309,37	260 139,43	4 257 309,37	260 139,43	4 053 231,08	56 061,14
7085	Prestations delivrées aux usagers accom						13 098,52		13 098,52		13 098,52
7088	Autres produits d'activités annexes					681,00	9 271,56	681,00	9 271,56		8 590,56
	Sous Total compte 708					681,00	22 370,08	681,00	22 370,08		21 689,08
	Sous Total compte 70					681,00	22 370,08	681,00	22 370,08		21 689,08
731118	Autres établissements et services sociau					63 641,34	567 262,24	63 641,34	567 262,24		503 620,90
	Sous Total compte 73111					63 641,34	567 262,24	63 641,34	567 262,24		503 620,90
73118	Autres modes de tarification					95 073,00	95 073,00	95 073,00	95 073,00		0,00
	Sous Total compte 7311					158 714,34	662 335,24	158 714,34	662 335,24		503 620,90
	Sous Total compte 731					158 714,34	662 335,24	158 714,34	662 335,24		503 620,90
73313	Prix de journée					70 720,84	446 646,50	70 720,84	446 646,50		375 925,66
	Sous Total compte 7331					70 720,84	446 646,50	70 720,84	446 646,50		375 925,66
	Sous Total compte 733					70 720,84	446 646,50	70 720,84	446 646,50		375 925,66
73418	Autres ESMS					24 002,35	1 809 423,36	24 002,35	1 809 423,36		1 785 421,01
	Sous Total compte 7341					24 002,35	1 809 423,36	24 002,35	1 809 423,36		1 785 421,01
	Sous Total compte 734					24 002,35	1 809 423,36	24 002,35	1 809 423,36		1 785 421,01
7381	Produits à la charge de la CAF					5 072,42	252 067,06	5 072,42	252 067,06		246 994,64
7388	Autres					238,00	578,00	238,00	578,00		340,00
	Sous Total compte 738					5 310,42	252 645,06	5 310,42	252 645,06		247 334,64
37/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 73					258 747,95	3 171 050,16	258 747,95	3 171 050,16		2 912 302,21
744	FCTVA						7 986,70		7 986,70		7 986,70
7483	Forfait autonomie						113 802,00		113 802,00		113 802,00
	Sous Total compte 748						113 802,00		113 802,00		113 802,00
	Sous Total compte 74						121 788,70		121 788,70		121 788,70
7548	Autres remboursements de frais					43 293,28	103 565,76	43 293,28	103 565,76		60 272,48
	Sous Total compte 754					43 293,28	103 565,76	43 293,28	103 565,76		60 272,48
7588	Autres produits divers de gestion couran						10 825,05		10 825,05		10 825,05
	Sous Total compte 758						10 825,05		10 825,05		10 825,05
	Sous Total compte 75					43 293,28	114 390,81	43 293,28	114 390,81		71 097,53
7712	Subventions d'équilibre						568 642,60		568 642,60		568 642,60
	Sous Total compte 771						568 642,60		568 642,60		568 642,60
777	Quote-part des subv d'investisSEM						104 616,66		104 616,66		104 616,66
778	Autres produits exceptionnels					229 169,99	408 501,67	229 169,99	408 501,67		179 331,68
	Sous Total compte 77					229 169,99	1 081 760,93	229 169,99	1 081 760,93		852 590,94
	Total classe 7					531 892,22	4 511 360,68	531 892,22	4 511 360,68		3 979 468,46
	Total général	8 493 905,13	8 493 905,13	22 960 892,17	23 063 168,92	5 337 136,95	5 234 860,20	36 791 934,25	36 791 934,25	12 666 726,13	12 666 726,13
38/											



Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2025

DESIGNATION DES COMPTES N° intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38/								

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2024 AU COURS DE

L'EXERCICE 2025

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2025

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2024 (2)	REPORT A NOUVEAU 2024 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2024 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
2023 - modification RESIDENCES	51 534,48	35 008,90		86 543,38
(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale). (2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit. (3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire. Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale"). (6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.				
				40/

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2024 AU COURS DE

L'EXERCICE 2025

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2025

INTITULÉ DU CR (1)	C/10682 Investissement (5)	C/10685 Réserve de trésorerie (6)	C/10686 Réserve de compensation (7)	C/10687 Réserve de compensation des charges d'amortissement (8)	C/110 RAN excédentaire (9)	C/119 RAN déficitaire (10)
2023 - modification			91 963,09		-91 963,09	
RESIDENCES			86 543,38			
(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale). (2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit. (3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire. Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale"). (6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.						



DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2025 À AFFECTER AU COURS DE

L'EXERCICE 2026

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2025

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2025 (2)	REPORT A NOUVEAU 2025 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2025 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
2023 - modification RESIDENCES	-17 701,48			-17 701,48
(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est global). (2) Faire précéder d'un signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit. (3) Faire précéder d'un signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire. Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").				



Page des signatures

00605 - CCAS RESIDENCES AUTONOMIES

Exercice 2025

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

MARGUET Carine (1018466247-0), AGENT ADMINISTRATIF PRINCIPAL FIP 1E CL

A DDFiP DE FRANCHE-COMTE ET DU..., le 20/04/2026

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de CCAS RESIDENCES AUTONOMIES pendant l'année 2025 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

CHEVASSUT Herve (1025289505-0), Inspecteur des Finances Publiques

A BESANCON, le 22/04/2026

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le



CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2025 AU 03/03/2026

Nomenclature M22

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :

Bilan	Etat A1 Page 3 A Page 9
<u>1. Bilan Actif</u>	
<u>2. Bilan Passif</u>	
Compte de résultat	Etat A2 Page 10 A Page 13
Compte de résultat consolidé	Etat A2 Page 14 A Page 16
Résultats budgétaires de l'exercice	Etat B1 Page 17 A Page 17
Résultats d'exploitation consolidé	Etat B2 Page 18 A Page 18
Affectation des résultats	Etat C1 à C3 Page 19 A Page 21
Amortissements comptables excédentaires différés(cpt 116) ...	Etat C4 Page 22 A Page 22
Opérations budgétaires d'investissement	Etat D1 à D2 Page 23 A Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation	Etat D3 à D4 Page 25 A Page 28
Consommation des crédits de la section d'investissement	Etat D5 Page 29 A Page 30
Consommation des crédits de la section d'exploitation	Etat D5 Page 31 A Page 32
Balance des comptes	Etat E1 Page 33 A Page 45
Renseignements annexes à la balance	Etat E2 Page 46 A Page 47
Situation des valeurs inactives	Etat F Page 48 A Page 48
Signature du compte	Page 49 A Page 49

BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement	2 880,00	1 152,00	1 728,00	2 304,00
	Frais d'études, de recherche et de dével				
	Contributions aux investissements commun				
	concessions et droits similaires, brevet				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions	39 411,43	6 357,00	33 054,43	7 630,53
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, uvres dart ; autres immob	120 054,64	73 309,15	46 745,49	54 500,99
	Immobilisations reçues en affectation				
	Immobilisations corporelles en cours				18 423,90
	Immob affectées ou mises à dispo				
	Participations et créances rattachées				
	Titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		162 346,07	80 818,15	81 527,92	82 859,42

BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers				44 985,00
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants				
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	259 449,94		259 449,94	318 735,97
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES					
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		259 449,94		259 449,94	363 720,97

BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecart de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	421 796,01	80 818,15	340 977,86	446 580,39

BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
FONDS PROPRES	Apports	19 972,98	19 843,88
	Excédents affectés à linvestissement	71 800,48	71 800,48
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits	126 678,92	126 678,92
	Réserve de compensation des charges dam		
	Report à nouveau excédentaire	50 191,11	47 804,57
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par lautorité de tari		
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de lexercice (excédent ou défi	-4 936,68	2 386,54
	Subventions dinvestissement	61 734,00	71 967,00
	Provisions réglementées destinées à renf		
	Autres provisions réglementées		
FONDS PROPRES TOTAL I		325 440,81	340 481,39

BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		



BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 537,05	14 976,00
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres		46 138,00
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III		15 537,05	61 114,00

BILAN (en Euros)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		44 985,00
	Ecart de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		44 985,00
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	340 977,86	446 580,39

COMPTE DE RESULTAT 2025
COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	579 985,00	563 286,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	579 985,00	563 286,00
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	6 215,90	8 160,42



COMPTE DE RESULTAT 2025
COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Services extérieurs et autres	167 849,29	153 604,76
- sur rémunérations	1 902,29	2 089,69
- autres		
- salaires et traitements	254 030,94	244 360,74
- charges sociales	106 166,66	99 389,09
- dotations aux amortissements, aux dépr	14 812,60	14 489,76
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	44 177,00	46 138,00
TOTAL II	595 154,68	568 232,46
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-15 169,68	-4 946,46
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		



COMPTE DE RESULTAT 2025
COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-15 169,68	-4 946,46
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	10 233,00	7 333,00
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	10 233,00	7 333,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2025
COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	10 233,00	7 333,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	590 218,00	570 619,00
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	595 154,68	568 232,46
RESULTAT DE L'EXERCICE	-4 936,68	2 386,54

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	579 985,00	563 286,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	579 985,00	563 286,00
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	6 215,90	8 160,42
Services extérieurs et autres	167 849,29	153 604,76
- sur rémunérations	1 902,29	2 089,69
- autres		
- salaires et traitements	254 030,94	244 360,74
- charges sociales	106 166,66	99 389,09
- dotations aux amortissements, aux dépr	14 812,60	14 489,76
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	44 177,00	46 138,00
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	595 154,68	568 232,46
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-15 169,68	-4 946,46

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL PRODUITS COURANTS FINANCIERS (III)		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)		
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-15 169,68	-4 946,46
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	10 233,00	7 333,00
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	10 233,00	7 333,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	10 233,00	7 333,00
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	590 218,00	570 619,00
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	595 154,68	568 232,46
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	-4 936,68	2 386,54

Résultats budgétaires de l'exercice

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	95 797,94	600 671,00	696 468,94
Titres de recette émis (b)	14 941,70	635 203,00	650 144,70
Réductions de titres (c)	0,00	44 985,00	44 985,00
Recettes nettes (d = b - c)	14 941,70	590 218,00	605 159,70
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	95 797,94	600 671,00	696 468,94
Mandats émis (f)	23 714,10	656 268,68	679 982,78
Annulations de mandats (g)	0,00	61 114,00	61 114,00
Depenses nettes (h = f - g)	23 714,10	595 154,68	618 868,78
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit	8 772,40	4 936,68	13 709,08

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	-4 936,68
BUDGETS ANNEXES	
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	-4 936,68

(A) : Montant repris en Balance d'Entrée de l'exercice suivant au compte 12
"Résultat de l'exercice"

Exercice 2025

Colonne 5 : $(5) = (2) + (4)$ ou si colonne (3) servie $(5) = (3) + (4)$.

Exercice 2025

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe.
Colonne 2 : Pour la section d'investissement : résultat comptable. Pour la section d'exploitation: résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur (procédure visant à écarter les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.
Colonnes 3, 8, 9, 10, 11, 12 et 13 : Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.
Colonne 8 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".
Colonne 9 : L'excédent est ici affecté "au financement de mesures d'exploitation[.] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".
Colonne 10 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".
Colonne 11 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".
Colonne 12 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".
Colonne 13 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".
Colonne 14 : Part du résultat comptable de N-1 affectée à l'excédent d'amortissements comptables en N
Colonne 15 : cf. état C1 : différence entre colonne (3) et colonne (2)

Exercice 2025

(a) : Comptes 110, 111 et 119 : le total doit être égal au montant du poste correspondant au bilan.

Tableau de suivi des amortissements comptables excédentaires différés (compte 1161)

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

		Exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé (= exercice de détermination du résultat)(2)									
		 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)
Exercice de constatation de l'amortissement comptable différé (= exercice de détermination du résultat) (1)	2025(3)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										

(1) : L'affectation au compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.

(2) : La reprise du compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.

(3) : Doivent apparaître sur la ligne "2025":

- la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2025 et ceux qui auraient du être comptabilisés au vu du nouveau plan d'amortissements (régularisation en balance d'entrée)
- les amortissements comptables excédentaires différés constatés au titre de l'exercice 2025 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2026).

(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.

(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
003	Excédtt prévisionnel invest		66 145,94		66 145,94				66 145,94
1391	Etat	10 120,00	113,00		10 233,00	10 233,00		10 233,00	
13	Subv invest	10 120,00	113,00		10 233,00	10 233,00		10 233,00	
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	270,00			270,00				270,00
2184	Mobilier	2 359,00	553,20		2 912,20	2 912,20		2 912,20	
2188	Autres immobilisations corporelles	2 165,00	-553,20		1 611,80	943,90		943,90	667,90
21	Immob corporelles	4 794,00			4 794,00	3 856,10		3 856,10	937,90
2313	Constructions en cours sur sol propre	14 625,00			14 625,00	9 625,00		9 625,00	5 000,00
23	Immobilisations en cours	14 625,00			14 625,00	9 625,00		9 625,00	5 000,00
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	29 539,00	66 258,94		95 797,94	23 714,10		23 714,10	72 083,84



Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
001	Excédit ou déficit invest report		80 751,94		80 751,94				80 751,94
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)					129,10		129,10	-129,10
10	Apports, dotations et réserves					129,10		129,10	-129,10
1641	Emprunts en euros	16 493,00	-16 493,00						
16	Emprunts et dettes assimilées	16 493,00	-16 493,00						
28013	Amortissements frais d'évaluation	576,00			576,00	576,00		576,00	
28135	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions	312,00			312,00	2 181,00		2 181,00	-1 869,00
28145	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions (IGAAC)	444,00			444,00	444,00		444,00	
28182	Amortissements matériel de transport	6 189,00			6 189,00	6 189,00		6 189,00	
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique	560,00			560,00	519,00		519,00	41,00
28184	Amortissements mobilier	2 149,00			2 149,00	1 832,00		1 832,00	317,00
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	2 816,00	2 000,00		4 816,00	3 071,60		3 071,60	1 744,40
28	Amort des immobilisations	13 046,00	2 000,00		15 046,00	14 812,60		14 812,60	233,40
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	29 539,00	66 258,94		95 797,94	14 941,70		14 941,70	80 856,24



Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
60622	Produits d'entretien	1 200,00			1 200,00	1 176,91		1 176,91	23,09
60628	Autres fournitures non stockées	1 000,00	-520,00		480,00	2 542,35	2 410,00	132,35	347,65
6063	Alimentation	2 600,00	-348,00		2 252,00	2 251,42		2 251,42	0,58
6066	Fournitures médicales	5 000,00	-1 992,00		3 008,00	2 655,22		2 655,22	352,78
61118	Autres	800,00	3 086,00		3 886,00	3 885,54		3 885,54	0,46
62428	Autres transports d'usagers	500,00	-130,00		370,00	365,95		365,95	4,05
6256	Missions	38,00	13,00		51,00	50,65		50,65	0,35
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur	72 000,00	5 000,00		77 000,00	81 500,00	4 500,00	77 000,00	
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur	250,00	-158,00		92,00	90,87		90,87	1,13
6288	Autres	500,00	-351,00		149,00	148,80		148,80	0,20
011	Dépenses afférentes exploit courante	83 888,00	4 600,00		88 488,00	94 667,71	6 910,00	87 757,71	730,29
622321	Infirmiers	29 423,00	-5 471,00		23 952,00	26 460,00	2 542,00	23 918,00	34,00
6228	Divers	1 962,00	-1 962,00						
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	2 130,00	-226,00		1 904,00	1 902,29		1 902,29	1,71
64111	Rémunération principale	123 571,00	14 400,00		137 971,00	137 965,41		137 965,41	5,59
64112	Indemnité de résidence	275,00	-275,00						
64113	Prime de service	17 172,00	6 529,00		23 701,00	34 914,76		34 914,76	-11 213,76

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
64113-6	Prime de service	10 259,00	959,00		11 218,00				11 218,00
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	3 643,00	599,00		4 242,00	4 241,50		4 241,50	0,50
64115	Supplément familial de traitement	1 760,00	-873,00		887,00	852,14		852,14	34,86
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)	10 889,00	508,00		11 397,00	11 396,73		11 396,73	0,27
641185	Majoration horaire pour travail de nuit	368,00	222,00		590,00	566,79		566,79	23,21
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	633,00	389,00		1 022,00	986,05		986,05	35,95
64131	Rémunération principale	9 497,00	7 402,00		16 899,00	16 838,95		16 838,95	60,05
64151	Rémunération principale	51 210,00	-23 076,00		28 134,00	28 071,02		28 071,02	62,98
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)	3 279,00	-1 255,00		2 024,00	2 023,03		2 023,03	0,97
641585	Majoration horaire pour travail de nuit		420,00		420,00	419,40		419,40	0,60
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés		834,00		834,00	833,80		833,80	0,20
641588	Autres	10 087,00	-863,00		9 224,00	12 789,26		12 789,26	-3 565,26
641588-6	Autres	5 109,00	-1 497,00		3 612,00				3 612,00
64511	Cotisations à l'URSSAF	44 120,00	4 047,00		48 167,00	48 126,29		48 126,29	40,71
64513	Cotisations aux caisses de retraite	4 893,00	-367,00		4 526,00	4 520,25		4 520,25	5,75
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	2 965,00	-264,00		2 701,00	2 695,60		2 695,60	5,40
64515	Cotisations à la CNRACL	51 671,00	-1 000,00		50 671,00	50 670,85		50 670,85	0,15

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
64518	Cotisations aux autres organismes sociaux		160,00		160,00	153,67		153,67	6,33
6488	Autres charges diverses de personnel	1 473,00	660,00		2 133,00	2 132,10		2 132,10	0,90
012	Dépenses afférentes au personnel	386 389,00			386 389,00	388 559,89	2 542,00	386 017,89	371,11
6132	Locations immobilières	50 098,00			50 098,00	50 097,96		50 097,96	0,04
61521	Bâtiments publics	7 000,00	-600,00		6 400,00	11 922,52	5 524,00	6 398,52	1,48
61561	Maintenance - part non récupérable	2 000,00			2 000,00	1 896,00		1 896,00	104,00
61681	Assurance maladie, maternité et accident du travail		3 883,00		3 883,00	3 778,00		3 778,00	105,00
6188	Autres frais divers	2 000,00	-1 200,00		800,00	219,00		219,00	581,00
6558	Quote-part de résultat sur opérations faites dans le cadre d'un autre groupement	47 557,00			47 557,00	90 315,00	46 138,00	44 177,00	3 380,00
6588	Autres	10,00			10,00				10,00
68112	Immobilisations corporelles	13 046,00	2 000,00		15 046,00	14 812,60		14 812,60	233,40
016	Dépenses afférentes à la structure	121 711,00	4 083,00		125 794,00	173 041,08	51 662,00	121 379,08	4 414,92
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	591 988,00	8 683,00		600 671,00	656 268,68	61 114,00	595 154,68	5 516,32



Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
002	Résultat de fonctionnement reporté	10 443,26			10 443,26				10 443,26
73218	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	571 414,74	8 570,00		579 984,74	624 970,00	44 985,00	579 985,00	-0,26
017	Produits de la tarification	571 414,74	8 570,00		579 984,74	624 970,00	44 985,00	579 985,00	-0,26
7588	Autres produits divers de gestion courante	10,00			10,00				10,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	10,00			10,00				10,00
777	Quote-part des subventions d'investissement virees au resultat de l'exercice	10 120,00	113,00		10 233,00	10 233,00		10 233,00	
019	Prod finan et prod non encaissables	10 120,00	113,00		10 233,00	10 233,00		10 233,00	
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	591 988,00	8 683,00		600 671,00	635 203,00	44 985,00	590 218,00	10 453,00

Etat Consommation des Crédits
Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
003	Excédit prévisionnel invest		66 145,94	66 145,94				66 145,94
13	Subv invest	10 120,00	113,00	10 233,00	10 233,00		10 233,00	
21	Immob corporelles	4 794,00		4 794,00	3 856,10		3 856,10	937,90
23	Immobilisations en cours	14 625,00		14 625,00	9 625,00		9 625,00	5 000,00
Total		29 539,00	66 258,94	95 797,94	23 714,10		23 714,10	72 083,84

Etat Consommation des Crédits
Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
001	Excédit ou déficit invest report		80 751,94	80 751,94				80 751,94
10	Apports, dotations et réserves				129,10		129,10	-129,10
16	Emprunts et dettes assimilées	16 493,00	-16 493,00					
28	Amort des immobilisations	13 046,00	2 000,00	15 046,00	14 812,60		14 812,60	233,40
Total		29 539,00	66 258,94	95 797,94	14 941,70		14 941,70	80 856,24



Etat Consommation des Crédits
Section D'EXPLOITATION
DEPENSES

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	83 888,00	4 600,00	88 488,00	94 667,71	6 910,00	87 757,71	730,29
012	Dépenses afférentes au personnel	386 389,00		386 389,00	388 559,89	2 542,00	386 017,89	371,11
016	Dépenses afférentes à la structure	121 711,00	4 083,00	125 794,00	173 041,08	51 662,00	121 379,08	4 414,92
Total		591 988,00	8 683,00	600 671,00	656 268,68	61 114,00	595 154,68	5 516,32

Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION

RECETTES

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
002	Résultat de fonctionnement reporté	10 443,26		10 443,26				10 443,26
017	Produits de la tarification	571 414,74	8 570,00	579 984,74	624 970,00	44 985,00	579 985,00	-0,26
018	Autres produits relatifs à exploitation	10,00		10,00				10,00
019	Prod finan et prod non encaissables	10 120,00	113,00	10 233,00	10 233,00		10 233,00	
Total		591 988,00	8 683,00	600 671,00	635 203,00	44 985,00	590 218,00	10 453,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		19 843,88				129,10		19 972,98		19 972,98
	Sous Total compte 1022		19 843,88				129,10		19 972,98		19 972,98
	Sous Total compte 102		19 843,88				129,10		19 972,98		19 972,98
10682	Réserve affectée à l'investissement		71 800,48						71 800,48		71 800,48
106860	Activité principale		126 678,92						126 678,92		126 678,92
	Sous Total compte 10686		126 678,92						126 678,92		126 678,92
	Sous Total compte 1068		198 479,40						198 479,40		198 479,40
	Sous Total compte 106		198 479,40						198 479,40		198 479,40
	Sous Total compte 10		218 323,28				129,10		218 452,38		218 452,38
1100	Activité principale		47 804,57		2 386,54				50 191,11		50 191,11
	Sous Total compte 110		47 804,57		2 386,54				50 191,11		50 191,11
	Sous Total compte 11		47 804,57		2 386,54				50 191,11		50 191,11
12	Résultat exercice excéd déficit		2 386,54	2 386,54				2 386,54	2 386,54		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 12		2 386,54	2 386,54				2 386,54	2 386,54		0,00
1311	Etat		103 798,00						103 798,00		103 798,00
	Sous Total compte 131		103 798,00						103 798,00		103 798,00
1391	Etat	31 831,00				10 233,00		42 064,00		42 064,00	
	Sous Total compte 139	31 831,00				10 233,00		42 064,00		42 064,00	
	Sous Total compte 13	31 831,00	103 798,00			10 233,00		42 064,00	103 798,00		61 734,00
	Total classe 1	31 831,00	372 312,39	2 386,54	2 386,54	10 233,00	129,10	44 450,54	374 828,03	42 064,00	372 441,49
2013	Frais d'évaluation	6 342,50			3 462,50			6 342,50	3 462,50	2 880,00	
	Sous Total compte 201	6 342,50			3 462,50			6 342,50	3 462,50	2 880,00	
	Sous Total compte 20	6 342,50			3 462,50			6 342,50	3 462,50	2 880,00	
2135	Instal gales agentct amégts const	4 691,73		28 048,90				32 740,63		32 740,63	
	Sous Total compte 213	4 691,73		28 048,90				32 740,63		32 740,63	
2145	Const sol autrui instal agentct amégat	6 670,80						6 670,80		6 670,80	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 214	6 670,80						6 670,80		6 670,80	
2182	Mat de transport	64 324,05						64 324,05		64 324,05	
2183	Mat bureau mat informatique	2 602,21						2 602,21		2 602,21	
2184	Mobilier	30 554,59			638,78	2 912,20		33 466,79	638,78	32 828,01	
2188	Autres immobilisations corporelles	20 502,20			1 145,73	943,90		21 446,10	1 145,73	20 300,37	
	Sous Total compte 218	117 983,05			1 784,51	3 856,10		121 839,15	1 784,51	120 054,64	
	Sous Total compte 21	129 345,58		28 048,90	1 784,51	3 856,10		161 250,58	1 784,51	159 466,07	
2313	Constructions en cours sur sol propre	18 423,90			28 048,90	9 625,00		28 048,90	28 048,90		0,00
	Sous Total compte 231	18 423,90			28 048,90	9 625,00		28 048,90	28 048,90		0,00
	Sous Total compte 23	18 423,90			28 048,90	9 625,00		28 048,90	28 048,90		0,00
28013	Amort frais évaluation		4 038,50	3 462,50			576,00	3 462,50	4 614,50		1 152,00
	Sous Total compte 2801		4 038,50	3 462,50			576,00	3 462,50	4 614,50		1 152,00
	Sous Total compte 280		4 038,50	3 462,50			576,00	3 462,50	4 614,50		1 152,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28135	Amort instal gales agencst amégat constru		624,00				2 181,00		2 805,00		2 805,00
	Sous Total compte 2813		624,00				2 181,00		2 805,00		2 805,00
28145	Amort instal gales agencst amégat constru		3 108,00				444,00		3 552,00		3 552,00
	Sous Total compte 2814		3 108,00				444,00		3 552,00		3 552,00
28182	Amort mat transport		26 392,20				6 189,00		32 581,20		32 581,20
28183	Amort mat bureau mat informatique		670,00				519,00		1 189,00		1 189,00
28184	Amort mobilier		24 158,96	638,78			1 832,00	638,78	25 990,96		25 352,18
28188	Amort autres immob corporelles		12 260,90	1 145,73			3 071,60	1 145,73	15 332,50		14 186,77
	Sous Total compte 2818		63 482,06	1 784,51			11 611,60	1 784,51	75 093,66		73 309,15
	Sous Total compte 281		67 214,06	1 784,51			14 236,60	1 784,51	81 450,66		79 666,15
	Sous Total compte 28		71 252,56	5 247,01			14 812,60	5 247,01	86 065,16		80 818,15
	Total classe 2	154 111,98	71 252,56	33 295,91	33 295,91	13 481,10	14 812,60	200 888,99	119 361,07	162 346,07	80 818,15
4011	Fournisseurs			219 199,49	222 977,49			219 199,49	222 977,49		3 778,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 401			219 199,49	222 977,49			219 199,49	222 977,49		3 778,00
4041	Fournis achats immob			13 481,10	13 481,10			13 481,10	13 481,10		0,00
	Sous Total compte 404			13 481,10	13 481,10			13 481,10	13 481,10		0,00
408	Fournis factures non parvenues		14 976,00	14 976,00	11 759,05			14 976,00	26 735,05		11 759,05
	Sous Total compte 40		14 976,00	247 656,59	248 217,64			247 656,59	263 193,64		15 537,05
418	Redevables - produits à recevoir	44 985,00			44 985,00			44 985,00	44 985,00		0,00
	Sous Total compte 41	44 985,00			44 985,00			44 985,00	44 985,00		0,00
421	Personnel - rémunérations dues			200 168,03	200 168,03			200 168,03	200 168,03		0,00
	Sous Total compte 42			200 168,03	200 168,03			200 168,03	200 168,03		0,00
431	Sécurité sociale			81 782,00	81 782,00			81 782,00	81 782,00		0,00
437	Autres organismes sociaux			75 345,32	75 345,32			75 345,32	75 345,32		0,00
	Sous Total compte 43			157 127,32	157 127,32			157 127,32	157 127,32		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			4 855,19	4 855,19			4 855,19	4 855,19		0,00



Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 442			4 855,19	4 855,19			4 855,19	4 855,19		0,00
	Sous Total compte 44			4 855,19	4 855,19			4 855,19	4 855,19		0,00
451018	Cpte rattach avec le budget principal	318 735,97		580 114,10	639 400,13			898 850,07	639 400,13	259 449,94	
	Sous Total compte 451	318 735,97		580 114,10	639 400,13			898 850,07	639 400,13	259 449,94	
	Sous Total compte 45	318 735,97		580 114,10	639 400,13			898 850,07	639 400,13	259 449,94	
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs divers			44 569,00	44 569,00			44 569,00	44 569,00		0,00
	Sous Total compte 467			44 569,00	44 569,00			44 569,00	44 569,00		0,00
4686	Divers - charges à payer		46 138,00	46 138,00				46 138,00	46 138,00		0,00
	Sous Total compte 468		46 138,00	46 138,00				46 138,00	46 138,00		0,00
	Sous Total compte 46		46 138,00	90 707,00	44 569,00			90 707,00	90 707,00		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		44 985,00	625 099,10	580 114,10			625 099,10	625 099,10		0,00
	Sous Total compte 471		44 985,00	625 099,10	580 114,10			625 099,10	625 099,10		0,00
	Sous Total compte 47		44 985,00	625 099,10	580 114,10			625 099,10	625 099,10		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 4	363 720,97	106 099,00	1 905 727,33	1 919 436,41			2 269 448,30	2 025 535,41	259 449,94	15 537,05
580	Opérations d'ordre budgétaires			25 045,60	25 045,60			25 045,60	25 045,60		0,00
	Sous Total compte 58			25 045,60	25 045,60			25 045,60	25 045,60		0,00
	Total classe 5			25 045,60	25 045,60			25 045,60	25 045,60		0,00
60622	Produits d'entretien					1 176,91		1 176,91		1 176,91	
60628	Autres fournit non stkées					2 542,35	2 410,00	2 542,35	2 410,00	132,35	
	Sous Total compte 6062					3 719,26	2 410,00	3 719,26	2 410,00	1 309,26	
6063	Alimentation					2 251,42		2 251,42		2 251,42	
6066	Fournitures médicales					2 655,22		2 655,22		2 655,22	
	Sous Total compte 606					8 625,90	2 410,00	8 625,90	2 410,00	6 215,90	
	Sous Total compte 60					8 625,90	2 410,00	8 625,90	2 410,00	6 215,90	
61118	Autres					3 885,54		3 885,54		3 885,54	
	Sous Total compte 6111					3 885,54		3 885,54		3 885,54	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 611					3 885,54		3 885,54		3 885,54	
6132	Locations immobilières					50 097,96		50 097,96		50 097,96	
	Sous Total compte 613					50 097,96		50 097,96		50 097,96	
61521	Bâtiments publics					11 922,52	5 524,00	11 922,52	5 524,00	6 398,52	
	Sous Total compte 6152					11 922,52	5 524,00	11 922,52	5 524,00	6 398,52	
61561	Maintenance - part non récup					1 896,00		1 896,00		1 896,00	
	Sous Total compte 6156					1 896,00		1 896,00		1 896,00	
	Sous Total compte 615					13 818,52	5 524,00	13 818,52	5 524,00	8 294,52	
61681	Assurance maladie, maternité et accident					3 778,00		3 778,00		3 778,00	
	Sous Total compte 6168					3 778,00		3 778,00		3 778,00	
	Sous Total compte 616					3 778,00		3 778,00		3 778,00	
6188	Autres frais divers					219,00		219,00		219,00	
	Sous Total compte 618					219,00		219,00		219,00	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 61					71 799,02	5 524,00	71 799,02	5 524,00	66 275,02	
622321	Infirmiers					26 460,00	2 542,00	26 460,00	2 542,00	23 918,00	
	Sous Total compte 62232					26 460,00	2 542,00	26 460,00	2 542,00	23 918,00	
	Sous Total compte 6223					26 460,00	2 542,00	26 460,00	2 542,00	23 918,00	
	Sous Total compte 622					26 460,00	2 542,00	26 460,00	2 542,00	23 918,00	
62428	Autres transports d'usagers					365,95		365,95		365,95	
	Sous Total compte 6242					365,95		365,95		365,95	
	Sous Total compte 624					365,95		365,95		365,95	
6256	Missions					50,65		50,65		50,65	
	Sous Total compte 625					50,65		50,65		50,65	
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					81 500,00	4 500,00	81 500,00	4 500,00	77 000,00	
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur					90,87		90,87		90,87	
6288	Autres					148,80		148,80		148,80	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 628					81 739,67	4 500,00	81 739,67	4 500,00	77 239,67	
	Sous Total compte 62					108 616,27	7 042,00	108 616,27	7 042,00	101 574,27	
6333	Participation des employeurs a la format					1 902,29		1 902,29		1 902,29	
	Sous Total compte 633					1 902,29		1 902,29		1 902,29	
	Sous Total compte 63					1 902,29		1 902,29		1 902,29	
64111	Rémunération principale					137 965,41		137 965,41		137 965,41	
64113	Prime de service					34 914,76		34 914,76		34 914,76	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					4 241,50		4 241,50		4 241,50	
64115	Supplément familial de traitement					852,14		852,14		852,14	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					11 396,73		11 396,73		11 396,73	
641185	Majoration horaire pour travail de nuit					566,79		566,79		566,79	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					986,05		986,05		986,05	
	Sous Total compte 64118					12 949,57		12 949,57		12 949,57	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6411					190 923,38		190 923,38		190 923,38	
64131	Rémunération principale					16 838,95		16 838,95		16 838,95	
	Sous Total compte 6413					16 838,95		16 838,95		16 838,95	
64151	Rémunération principale					28 071,02		28 071,02		28 071,02	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					2 023,03		2 023,03		2 023,03	
641585	Majoration horaire pour travail de nuit					419,40		419,40		419,40	
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des					833,80		833,80		833,80	
641588	Autres					12 789,26		12 789,26		12 789,26	
	Sous Total compte 64158					16 065,49		16 065,49		16 065,49	
	Sous Total compte 6415					44 136,51		44 136,51		44 136,51	
	Sous Total compte 641					251 898,84		251 898,84		251 898,84	
64511	Cotisations à l'URSSAF					48 126,29		48 126,29		48 126,29	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					4 520,25		4 520,25		4 520,25	



Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					2 695,60		2 695,60		2 695,60	
64515	Cotisations à la CNRACL					50 670,85		50 670,85		50 670,85	
64518	Cotisat autres organismes sociaux					153,67		153,67		153,67	
	Sous Total compte 6451					106 166,66		106 166,66		106 166,66	
	Sous Total compte 645					106 166,66		106 166,66		106 166,66	
6488	Autres charges diverses de personnel					2 132,10		2 132,10		2 132,10	
	Sous Total compte 648					2 132,10		2 132,10		2 132,10	
	Sous Total compte 64					360 197,60		360 197,60		360 197,60	
6558	Quote-part résultat autre grouppt					90 315,00	46 138,00	90 315,00	46 138,00	44 177,00	
	Sous Total compte 655					90 315,00	46 138,00	90 315,00	46 138,00	44 177,00	
	Sous Total compte 65					90 315,00	46 138,00	90 315,00	46 138,00	44 177,00	
68112	Immob corporelles					14 812,60		14 812,60		14 812,60	
	Sous Total compte 6811					14 812,60		14 812,60		14 812,60	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 681					14 812,60		14 812,60		14 812,60	
	Sous Total compte 68					14 812,60		14 812,60		14 812,60	
	Total classe 6					656 268,68	61 114,00	656 268,68	61 114,00	595 154,68	
73218	Autres ESMS					44 985,00	624 970,00	44 985,00	624 970,00		579 985,00
	Sous Total compte 7321					44 985,00	624 970,00	44 985,00	624 970,00		579 985,00
	Sous Total compte 732					44 985,00	624 970,00	44 985,00	624 970,00		579 985,00
	Sous Total compte 73					44 985,00	624 970,00	44 985,00	624 970,00		579 985,00
777	Quote-part des subv d'investisSEM						10 233,00		10 233,00		10 233,00
	Sous Total compte 77						10 233,00		10 233,00		10 233,00
	Total classe 7					44 985,00	635 203,00	44 985,00	635 203,00		590 218,00
	Total général	549 663,95	549 663,95	1 966 455,38	1 980 164,46	724 967,78	711 258,70	3 241 087,11	3 241 087,11	1 059 014,69	1 059 014,69

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

COMPTES	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT (1)		RESULTAT DE L'EXERCICE (2)		RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (3)	
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT
1-2-39-481-49-59 (budget principal)		80 751,94	8 772,40			71 979,54

(1) [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes : 1-2-39-481-49-59] - [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes non budgétaires : 10685, 10686, 10687, 110, 111,114, 1163, 119, 12, 1412, 1688, 2768]

(2) Solde des opérations budgétaires de l'année

(3) Somme algébrique des colonnes (1) et (2)

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

RAPPROCHEMENT DE LA BALANCE ET DU RÉSULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
204 410,07	453 259,64	248 849,57

(4) Soldes débiteurs et soldes créditeurs de la balance de sortie des comptes CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59
(5) = Soldes créditeurs - Soldes débiteurs

COMPTE 10685 (6)	COMPTE 10686 (7)	COMPTE 10687 (8)	COMPTE 110 (9)	COMPTE 111 (10)	COMPTE 119 (11)	COMPTE 114 (12)	COMPTE 1163 (13)	COMPTE 1412 (14)	COMPTE 1688 (15)	COMPTE 2768 (16)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (17)
	126 678,92		50 191,11								71 979,54

(6) à (16) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie
(17) : Identité du résultat : (17) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (16)

Balance des valeurs inactives
Arrêté à la date du 31/12/2025

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Natures des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Page des signatures

00618 - CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS

Exercice 2025

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

A , le

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS** pendant l'année **2025** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le

CCAS BESANCON ESCAPADE BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE
M Pierre-Eric LUBERNE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2025 AU 31/03/2026
DU 01/04/2026 AU 22/04/2026

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A)	2
1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1)	2
2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2)	7
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)	14
1. Bilan (Etat B1)	14
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	18
4. Balance des comptes (Etat B3)	21
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	32
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	33
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1) ...	33
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	35
4ème PARTIE : SIGNATURES	36

SGC BESANCON
N° CODIQUE 025005
Date Edition : 22/04/2026
Compte : DEFINITIF

FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

Nom de l'établissement : CCAS BESANCON ESCAPADE
Caractère Budget : EPRD Evaluatif
Nomenclature : M22
Code FINESS de l'entité juridique : 250009628
N° SIRET 26250056400865

STRUCTURE BUDGÉTAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE DE RÉSULTAT PRINCIPAL

00615 CCAS BESANCON ESCAPADE

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE
Compte de résultat

Exercice 2025
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	69 750,00	1 500,00	0,00	71 250,00	64 402,93	-9%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	347 155,00	66 000,00	0,00	413 155,00	383 227,23	-7%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	69 803,57	1 921,00	0,00	71 724,57	27 058,83	-62%
TOTAL DES CHARGES EXCÉDENT	486 708,57	69 421,00	0,00	556 129,57	474 688,99	-14%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						3/



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2025

Compte de résultat

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	249 176,43	17 339,00	0,00	266 515,43	255 602,50	-4%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	10,00	0,00	0,00	10,00	100,95	910%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	198 653,57	52 082,00	0,00	250 735,57	183 500,24	-26%
TOTAL DES PRODUITS	447 840,00	69 421,00	0,00	517 261,00	439 203,69	-15%
DÉFICIT	38 868,57	0,00	0,00	38 868,57	35 485,30	-8%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						4/



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE
Compte de résultat consolidé

Exercice 2025
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecartsréalisation - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	69 750,00	1 500,00	0,00	71 250,00	64 402,93	-9%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	347 155,00	66 000,00	0,00	413 155,00	383 227,23	-7%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	69 803,57	1 921,00	0,00	71 724,57	27 058,83	-62%
TOTAL DES CHARGES	486 708,57	69 421,00	0,00	556 129,57	474 688,99	-14%
EXCÉDENT						

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecartsréalisation - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	249 176,43	17 339,00	0,00	266 515,43	255 602,50	-4%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	10,00	0,00	0,00	10,00	100,95	910%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	198 653,57	52 082,00	0,00	250 735,57	183 500,24	-26%
TOTAL DES PRODUITS	447 840,00	69 421,00	0,00	517 261,00	439 203,69	-15%
DÉFICIT	38 868,57	0,00	0,00	38 868,57	35 485,30	-8%

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

5/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2025

Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	486 708,57	69 421,00	0,00	556 129,57	474 688,99	-14%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	19 680,00	0,00	0,00	19 680,00	17 765,29	-9%
TOTAL I	467 028,57	69 421,00	0,00	536 449,57	456 923,70	-14%
TOTAL DES PRODUITS	447 840,00	69 421,00	0,00	517 261,00	439 203,69	-15%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	447 840,00	69 421,00	0,00	517 261,00	439 203,69	-15%
CAF OU IAF	-19 188,57	0,00	0,00	-19 188,57	-17 720,01	-7%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						
						6/



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE
Tableau de financement

Exercice 2025
EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	19 188,57	0,00	0,00	19 188,57	17 720,01	-7%
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	90 049,01	0,00	0,00	90 049,01	87 911,71	-2%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	109 237,58	0,00	0,00	109 237,58	105 631,72	-3%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT						

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	0,00	0,00	0,00	0,00	2 983,29	-
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	19 766,40	0,00	0,00	19 766,40	0,00	-100%
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	19 766,40	0,00	0,00	19 766,40	2 983,29	-84%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	89 471,18	0,00	0,00	89 471,18	102 648,43	15%

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

7/



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE
Compte de résultat

Exercice 2025
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6066 - Fournitures médicales	350,00	0,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6283 - Prestation de nettoyage a l'exterieur	10 200,00	-1 000,00	0,00	9 200,00	9 130,72	0,00	9 130,72	0%
6287 - Remboursement de frais	8 000,00	1 863,00	0,00	9 863,00	18 492,87	8 771,06	9 721,81	-1%
60622 - Produits d'entretien	1 300,00	-397,00	0,00	903,00	902,51	0,00	902,51	0%
62428 - Autres transports d'usagers	47 700,00	1 500,00	0,00	49 200,00	44 195,64	0,00	44 195,64	-10%
606268 - Autres fournitures hôtelières	2 200,00	-466,00	0,00	1 734,00	452,25	0,00	452,25	-73%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	69 750,00	1 500,00	0,00	71 250,00	73 173,99	8 771,06	64 402,93	-9%
6228 - Divers	5 967,00	0,00	0,00	5 967,00	5 885,00	0,00	5 885,00	-1%
6333 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	1 930,00	152,00	0,00	2 082,00	2 052,02	0,00	2 052,02	-1%
6475 - Médecine du travail	291,00	-194,00	0,00	97,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6488 - Autres charges diverses de personnel	389,00	-54,00	0,00	335,00	331,72	0,00	331,72	0%
62113 - Personnel médical et paramédical	16 320,00	-5 233,00	0,00	11 087,00	3 255,77	0,00	3 255,77	-70%
64111 - Rémunération principale	121 108,00	-21 404,00	0,00	99 704,00	99 008,09	0,00	99 008,09	0%
64113 - Prime de service	15 962,00	-1 515,00	0,00	14 447,00	22 812,49	0,00	22 812,49	58%
64114 - Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	0,00	450,00	0,00	450,00	356,49	0,00	356,49	-20%
64115 - Supplément familial de traitement	951,00	22,00	0,00	973,00	932,52	0,00	932,52	-4%
64131 - Rémunération principale	37 297,00	40 377,00	0,00	77 674,00	77 493,79	0,00	77 493,79	0%
64151 - Rémunération principale	11 027,00	19 051,00	0,00	30 078,00	19 072,42	0,00	19 072,42	-36%

(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

8/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE
Compte de résultat

Exercice 2025
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
64511 - Cotisations à l'URSSAF	42 942,00	23 125,00	0,00	66 067,00	58 983,04	0,00	58 983,04	-10%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	3 691,00	2 470,00	0,00	6 161,00	5 948,45	0,00	5 948,45	-3%
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	2 476,00	2 625,00	0,00	5 101,00	5 052,58	0,00	5 052,58	0%
64515 - Cotisations à la CNRACL	42 371,00	-3 732,00	0,00	38 639,00	38 356,56	0,00	38 356,56	0%
64518 - Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	339,00	0,00	339,00	336,00	0,00	336,00	0%
641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	12 110,00	-716,00	0,00	11 394,00	11 300,36	0,00	11 300,36	0%
641183 - Prime Grand âge	5 416,00	-1 150,00	0,00	4 266,00	4 248,00	0,00	4 248,00	0%
641386 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	919,00	0,00	0,00	919,00	0,00	0,00	0,00	-100%
641582 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	0,00	5 785,00	0,00	5 785,00	4 831,31	0,00	4 831,31	-16%
641583 - Prime Grand âge	0,00	1 650,00	0,00	1 650,00	1 625,49	0,00	1 625,49	-1%
641588 - Autres	12 789,00	4 222,00	0,00	17 011,00	21 345,13	0,00	21 345,13	26%
64113-6 - Prime de service	8 088,00	452,00	0,00	8 540,00	0,00	0,00	0,00	-100%
641588-6 - Autres	5 111,00	-722,00	0,00	4 389,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	347 155,00	66 000,00	0,00	413 155,00	383 227,23	0,00	383 227,23	-7%
627 - Services bancaires et assimilés	5,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	-100%
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	100,00	-55,47	0,00	44,53	0,00	0,00	0,00	-100%
678 - Autres charges exceptionnelles	39 268,57	0,00	0,00	39 268,57	39 639,33	39 639,33	0,00	-100%
6163 - Assurance transport	750,00	310,00	0,00	1 060,00	1 029,30	0,00	1 029,30	-2%

(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

9/



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE
Compte de résultat

Exercice 2025
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6182 - Documentation generale et technique	400,00	17,71	0,00	417,71	417,71	0,00	417,71	0%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6188 - Autres frais divers	3 000,00	185,76	0,00	3 185,76	3 085,76	0,00	3 085,76	-3%
6354 - Droits d'enregistrement et de timbre	0,00	370,76	0,00	370,76	370,76	0,00	370,76	0%
6541 - Créances admises en non valeur	0,00	292,00	0,00	292,00	291,61	0,00	291,61	0%
61352 - Équipements	800,00	0,00	0,00	800,00	573,40	0,00	573,40	-28%
61521 - Bâtiments publics	5 000,00	-2 515,76	0,00	2 484,24	0,00	0,00	0,00	-100%
61558 - Autres matériels et outillages	300,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0%
61681 - Assurance maladie, maternité et accident du travail	0,00	3 316,00	0,00	3 316,00	3 225,00	0,00	3 225,00	-2%
68112 - Immobilisations corporelles	19 680,00	0,00	0,00	19 680,00	17 765,29	0,00	17 765,29	-9%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	69 803,57	1 921,00	0,00	71 724,57	66 698,16	39 639,33	27 058,83	-62%
TOTAL DES CHARGES EXCÉDENT	486 708,57	69 421,00	0,00	556 129,57	523 099,38	48 410,39	474 688,99	-14%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
10/								

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE
Compte de résultat

Exercice 2025
PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
73418 - Autres établissements et services sociaux et médico- sociaux	78 613,00	0,00	0,00	78 613,00	78 720,74	0,00	78 720,74	1%
7311132 - Forfait de prise en charge des frais de transport	170 563,43	17 339,00	0,00	187 902,43	215 861,00	38 979,24	176 881,76	-5%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	249 176,43	17 339,00	0,00	266 515,43	294 581,74	38 979,24	255 602,50	-4%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	100,95	0,00	100,95	-
7588 - Autres produits divers de gestion courante	10,00	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	10,00	0,00	0,00	10,00	100,95	0,00	100,95	910%
778 - Autres produits exceptionnels	82 468,57	1 500,00	0,00	83 968,57	83 464,21	39 268,57	44 195,64	-47%
7712 - Subventions d'équilibre	116 185,00	50 582,00	0,00	166 767,00	139 304,60	0,00	139 304,60	-16%
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	198 653,57	52 082,00	0,00	250 735,57	222 768,81	39 268,57	183 500,24	-26%
TOTAL DES PRODUITS	447 840,00	69 421,00	0,00	517 261,00	517 451,50	78 247,81	439 203,69	-15%
DÉFICIT	38 868,57	0,00	0,00	38 868,57			35 485,30	-8%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								11/



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Tableau de passage des résultats à la CAF

Exercice 2025

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats/ Titres émis	Mandats/ Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	486 708,57	69 421,00	0,00	556 129,57	0,00	0,00	474 688,99	-14%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	19 680,00	0,00	0,00	19 680,00	17 765,29	0,00	17 765,29	-9%
68112 - Immobilisations corporelles	19 680,00	0,00	0,00	19 680,00	17 765,29	0,00	17 765,29	-9%
TOTAL I	467 028,57	69 421,00	0,00	536 449,57	-17 765,29	0,00	456 923,70	-14%
TOTAL DES PRODUITS	447 840,00	69 421,00	0,00	517 261,00	0,00	0,00	439 203,69	-15%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	447 840,00	69 421,00	0,00	517 261,00	0,00	0,00	439 203,69	-15%
CAF OU IAF	-19 188,57	0,00	0,00	-19 188,57			-17 720,01	-7%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
12/								

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE
Tableau de financement

Exercice 2025
EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	19 188,57	0,00	0,00	19 188,57			17 720,01	-7%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2135 - Installations générales ; agencements; aménagements des constructions (I.G.A.A.C.)	0,00	801,00	0,00	801,00	801,00	0,00	801,00	0%
2182 - Matériel de transport	69 237,63	1,00	0,00	69 238,63	68 866,89	0,00	68 866,89	0%
2184 - Mobilier	17 311,38	934,00	0,00	18 245,38	18 243,82	0,00	18 243,82	0%
2188 - Autres immobilisations corporelles	2 000,00	-1 736,00	0,00	264,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2313 - Constructions sur sol propre	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	90 049,01	0,00	0,00	90 049,01	87 911,71	0,00	87 911,71	-2%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	109 237,58	0,00	0,00	109 237,58	87 911,71	0,00	105 631,72	-3%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT								
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
13/								

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE
Tableau de financement

Exercice 2025
RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT								-
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	2 983,29	0,00	2 983,29	-
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	0,00	0,00	0,00	0,00	2 983,29	0,00	2 983,29	-
1641 - Emprunts en euros	19 766,40	0,00	0,00	19 766,40	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	19 766,40	0,00	0,00	19 766,40	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL TITRE 3 : Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	19 766,40	0,00	0,00	19 766,40	2 983,29	0,00	2 983,29	-84%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	89 471,18	0,00	0,00	89 471,18			102 648,43	15%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
14/								



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

BILAN

Exercice 2025

ACTIF	Exercice 2025				Exercice 2024
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET	
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement	6 912,00	2 360,00	4 552,00	5 934,00	
Frais d'études, de recherche et de développement					
Contributions aux investissements communs des GHT					
concessions et droits similaires, brevets, licences, marques					
et procédés, logiciels, droits et valeurs similaires					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions	167 288,15	103 139,92	64 148,23	54 596,62	
Installations, matériel et outillage techniques					
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations	154 078,66	65 636,72	88 441,94	11 935,53	
corporelles					
Immobilisations reçues en affectation					
Immobilisations corporelles en cours				14 529,60	
Immobilisations affectées ou mises à disposition					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations et créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	328 278,81	171 136,64	157 142,17	86 995,75	
					15/



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

BILAN

Exercice 2025

ACTIF	Exercice 2025				Exercice 2024
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET	
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS ET EN COURS					
. Matières premières					
. Autres approvisionnements					
. En cours de production de biens					
. Produits					
. Marchandises					
. Autres stocks					
CRÉANCES D'EXPLOITATION					
. Usagers	7 026,42		7 026,42		23 415,26
. Caisse pivot					
. Autres tiers payants					
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur					
. Autres					
CRÉANCES DIVERSES					
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés					
. Autres	178 573,17		178 573,17		129 813,48
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	5 993,01		5 993,01		5 692,55
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	191 592,60		191 592,60		158 921,29
COMPTES DE RÉGULARISATION					
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					
Dépenses à classer ou à régulariser	2,72		2,72		
Ecart de conversion Actif					
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (III)	2,72		2,72		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	519 874,13	171 136,64	348 737,49		245 917,04
					16/



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE
BILAN

Exercice 2025

PASSIF	Exercice 2025	Exercice 2024
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	132 184,80	129 201,51
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	8 396,85	8 396,85
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Réserve de compensation des déficits	31 496,69	4 511,71
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire	69 268,57	39 268,57
Report à nouveau déficitaire		
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification	-18 946,64	-18 946,64
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-35 485,30	56 984,98
Subventions d'investissement		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	186 914,97	219 416,98
		17/



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE
BILAN

Exercice 2025

PASSIF	Exercice 2025	Exercice 2024
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
DETTES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Crédits et lignes de trésorerie		
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 176,64	8 771,06
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Fonds déposés par les usagers, les hébergés		
Autres	96 740,27	
Produits constatés d'avance	21 250,24	
TOTAL DETTES (III)	122 167,15	8 771,06
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	39 655,37	17 729,00
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	39 655,37	17 729,00
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	348 737,49	245 917,04
		18/



RESULTATS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	255 602,50	279 781,09
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations		
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	255 602,50	279 781,09
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'autres approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	1 354,76	1 289,30
Services extérieurs et autres	80 820,11	71 980,35
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	2 052,02	1 906,19
- autres	370,76	
Charges de personnel		
- salaires et traitements	263 256,86	222 095,15
- charges sociales	108 676,63	89 044,43
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	17 765,29	12 840,30
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	291,61	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	474 588,04	399 155,72
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-218 985,54	-119 374,63
		19/



RESULTATS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-218 985,54	-119 374,63

20/



RESULTATS

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	183 500,24	176 359,61
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	183 500,24	176 359,61
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	183 500,24	176 359,61
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	439 102,74	456 140,70
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	474 588,04	399 155,72
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	-35 485,30	56 984,98
		21/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		39 504,19				2 983,29		42 487,48		42 487,48
	Sous Total compte 1022		39 504,19				2 983,29		42 487,48		42 487,48
	Sous Total compte 102		39 504,19				2 983,29		42 487,48		42 487,48
10682	Réserve affectée à l'investissement		8 396,85						8 396,85		8 396,85
106868	Autres activités art L.312-1 CASF		4 511,71		26 984,98				31 496,69		31 496,69
	Sous Total compte 10686		4 511,71		26 984,98				31 496,69		31 496,69
	Sous Total compte 1068		12 908,56		26 984,98				39 893,54		39 893,54
	Sous Total compte 106		12 908,56		26 984,98				39 893,54		39 893,54
	Sous Total compte 10		52 412,75		26 984,98		2 983,29		82 381,02		82 381,02
1100	Activité principale		39 268,57		30 000,00				69 268,57		69 268,57
	Sous Total compte 110		39 268,57		30 000,00				69 268,57		69 268,57
11410	Activité principale	18 946,64						18 946,64		18 946,64	
	Sous Total compte 1141	18 946,64						18 946,64		18 946,64	
	Sous Total compte 114	18 946,64						18 946,64		18 946,64	
	Sous Total compte 11	18 946,64	39 268,57		30 000,00			18 946,64	69 268,57		50 321,93
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)		56 984,98	56 984,98				56 984,98	56 984,98		0,00
	Sous Total compte 12		56 984,98	56 984,98				56 984,98	56 984,98		0,00
181	Cpte liaison : affectation à...		89 697,32						89 697,32		89 697,32
	Sous Total compte 18		89 697,32						89 697,32		89 697,32
22/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 1	18 946,64	238 363,62	56 984,98	56 984,98		2 983,29	75 931,62	298 331,89	18 946,64	241 346,91
2013	Frais d'évaluation	6 912,00						6 912,00		6 912,00	
	Sous Total compte 201	6 912,00						6 912,00		6 912,00	
	Sous Total compte 20	6 912,00						6 912,00		6 912,00	
2135	Instal gales agenct amégts const IGAAC	50 098,28		14 529,60		801,00		65 428,88		65 428,88	
	Sous Total compte 213	50 098,28		14 529,60		801,00		65 428,88		65 428,88	
2145	Const sol autrui instal agenct amégat	102 496,76			637,49			102 496,76	637,49	101 859,27	
	Sous Total compte 214	102 496,76			637,49			102 496,76	637,49	101 859,27	
2182	Matériel de transport	48 524,85				68 866,89		117 391,74		117 391,74	
2184	Mobilier	13 792,81			2 433,74	18 243,82		32 036,63	2 433,74	29 602,89	
2188	Autres immobilisations corporelles	11 144,70			4 060,67			11 144,70	4 060,67	7 084,03	
	Sous Total compte 218	73 462,36			6 494,41	87 110,71		160 573,07	6 494,41	154 078,66	
	Sous Total compte 21	226 057,40		14 529,60	7 131,90	87 911,71		328 498,71	7 131,90	321 366,81	
2313	Constructions sur sol propre	14 529,60			14 529,60			14 529,60	14 529,60		0,00
	Sous Total compte 231	14 529,60			14 529,60			14 529,60	14 529,60		0,00
	Sous Total compte 23	14 529,60			14 529,60			14 529,60	14 529,60		0,00
28013	Frais d'évaluation		978,00		1 382,00				2 360,00		2 360,00
	Sous Total compte 2801		978,00		1 382,00				2 360,00		2 360,00
	Sous Total compte 280		978,00		1 382,00				2 360,00		2 360,00
23/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28135	I.G.A.A.C.		7 316,24		4 135,00				11 451,24		11 451,24
	Sous Total compte 2813		7 316,24		4 135,00				11 451,24		11 451,24
28145	Constructions sur sol d'autrui, I.G.A.A.		90 682,18	637,49	1 643,99			637,49	92 326,17		91 688,68
	Sous Total compte 2814		90 682,18	637,49	1 643,99			637,49	92 326,17		91 688,68
28182	Matériel de transport		47 326,81		7 406,00				54 732,81		54 732,81
28184	Mobilier		6 010,18	2 433,74	2 089,00			2 433,74	8 099,18		5 665,44
28188	Autres immobilisations corporelles		8 189,84	4 060,67	1 109,30			4 060,67	9 299,14		5 238,47
	Sous Total compte 2818		61 526,83	6 494,41	10 604,30			6 494,41	72 131,13		65 636,72
	Sous Total compte 281		159 525,25	7 131,90	16 383,29			7 131,90	175 908,54		168 776,64
	Sous Total compte 28		160 503,25	7 131,90	17 765,29			7 131,90	178 268,54		171 136,64
	Total classe 2	247 499,00	160 503,25	21 661,50	39 426,79	87 911,71		357 072,21	199 930,04	328 278,81	171 136,64
4011	Fournisseurs			97 791,43	101 016,43			97 791,43	101 016,43		3 225,00
	Sous Total compte 401			97 791,43	101 016,43			97 791,43	101 016,43		3 225,00
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			76 889,57	76 889,57			76 889,57	76 889,57		0,00
	Sous Total compte 404			76 889,57	76 889,57			76 889,57	76 889,57		0,00
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		8 771,06	8 771,06	951,64			8 771,06	9 722,70		951,64
	Sous Total compte 40		8 771,06	183 452,06	178 857,64			183 452,06	187 628,70		4 176,64
4111	Usagers	5 686,26		162 184,95	160 844,79			167 871,21	160 844,79	7 026,42	
	Sous Total compte 411	5 686,26		162 184,95	160 844,79			167 871,21	160 844,79	7 026,42	
24/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4152	Créances irrécouvrables admises			291,61	291,61			291,61	291,61		0,00
	Sous Total compte 415			291,61	291,61			291,61	291,61		0,00
418	Redevables ; produits à recevoir	17 729,00			17 729,00			17 729,00	17 729,00		0,00
	Sous Total compte 41	23 415,26		162 476,56	178 865,40			185 891,82	178 865,40	7 026,42	
421	Personnel - rémunérations dues			208 444,45	208 444,45			208 444,45	208 444,45		0,00
	Sous Total compte 42			208 444,45	208 444,45			208 444,45	208 444,45		0,00
431	Sécurité sociale			99 557,00	99 557,00			99 557,00	99 557,00		0,00
437	Autres organismes sociaux			62 464,71	62 464,71			62 464,71	62 464,71		0,00
	Sous Total compte 43			162 021,71	162 021,71			162 021,71	162 021,71		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			3 620,30	3 620,30			3 620,30	3 620,30		0,00
	Sous Total compte 442			3 620,30	3 620,30			3 620,30	3 620,30		0,00
443321	Recettes - Amiable	127 310,48		139 304,60	127 310,48			266 615,08	127 310,48	139 304,60	
	Sous Total compte 44332	127 310,48		139 304,60	127 310,48			266 615,08	127 310,48	139 304,60	
	Sous Total compte 4433	127 310,48		139 304,60	127 310,48			266 615,08	127 310,48	139 304,60	
	Sous Total compte 443	127 310,48		139 304,60	127 310,48			266 615,08	127 310,48	139 304,60	
4478	Autres impôts et taxes			370,76	370,76			370,76	370,76		0,00
	Sous Total compte 447			370,76	370,76			370,76	370,76		0,00
	Sous Total compte 44	127 310,48		143 295,66	131 301,54			270 606,14	131 301,54	139 304,60	
451015	Compte de rattachement avec le BP	2 503,00		449 897,67	549 140,94			452 400,67	549 140,94		96 740,27
25/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4671	Sous Total compte 451	2 503,00		449 897,67	549 140,94			452 400,67	549 140,94		96 740,27
	Sous Total compte 45	2 503,00		449 897,67	549 140,94			452 400,67	549 140,94		96 740,27
46721	Autres comptes créditeurs			39 639,33	39 639,33			39 639,33	39 639,33		0,00
	Débiteurs divers - Amiable			79 278,66	40 010,09			79 278,66	40 010,09	39 268,57	
	Sous Total compte 4672			79 278,66	40 010,09			79 278,66	40 010,09	39 268,57	
	Sous Total compte 467			118 917,99	79 649,42			118 917,99	79 649,42	39 268,57	
	Sous Total compte 46			118 917,99	79 649,42			118 917,99	79 649,42	39 268,57	
4713	Recettes perçues avant émission titres		17 729,00	218 945,24	201 603,04			218 945,24	219 332,04		386,80
471412	Excédents à réimputer - personnes morales				39 268,57				39 268,57		39 268,57
	Sous Total compte 47141				39 268,57				39 268,57		39 268,57
	Sous Total compte 4714				39 268,57				39 268,57		39 268,57
	Sous Total compte 471		17 729,00	218 945,24	240 871,61			218 945,24	258 600,61		39 655,37
4722	Com bancaires en instance de mdt CB			2,72				2,72		2,72	
	Sous Total compte 472			2,72				2,72		2,72	
4731	Redevables sur rôle			78 720,74	78 720,74			78 720,74	78 720,74		0,00
4737	Produits sur rôle			78 720,74	78 720,74			78 720,74	78 720,74		0,00
	Sous Total compte 473			157 441,48	157 441,48			157 441,48	157 441,48		0,00
	Sous Total compte 47		17 729,00	376 389,44	398 313,09			376 389,44	416 042,09		39 652,65
487	Produits constatés d'avance				21 250,24				21 250,24		21 250,24
26/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 48				21 250,24				21 250,24		21 250,24
	Total classe 4	153 228,74	26 500,06	1 804 895,54	1 907 844,43			1 958 124,28	1 934 344,49	185 602,31	161 822,52
5118	Autres valeurs à l'encaissement	5 692,55		67 378,45	67 077,99			73 071,00	67 077,99	5 993,01	
	Sous Total compte 511	5 692,55		67 378,45	67 077,99			73 071,00	67 077,99	5 993,01	
	Sous Total compte 51	5 692,55		67 378,45	67 077,99			73 071,00	67 077,99	5 993,01	
	Total classe 5	5 692,55		67 378,45	67 077,99			73 071,00	67 077,99	5 993,01	
60622	Produits d'entretien					902,51		902,51		902,51	
606268	Autres fournitures hôtelières					452,25		452,25		452,25	
	Sous Total compte 60626					452,25		452,25		452,25	
	Sous Total compte 6062					1 354,76		1 354,76		1 354,76	
	Sous Total compte 606					1 354,76		1 354,76		1 354,76	
	Sous Total compte 60					1 354,76		1 354,76		1 354,76	
61352	Équipements					573,40		573,40		573,40	
	Sous Total compte 6135					573,40		573,40		573,40	
	Sous Total compte 613					573,40		573,40		573,40	
61558	Autres matériels et outillages					300,00		300,00		300,00	
	Sous Total compte 6155					300,00		300,00		300,00	
	Sous Total compte 615					300,00		300,00		300,00	
6163	Assurance transport					1 029,30		1 029,30		1 029,30	
27/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
61681	Assurance maladie, maternité et accident					3 225,00		3 225,00		3 225,00	
	Sous Total compte 6168					3 225,00		3 225,00		3 225,00	
	Sous Total compte 616					4 254,30		4 254,30		4 254,30	
6182	Documentation generale et technique					417,71		417,71		417,71	
6188	Autres frais divers					3 085,76		3 085,76		3 085,76	
	Sous Total compte 618					3 503,47		3 503,47		3 503,47	
	Sous Total compte 61					8 631,17		8 631,17		8 631,17	
62113	Personnel médical et paramédical					3 255,77		3 255,77		3 255,77	
	Sous Total compte 6211					3 255,77		3 255,77		3 255,77	
	Sous Total compte 621					3 255,77		3 255,77		3 255,77	
6228	Divers					5 885,00		5 885,00		5 885,00	
	Sous Total compte 622					5 885,00		5 885,00		5 885,00	
62428	Autres transports d'usagers					44 195,64		44 195,64		44 195,64	
	Sous Total compte 6242					44 195,64		44 195,64		44 195,64	
	Sous Total compte 624					44 195,64		44 195,64		44 195,64	
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur					9 130,72		9 130,72		9 130,72	
6287	Remboursement de frais					18 492,87	8 771,06	18 492,87	8 771,06	9 721,81	
	Sous Total compte 628					27 623,59	8 771,06	27 623,59	8 771,06	18 852,53	
	Sous Total compte 62					80 960,00	8 771,06	80 960,00	8 771,06	72 188,94	
28/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6333	Participation des employeurs à la format					2 052,02		2 052,02		2 052,02	
	Sous Total compte 633					2 052,02		2 052,02		2 052,02	
6354	Droits d'enregistrement et de timbre					370,76		370,76		370,76	
	Sous Total compte 635					370,76		370,76		370,76	
	Sous Total compte 63					2 422,78		2 422,78		2 422,78	
64111	Rémunération principale					99 008,09		99 008,09		99 008,09	
64113	Prime de service					22 812,49		22 812,49		22 812,49	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					356,49		356,49		356,49	
64115	Supplément familial de traitement					932,52		932,52		932,52	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					11 300,36		11 300,36		11 300,36	
641183	Prime Grand âge					4 248,00		4 248,00		4 248,00	
	Sous Total compte 64118					15 548,36		15 548,36		15 548,36	
	Sous Total compte 6411					138 657,95		138 657,95		138 657,95	
64131	Rémunération principale					77 493,79		77 493,79		77 493,79	
	Sous Total compte 6413					77 493,79		77 493,79		77 493,79	
64151	Rémunération principale					19 072,42		19 072,42		19 072,42	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					4 831,31		4 831,31		4 831,31	
641583	Prime Grand âge					1 625,49		1 625,49		1 625,49	
641588	Autres					21 345,13		21 345,13		21 345,13	
29/											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 64158					27 801,93		27 801,93		27 801,93	
	Sous Total compte 6415					46 874,35		46 874,35		46 874,35	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						100,95		100,95		100,95
	Sous Total compte 641					263 026,09	100,95	263 026,09	100,95	262 925,14	
64511	Cotisations à l'URSSAF					58 983,04		58 983,04		58 983,04	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					5 948,45		5 948,45		5 948,45	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					5 052,58		5 052,58		5 052,58	
64515	Cotisations à la CNRACL					38 356,56		38 356,56		38 356,56	
64518	Cotisat autres organismes sociaux					336,00		336,00		336,00	
	Sous Total compte 6451					108 676,63		108 676,63		108 676,63	
	Sous Total compte 645					108 676,63		108 676,63		108 676,63	
6488	Autres charges diverses de personnel					331,72		331,72		331,72	
	Sous Total compte 648					331,72		331,72		331,72	
	Sous Total compte 64					372 034,44	100,95	372 034,44	100,95	371 933,49	
6541	Créances admises en non valeur					291,61		291,61		291,61	
	Sous Total compte 654					291,61		291,61		291,61	
	Sous Total compte 65					291,61		291,61		291,61	
678	Autres charges exceptionnelles					39 639,33	39 639,33	39 639,33	39 639,33		0,00
	Sous Total compte 67					39 639,33	39 639,33	39 639,33	39 639,33		0,00
30/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
68112	Immob corporelles					17 765,29		17 765,29		17 765,29	
	Sous Total compte 6811					17 765,29		17 765,29		17 765,29	
	Sous Total compte 681					17 765,29		17 765,29		17 765,29	
	Sous Total compte 68					17 765,29		17 765,29		17 765,29	
	Total classe 6					523 099,38	48 511,34	523 099,38	48 511,34	474 688,99	100,95
7311132	Forfait prise en charge frais transport					38 979,24	215 861,00	38 979,24	215 861,00		176 881,76
	Sous Total compte 731113					38 979,24	215 861,00	38 979,24	215 861,00		176 881,76
	Sous Total compte 73111					38 979,24	215 861,00	38 979,24	215 861,00		176 881,76
	Sous Total compte 7311					38 979,24	215 861,00	38 979,24	215 861,00		176 881,76
	Sous Total compte 731					38 979,24	215 861,00	38 979,24	215 861,00		176 881,76
73418	Autres ESMS						78 720,74		78 720,74		78 720,74
	Sous Total compte 7341						78 720,74		78 720,74		78 720,74
	Sous Total compte 734						78 720,74		78 720,74		78 720,74
	Sous Total compte 73					38 979,24	294 581,74	38 979,24	294 581,74		255 602,50
7712	Subventions d'équilibre						139 304,60		139 304,60		139 304,60
	Sous Total compte 771						139 304,60		139 304,60		139 304,60
778	Autres produits exceptionnels					39 268,57	83 464,21	39 268,57	83 464,21		44 195,64
	Sous Total compte 77					39 268,57	222 768,81	39 268,57	222 768,81		183 500,24
	Total classe 7					78 247,81	517 350,55	78 247,81	517 350,55		439 102,74
31/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total général	425 366,93	425 366,93	1 950 920,47	2 071 334,19	689 258,90	568 845,18	3 065 546,30	3 065 546,30	1 013 509,76	1 013 509,76
32/											

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2025

DESIGNATION DES COMPTES N° intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32/								

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2024 AU COURS DE

L'EXERCICE 2025

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2025

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2024 (2)	REPORT A NOUVEAU 2024 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2024 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
ESCAPADE	56 984,98	39 268,57		96 253,55
(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale). (2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit. (3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire. Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale"). (6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.				



TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2024 AU COURS DE L'EXERCICE 2025

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2025

INTITULÉ DU CR (1)	C/10682 Investissement (5)	C/10685 Réserve de trésorerie (6)	C/10686 Réserve de compensation (7)	C/10687 Réserve de compensation des charges d'amortissement (8)	C/110 RAN excédentaire (9)	C/119 RAN déficitaire (10)
ESCAPADE			26 984,98		69 268,57	
(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale). (2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit. (3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire. Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale"). (6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.						
34/						



DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2025 À AFFECTER AU COURS DE

L'EXERCICE 2026

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2025

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2025 (2)	REPORT A NOUVEAU 2025 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2025 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
ESCAPADE	-35 485,30	69 268,57		33 783,27
(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est global). (2) Faire précéder d'un signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit. (3) Faire précéder d'un signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire. Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").				
				35/



Page des signatures

00615 - CCAS BESANCON ESCAPADE

Exercice 2025

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

MARGUET Carine (1018466247-0), AGENT ADMINISTRATIF PRINCIPAL FIP 1E CL

A DDFiP DE FRANCHE-COMTE ET DU..., le 27/04/2026

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS BESANCON ESCAPADE** pendant l'année **2025** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

CHEVASSUT Herve (1025289505-0), Inspecteur des Finances Publiques

A BESANCON, le 27/04/2026

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le

CCAS BESANCON CHRS BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2025 AU 03/03/2026

Nomenclature M22

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :

Bilan	Etat A1	Page 3	A	Page 9
1. Bilan Actif				
2. Bilan Passif				
Compte de résultat	Etat A2	Page 10	A	Page 13
Compte de résultat consolidé	Etat A2	Page 14	A	Page 16
Résultats budgétaires de l'exercice	Etat B1	Page 17	A	Page 17
Résultats d'exploitation consolidé	Etat B2	Page 18	A	Page 18
Affectation des résultats	Etat C1 à C3	Page 19	A	Page 21
Amortissements comptables excédentaires différés(cpt 116) ...	Etat C4	Page 22	A	Page 22
Opérations budgétaires d'investissement	Etat D1 à D2	Page 23	A	Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation	Etat D3 à D4	Page 25	A	Page 28
Consommation des crédits de la section d'investissement	Etat D5	Page 29	A	Page 30
Consommation des crédits de la section d'exploitation	Etat D5	Page 31	A	Page 32
Balance des comptes	Etat E1	Page 33	A	Page 47
Renseignements annexes à la balance	Etat E2	Page 48	A	Page 49
Situation des valeurs inactives	Etat F	Page 50	A	Page 50
Signature du compte		Page 51	A	Page 51

BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement	3 450,00	1 380,00	2 070,00	2 760,00
	Frais d'études, de recherche et de dével				
	Contributions aux investissements commun				
	concessions et droits similaires, brevet				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, uvres dart ; autres immob	48 331,63	41 088,91	7 242,72	8 226,03
	Immobilisations reçues en affectation				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immob affectées ou mises à dispo				
	Participations et créances rattachées				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		51 781,63	42 468,91	9 312,72	10 986,03

BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	286,30		286,30	3 272,48
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants				
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	32 194,08		32 194,08	89 710,34
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	170,07		170,07	170,07
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		32 650,45		32 650,45	93 152,89

BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecart de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	84 432,08	42 468,91	41 963,17	104 138,92

BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
FONDS PROPRES	Apports	-6 939,81	-7 012,37
	Excédents affectés à linvestissement	24 381,78	24 381,78
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits		37 054,40
	Réserve de compensation des charges dam		
	Report à nouveau excédentaire	4 347,75	27 576,75
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire	-4 579,36	
	Dépenses rejetées par lautorité de tari		
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de lexercice (excédent ou défi	-16 539,46	-64 862,76
	Subventions dinvestissement		
	Provisions réglementées destinées à renf		
	Autres provisions réglementées		
FONDS PROPRES TOTAL I		670,90	17 137,80

BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		



BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr	1 145,69	2 062,37
	Emprunts et dettes financières divers	4,81	8,66
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 712,00	
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		18 000,00
	Autres		38 095,00
	Produits constatés d'avance	37 415,94	
DETTES TOTAL III		41 278,44	58 166,03

BILAN (en Euros)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	13,83	28 835,09
	Ecart de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	13,83	28 835,09
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	41 963,17	104 138,92

COMPTE DE RESULTAT 2025
COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	48 461,00	31 819,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	338 579,00	304 849,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	19 225,00	33 000,00
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	195,00	
TOTAL I	406 460,00	369 668,00
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	2 077,06	3 155,88



COMPTE DE RESULTAT 2025
COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Services extérieurs et autres	107 679,43	109 561,28
- sur rémunérations	1 246,13	1 449,76
- autres		
- salaires et traitements	168 040,66	170 096,49
- charges sociales	69 239,92	68 344,32
- dotations aux amortissements, aux dépr	4 085,23	7 285,10
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	70 606,00	74 845,00
TOTAL II	422 974,43	434 737,83
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-16 514,43	-65 069,83
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		

COMPTE DE RESULTAT 2025
COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées	25,03	40,43
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV	25,03	40,43
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-25,03	-40,43
A + B - RESULTAT COURANT	-16 539,46	-65 110,26
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant		247,50
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V		247,50
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2025
COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		247,50
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	406 460,00	369 915,50
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	422 999,46	434 778,26
RESULTAT DE L'EXERCICE	-16 539,46	-64 862,76

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services	48 461,00	31 819,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	338 579,00	304 849,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa	19 225,00	33 000,00
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	195,00	
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	406 460,00	369 668,00
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	2 077,06	3 155,88
Services extérieurs et autres	107 679,43	109 561,28
- sur rémunérations	1 246,13	1 449,76
- autres		
- salaires et traitements	168 040,66	170 096,49
- charges sociales	69 239,92	68 344,32
- dotations aux amortissements, aux dépr	4 085,23	7 285,10
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	70 606,00	74 845,00
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	422 974,43	434 737,83
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-16 514,43	-65 069,83



Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL PRODUITS COURANTS FINANCIERS (III)		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées	25,03	40,43
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)	25,03	40,43
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-25,03	-40,43
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-16 539,46	-65 110,26
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant		247,50
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		247,50
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		247,50
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	406 460,00	369 915,50
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	422 999,46	434 778,26
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	-16 539,46	-64 862,76

Résultats budgétaires de l'exercice

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	17 753,00	443 275,00	461 028,00
Titres de recette émis (b)	4 157,79	446 921,09	451 078,88
Réductions de titres (c)	0,00	40 461,09	40 461,09
Recettes nettes (d = b - c)	4 157,79	406 460,00	410 617,79
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	17 753,00	443 275,00	461 028,00
Mandats émis (f)	3 328,60	461 103,12	464 431,72
Annulations de mandats (g)	0,00	38 103,66	38 103,66
Depenses nettes (h = f - g)	3 328,60	422 999,46	426 328,06
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	829,19		
(h - d) Déficit		16 539,46	15 710,27

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	-16 539,46
BUDGETS ANNEXES	
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	-16 539,46

(A) : Montant repris en Balance d'Entrée de l'exercice suivant au compte 12
"Résultat de l'exercice"

Exercice 2025

20/51

Exercice 2025

(a) : Comptes 110, 111 et 119 : le total doit être égal au montant du poste correspondant au bilan.

Tableau de suivi des amortissements comptables excédentaires différés (compte 1161)

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

		Exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé (= exercice de détermination du résultat)(2)									
		 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)
Exercice de constatation de l'amortissement comptable différé (= exercice de détermination du résultat) (1)	2025(3)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										

(1) : L'affectation au compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.

(2) : La reprise du compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.

(3) : Doivent apparaître sur la ligne "2025":

- la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2025 et ceux qui auraient du être comptabilisés au vu du nouveau plan d'amortissements (régularisation en balance d'entrée)
- les amortissements comptables excédentaires différés constatés au titre de l'exercice 2025 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2026).

(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.

(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
1641	Emprunts en euros	917,00			917,00	916,68		916,68	0,32
16	Emprunts et dettes assimilées	917,00			917,00	916,68		916,68	0,32
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	270,00			270,00				270,00
2184	Mobilier	2 408,00			2 408,00	2 236,02		2 236,02	171,98
2188	Autres immobilisations corporelles	4 158,00			4 158,00	175,90		175,90	3 982,10
21	Immob corporelles	6 836,00			6 836,00	2 411,92		2 411,92	4 424,08
2313	Constructions en cours sur sol propre	10 000,00			10 000,00				10 000,00
23	Immobilisations en cours	10 000,00			10 000,00				10 000,00
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	17 753,00			17 753,00	3 328,60		3 328,60	14 424,40

Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
001	Excédit ou déficit invest report		8 445,75		8 445,75				8 445,75
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutee (FCTVA)					72,56		72,56	-72,56
10	Apports, dotations et réserves					72,56		72,56	-72,56
1641	Emprunts en euros	13 264,00	-8 445,75		4 818,25				4 818,25
16	Emprunts et dettes assimilées	13 264,00	-8 445,75		4 818,25				4 818,25
28013	Amortissements frais d'évaluation	690,00			690,00	690,00		690,00	
28145	Amortissements installations générales agencements aménagements des constructions (IGAAC	400,00			400,00				400,00
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique	33,00			33,00				33,00
28184	Amortissements mobilier	1 877,00			1 877,00	1 772,32		1 772,32	104,68
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	1 489,00			1 489,00	1 622,91		1 622,91	-133,91
28	Amort des immobilisations	4 489,00			4 489,00	4 085,23		4 085,23	403,77
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	17 753,00			17 753,00	4 157,79		4 157,79	13 595,21

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
60622	Produits d'entretien	840,00			840,00	792,32		792,32	47,68
60628	Autres fournitures non stockées	1 500,00			1 500,00	614,57		614,57	885,43
6063	Alimentation	1 500,00			1 500,00	670,17		670,17	829,83
62428	Autres transports d'usagers	500,00			500,00	280,00		280,00	220,00
6256	Missions	74,00			74,00	33,78		33,78	40,22
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur	200,00			200,00	37,00		37,00	163,00
011	Dépenses afférentes exploit courante	4 614,00			4 614,00	2 427,84		2 427,84	2 186,16
6228	Divers	33 000,00	-1 013,00		31 987,00	19 225,00		19 225,00	12 762,00
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	1 474,00	-215,00		1 259,00	1 246,13		1 246,13	12,87
64111	Rémunération principale	95 137,00	-4 202,00		90 935,00	90 868,22		90 868,22	66,78
64112	Indemnité de résidence	470,00	-470,00						
64113	Prime de service	14 288,00	1 718,00		16 006,00	23 168,45		23 168,45	-7 162,45
64113-6	Prime de service	7 904,00	-741,00		7 163,00				7 163,00
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	2 745,00	-403,00		2 342,00	2 341,96		2 341,96	0,04
64115	Supplément familial de traitement	2 363,00	-1 288,90		1 074,10	1 074,03		1 074,03	0,07
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)	7 487,00	-2 242,00		5 245,00	5 244,94		5 244,94	0,06
641185	Majoration horaire pour travail de nuit	368,00	200,00		568,00	566,79		566,79	1,21

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	636,00	359,00		995,00	986,05		986,05	8,95
64131	Rémunération principale	12 852,00	5 137,00		17 989,00	17 988,64		17 988,64	0,36
64151	Rémunération principale	13 580,00	-1 859,00		11 721,00	11 720,59		11 720,59	0,41
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)	1 454,00	867,00		2 321,00	2 320,00		2 320,00	1,00
641585	Majoration horaire pour travail de nuit		457,00		457,00	456,12		456,12	0,88
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés		945,00		945,00	944,58		944,58	0,42
641588	Autres	4 601,00	2 808,00		7 409,00	9 809,46		9 809,46	-2 400,46
641588-6	Autres	2 217,00	184,00		2 401,00				2 401,00
64511	Cotisations à l'URSSAF	31 448,00	930,00		32 378,00	32 377,90		32 377,90	0,10
64513	Cotisations aux caisses de retraite	4 654,00	-1 328,00		3 326,00	3 325,09		3 325,09	0,91
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	1 351,00	632,90		1 983,90	1 983,82		1 983,82	0,08
64515	Cotisations à la CNRACL	31 966,00	-604,00		31 362,00	31 361,01		31 361,01	0,99
64518	Cotisations aux autres organismes sociaux		193,00		193,00	192,10		192,10	0,90
6475	Médecine du travail	98,00	-98,00						
6488	Autres charges diverses de personnel	518,00	33,00		551,00	550,83		550,83	0,17
012	Dépenses afférentes au personnel	270 611,00			270 611,00	257 751,71		257 751,71	12 859,29
6132	Locations immobilières	82 350,00			82 350,00	82 349,76		82 349,76	0,24

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
61521	Bâtiments publics	3 500,00			3 500,00	2 704,69		2 704,69	795,31
61681	Assurance maladie, maternité et accident du travail		2 788,00		2 788,00	2 712,00		2 712,00	76,00
6188	Autres frais divers	1 300,00	-44,00		1 256,00	337,20		337,20	918,80
6541	Créances admises en non valeur		44,00		44,00	44,00		44,00	
6558	Quote-part de résultat sur opérations faites dans le cadre d'un autre groupement	34 784,00			34 784,00	70 407,00	38 095,00	32 312,00	2 472,00
6582	Pécule	38 800,00			38 800,00	38 250,00		38 250,00	550,00
6588	Autres	10,00			10,00				10,00
6611	Interets des emprunts et dettes	29,00			29,00	33,69	8,66	25,03	3,97
68112	Immobilisations corporelles	4 489,00			4 489,00	4 085,23		4 085,23	403,77
016	Dépenses afférentes à la structure	165 262,00	2 788,00		168 050,00	200 923,57	38 103,66	162 819,91	5 230,09
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	440 487,00	2 788,00		443 275,00	461 103,12	38 103,66	422 999,46	20 275,54



Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON CHRS

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
002	Résultat de fonctionnement reporté	4 347,75			4 347,75				4 347,75
73212	CHRS (centre d'hébergement et de réinsertion sociale)	370 629,25			370 629,25	365 265,09	26 686,09	338 579,00	32 050,25
017	Produits de la tarification	370 629,25			370 629,25	365 265,09	26 686,09	338 579,00	32 050,25
7085	Prestations délivrées aux usagers accompagnants et autres tiers	32 500,00	2 788,00		35 288,00	48 461,00		48 461,00	-13 173,00
7482	Fonds d'intervention régional	33 000,00			33 000,00	33 000,00	13 775,00	19 225,00	13 775,00
7588	Autres produits divers de gestion courante	10,00			10,00	195,00		195,00	-185,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	65 510,00	2 788,00		68 298,00	81 656,00	13 775,00	67 881,00	417,00
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	440 487,00	2 788,00		443 275,00	446 921,09	40 461,09	406 460,00	36 815,00

Etat Consommation des Crédits
Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
16	Emprunts et dettes assimilées	917,00		917,00	916,68		916,68	0,32
21	Immob corporelles	6 836,00		6 836,00	2 411,92		2 411,92	4 424,08
23	Immobilisations en cours	10 000,00		10 000,00				10 000,00
Total		17 753,00		17 753,00	3 328,60		3 328,60	14 424,40

Etat Consommation des Crédits
Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
001	Excédit ou déficit invest report		8 445,75	8 445,75				8 445,75
10	Apports, dotations et réserves				72,56		72,56	-72,56
16	Emprunts et dettes assimilées	13 264,00	-8 445,75	4 818,25				4 818,25
28	Amort des immobilisations	4 489,00		4 489,00	4 085,23		4 085,23	403,77
Total		17 753,00		17 753,00	4 157,79		4 157,79	13 595,21

Etat Consommation des Crédits
Section D'EXPLOITATION
DEPENSES

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	4 614,00		4 614,00	2 427,84		2 427,84	2 186,16
012	Dépenses afférentes au personnel	270 611,00		270 611,00	257 751,71		257 751,71	12 859,29
016	Dépenses afférentes à la structure	165 262,00	2 788,00	168 050,00	200 923,57	38 103,66	162 819,91	5 230,09
Total		440 487,00	2 788,00	443 275,00	461 103,12	38 103,66	422 999,46	20 275,54

Etat Consommation des Crédits
Section D'EXPLOITATION
RECETTES

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
002	Résultat de fonctionnement reporté	4 347,75		4 347,75				4 347,75
017	Produits de la tarification	370 629,25		370 629,25	365 265,09	26 686,09	338 579,00	32 050,25
018	Autres produits relatifs à exploitation	65 510,00	2 788,00	68 298,00	81 656,00	13 775,00	67 881,00	417,00
Total		440 487,00	2 788,00	443 275,00	446 921,09	40 461,09	406 460,00	36 815,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		7 351,15				72,56		7 423,71		7 423,71
	Sous Total compte 1022		7 351,15				72,56		7 423,71		7 423,71
	Sous Total compte 102		7 351,15				72,56		7 423,71		7 423,71
10682	Réserve affectée à l'investissement		24 381,78						24 381,78		24 381,78
106860	Activité principale		37 054,40	37 054,40				37 054,40	37 054,40		0,00
	Sous Total compte 10686		37 054,40	37 054,40				37 054,40	37 054,40		0,00
	Sous Total compte 1068		61 436,18	37 054,40				37 054,40	61 436,18		24 381,78
	Sous Total compte 106		61 436,18	37 054,40				37 054,40	61 436,18		24 381,78
	Sous Total compte 10		68 787,33	37 054,40			72,56	37 054,40	68 859,89		31 805,49
1100	Activité principale		27 576,75	23 229,00				23 229,00	27 576,75		4 347,75
	Sous Total compte 110		27 576,75	23 229,00				23 229,00	27 576,75		4 347,75
1190	Activité principale			4 579,36				4 579,36		4 579,36	
	Sous Total compte 119			4 579,36				4 579,36		4 579,36	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 11		27 576,75	27 808,36				27 808,36	27 576,75	231,61	
12	Résultat exercice excéd déficit	64 862,76			64 862,76			64 862,76	64 862,76		0,00
	Sous Total compte 12	64 862,76			64 862,76			64 862,76	64 862,76		0,00
1641	Emprunts en euros		2 062,37			916,68		916,68	2 062,37		1 145,69
	Sous Total compte 164		2 062,37			916,68		916,68	2 062,37		1 145,69
1688	Int courus		8,66	8,66	4,81			8,66	13,47		4,81
	Sous Total compte 168		8,66	8,66	4,81			8,66	13,47		4,81
	Sous Total compte 16		2 071,03	8,66	4,81	916,68		925,34	2 075,84		1 150,50
181	Cpte liaison : affectation à...	14 363,52						14 363,52		14 363,52	
	Sous Total compte 18	14 363,52						14 363,52		14 363,52	
	Total classe 1	79 226,28	98 435,11	64 871,42	64 867,57	916,68	72,56	145 014,38	163 375,24	18 942,88	37 303,74
2013	Frais d'évaluation	3 450,00						3 450,00		3 450,00	
	Sous Total compte 201	3 450,00						3 450,00		3 450,00	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 20	3 450,00						3 450,00		3 450,00	
2183	Mat bureau mat informatique	1 109,70			1 109,70			1 109,70	1 109,70		0,00
2184	Mobilier	35 152,11			1 990,72	2 236,02		37 388,13	1 990,72	35 397,41	
2188	Autres immobilisations corporelles	13 308,32			550,00	175,90		13 484,22	550,00	12 934,22	
	Sous Total compte 218	49 570,13			3 650,42	2 411,92		51 982,05	3 650,42	48 331,63	
	Sous Total compte 21	49 570,13			3 650,42	2 411,92		51 982,05	3 650,42	48 331,63	
28013	Amort frais évaluation		690,00				690,00		1 380,00		1 380,00
	Sous Total compte 2801		690,00				690,00		1 380,00		1 380,00
	Sous Total compte 280		690,00				690,00		1 380,00		1 380,00
28183	Amort mat bureau mat informatique		1 109,70	1 109,70				1 109,70	1 109,70		0,00
28184	Amort mobilier		28 821,80	1 990,72			1 772,32	1 990,72	30 594,12		28 603,40
28188	Amort autres immob corporelles		11 412,60	550,00			1 622,91	550,00	13 035,51		12 485,51
	Sous Total compte 2818		41 344,10	3 650,42			3 395,23	3 650,42	44 739,33		41 088,91

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 281		41 344,10	3 650,42			3 395,23	3 650,42	44 739,33		41 088,91
	Sous Total compte 28		42 034,10	3 650,42			4 085,23	3 650,42	46 119,33		42 468,91
	Total classe 2	53 020,13	42 034,10	3 650,42	3 650,42	2 411,92	4 085,23	59 082,47	49 769,75	51 781,63	42 468,91
4011	Fournisseurs			146 329,05	149 041,05			146 329,05	149 041,05		2 712,00
	Sous Total compte 401			146 329,05	149 041,05			146 329,05	149 041,05		2 712,00
4041	Fournis achats immob			1 188,58	1 188,58			1 188,58	1 188,58		0,00
	Sous Total compte 404			1 188,58	1 188,58			1 188,58	1 188,58		0,00
	Sous Total compte 40			147 517,63	150 229,63			147 517,63	150 229,63		2 712,00
4111	Usagers - amiable	5,50		1 567,00	1 345,50			1 572,50	1 345,50	227,00	
	Sous Total compte 411	5,50		1 567,00	1 345,50			1 572,50	1 345,50	227,00	
4152	Créances irrécouvrables admises en non-v			44,00	44,00			44,00	44,00		0,00
	Sous Total compte 415			44,00	44,00			44,00	44,00		0,00
4161	Usagers - contentieux	221,83			162,53			221,83	162,53	59,30	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 416	221,83			162,53			221,83	162,53	59,30	
418	Redevables - produits à recevoir	3 045,15			3 045,15			3 045,15	3 045,15		0,00
	Sous Total compte 41	3 272,48		1 611,00	4 597,18			4 883,48	4 597,18	286,30	
421	Personnel - rémunérations dues			130 494,06	130 494,06			130 494,06	130 494,06		0,00
	Sous Total compte 42			130 494,06	130 494,06			130 494,06	130 494,06		0,00
431	Sécurité sociale			58 484,00	58 484,00			58 484,00	58 484,00		0,00
437	Autres organismes sociaux			44 157,95	44 157,95			44 157,95	44 157,95		0,00
	Sous Total compte 43			102 641,95	102 641,95			102 641,95	102 641,95		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			5 316,09	5 316,09			5 316,09	5 316,09		0,00
	Sous Total compte 442			5 316,09	5 316,09			5 316,09	5 316,09		0,00
4478	Autres impôts et taxes			108,39	108,39			108,39	108,39		0,00
	Sous Total compte 447			108,39	108,39			108,39	108,39		0,00
	Sous Total compte 44			5 424,48	5 424,48			5 424,48	5 424,48		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
451085	Cpte rattach avec le budget principal	89 710,34		418 281,42	475 797,68			507 991,76	475 797,68	32 194,08	
	Sous Total compte 451	89 710,34		418 281,42	475 797,68			507 991,76	475 797,68	32 194,08	
	Sous Total compte 45	89 710,34		418 281,42	475 797,68			507 991,76	475 797,68	32 194,08	
46331	Autres fonds en dépôt - pécule		18 000,00	56 250,00	38 250,00			56 250,00	56 250,00		0,00
	Sous Total compte 4633		18 000,00	56 250,00	38 250,00			56 250,00	56 250,00		0,00
	Sous Total compte 463		18 000,00	56 250,00	38 250,00			56 250,00	56 250,00		0,00
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs divers			33 257,56	33 257,56			33 257,56	33 257,56		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable			195,00	195,00			195,00	195,00		0,00
	Sous Total compte 4672			195,00	195,00			195,00	195,00		0,00
	Sous Total compte 467			33 452,56	33 452,56			33 452,56	33 452,56		0,00
4686	Divers - charges à payer		38 095,00	38 095,00				38 095,00	38 095,00		0,00
	Sous Total compte 468		38 095,00	38 095,00				38 095,00	38 095,00		0,00
	Sous Total compte 46		56 095,00	127 797,56	71 702,56			127 797,56	127 797,56		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4711	Verst des régisseurs		2 149,00	46 894,00	44 745,00			46 894,00	46 894,00		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		26 686,09	399 024,65	372 338,56			399 024,65	399 024,65		0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques				13,83				13,83		13,83
	Sous Total compte 47141				13,83				13,83		13,83
	Sous Total compte 4714				13,83				13,83		13,83
4718	Autres recettes à régulariser			84 644,75	84 644,75			84 644,75	84 644,75		0,00
	Sous Total compte 471		28 835,09	530 563,40	501 742,14			530 563,40	530 577,23		13,83
4721	Dép sans mandatement préalable			474,70	474,70			474,70	474,70		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			212,00	212,00			212,00	212,00		0,00
	Sous Total compte 472			686,70	686,70			686,70	686,70		0,00
	Sous Total compte 47		28 835,09	531 250,10	502 428,84			531 250,10	531 263,93		13,83
487	Produits constatés d'avance				37 415,94				37 415,94		37 415,94
	Sous Total compte 48				37 415,94				37 415,94		37 415,94

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 4	92 982,82	84 930,09	1 465 018,20	1 480 732,32			1 558 001,02	1 565 662,41	32 480,38	40 141,77
5118	Autres valeurs à l'encaissement	160,07						160,07		160,07	
	Sous Total compte 511	160,07						160,07		160,07	
	Sous Total compte 51	160,07						160,07		160,07	
5412	Disponibilités régisseurs de recettes	10,00						10,00		10,00	
	Sous Total compte 541	10,00						10,00		10,00	
	Sous Total compte 54	10,00						10,00		10,00	
580	Opérations d'ordre budgétaires			4 085,23	4 085,23			4 085,23	4 085,23		0,00
	Sous Total compte 58			4 085,23	4 085,23			4 085,23	4 085,23		0,00
	Total classe 5	170,07		4 085,23	4 085,23			4 255,30	4 085,23	170,07	
60622	Produits d'entretien					792,32		792,32		792,32	
60628	Autres fournitures non stockées					614,57		614,57		614,57	
	Sous Total compte 6062					1 406,89		1 406,89		1 406,89	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6063	Alimentation					670,17		670,17		670,17	
	Sous Total compte 606					2 077,06		2 077,06		2 077,06	
	Sous Total compte 60					2 077,06		2 077,06		2 077,06	
6132	Locations immobilières					82 349,76		82 349,76		82 349,76	
	Sous Total compte 613					82 349,76		82 349,76		82 349,76	
61521	Bâtiments publics					2 704,69		2 704,69		2 704,69	
	Sous Total compte 6152					2 704,69		2 704,69		2 704,69	
	Sous Total compte 615					2 704,69		2 704,69		2 704,69	
61681	Assurance maladie, maternité et accident					2 712,00		2 712,00		2 712,00	
	Sous Total compte 6168					2 712,00		2 712,00		2 712,00	
	Sous Total compte 616					2 712,00		2 712,00		2 712,00	
6188	Autres frais divers					337,20		337,20		337,20	
	Sous Total compte 618					337,20		337,20		337,20	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 61					88 103,65		88 103,65		88 103,65	
6228	Divers					19 225,00		19 225,00		19 225,00	
	Sous Total compte 622					19 225,00		19 225,00		19 225,00	
62428	Autres transports d'usagers					280,00		280,00		280,00	
	Sous Total compte 6242					280,00		280,00		280,00	
	Sous Total compte 624					280,00		280,00		280,00	
6256	Missions					33,78		33,78		33,78	
	Sous Total compte 625					33,78		33,78		33,78	
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur					37,00		37,00		37,00	
	Sous Total compte 628					37,00		37,00		37,00	
	Sous Total compte 62					19 575,78		19 575,78		19 575,78	
6333	Participation des employeurs a la format					1 246,13		1 246,13		1 246,13	
	Sous Total compte 633					1 246,13		1 246,13		1 246,13	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 63					1 246,13		1 246,13		1 246,13	
64111	Rémunération principale					90 868,22		90 868,22		90 868,22	
64113	Prime de service					23 168,45		23 168,45		23 168,45	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					2 341,96		2 341,96		2 341,96	
64115	Supplément familial de traitement					1 074,03		1 074,03		1 074,03	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					5 244,94		5 244,94		5 244,94	
641185	Majoration horaire pour travail de nuit					566,79		566,79		566,79	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					986,05		986,05		986,05	
	Sous Total compte 64118					6 797,78		6 797,78		6 797,78	
	Sous Total compte 6411					124 250,44		124 250,44		124 250,44	
64131	Rémunération principale					17 988,64		17 988,64		17 988,64	
	Sous Total compte 6413					17 988,64		17 988,64		17 988,64	
64151	Rémunération principale					11 720,59		11 720,59		11 720,59	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					2 320,00		2 320,00		2 320,00	
641585	Majoration horaire pour travail de nuit					456,12		456,12		456,12	
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des					944,58		944,58		944,58	
641588	Autres					9 809,46		9 809,46		9 809,46	
	Sous Total compte 64158					13 530,16		13 530,16		13 530,16	
	Sous Total compte 6415					25 250,75		25 250,75		25 250,75	
	Sous Total compte 641					167 489,83		167 489,83		167 489,83	
64511	Cotisations à l'URSSAF					32 377,90		32 377,90		32 377,90	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					3 325,09		3 325,09		3 325,09	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					1 983,82		1 983,82		1 983,82	
64515	Cotisations à la CNRACL					31 361,01		31 361,01		31 361,01	
64518	Cotisat autres organismes sociaux					192,10		192,10		192,10	
	Sous Total compte 6451					69 239,92		69 239,92		69 239,92	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 645					69 239,92		69 239,92		69 239,92	
6488	Autres charges diverses de personnel					550,83		550,83		550,83	
	Sous Total compte 648					550,83		550,83		550,83	
	Sous Total compte 64					237 280,58		237 280,58		237 280,58	
6541	Créances admises en non valeur					44,00		44,00		44,00	
	Sous Total compte 654					44,00		44,00		44,00	
6558	Quote-part résultat autre grouppt					70 407,00	38 095,00	70 407,00	38 095,00	32 312,00	
	Sous Total compte 655					70 407,00	38 095,00	70 407,00	38 095,00	32 312,00	
6582	Pécule					38 250,00		38 250,00		38 250,00	
	Sous Total compte 658					38 250,00		38 250,00		38 250,00	
	Sous Total compte 65					108 701,00	38 095,00	108 701,00	38 095,00	70 606,00	
6611	Interets des emprunts et dettes					33,69	8,66	33,69	8,66	25,03	
	Sous Total compte 661					33,69	8,66	33,69	8,66	25,03	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
68112	Sous Total compte 66					33,69	8,66	33,69	8,66	25,03	
	Immob corporelles					4 085,23		4 085,23		4 085,23	
	Sous Total compte 6811					4 085,23		4 085,23		4 085,23	
	Sous Total compte 681					4 085,23		4 085,23		4 085,23	
	Sous Total compte 68					4 085,23		4 085,23		4 085,23	
	Total classe 6					461 103,12	38 103,66	461 103,12	38 103,66	422 999,46	
7085	Prestations delivrées aux usagers accom						48 461,00		48 461,00		48 461,00
	Sous Total compte 708						48 461,00		48 461,00		48 461,00
	Sous Total compte 70						48 461,00		48 461,00		48 461,00
73212	CHRS					26 686,09	365 265,09	26 686,09	365 265,09		338 579,00
	Sous Total compte 7321					26 686,09	365 265,09	26 686,09	365 265,09		338 579,00
	Sous Total compte 732					26 686,09	365 265,09	26 686,09	365 265,09		338 579,00
	Sous Total compte 73					26 686,09	365 265,09	26 686,09	365 265,09		338 579,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7482	Fonds d'intervention régional					13 775,00	33 000,00	13 775,00	33 000,00		19 225,00
	Sous Total compte 748					13 775,00	33 000,00	13 775,00	33 000,00		19 225,00
	Sous Total compte 74					13 775,00	33 000,00	13 775,00	33 000,00		19 225,00
7588	Autres produits divers de gestion couran						195,00		195,00		195,00
	Sous Total compte 758						195,00		195,00		195,00
	Sous Total compte 75						195,00		195,00		195,00
	Total classe 7					40 461,09	446 921,09	40 461,09	446 921,09		406 460,00
	Total général	225 399,30	225 399,30	1 537 625,27	1 553 335,54	504 892,81	489 182,54	2 267 917,38	2 267 917,38	526 374,42	526 374,42

Renseignements annexes à la balance
SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

COMPTES	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT (1)		RESULTAT DE L'EXERCICE (2)		RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (3)	
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT
1-2-39-481-49-59 (budget principal)		8 445,75		829,19		9 274,94

(1) [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes : 1-2-39-481-49-59] - [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes non budgétaires : 10685, 10686, 10687, 110, 111,114, 1163, 119, 12, 1412, 1688, 2768]
(2) Solde des opérations budgétaires de l'année
(3) Somme algébrique des colonnes (1) et (2)

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

RAPPROCHEMENT DE LA BALANCE ET DU RÉSULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
70 724,51	79 767,84	9 043,33

(4) Soldes débiteurs et soldes créditeurs de la balance de sortie des comptes CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59
(5) = Soldes créditeurs - Soldes débiteurs

COMPTE 10685 (6)	COMPTE 10686 (7)	COMPTE 10687 (8)	COMPTE 110 (9)	COMPTE 111 (10)	COMPTE 119 (11)	COMPTE 114 (12)	COMPTE 1163 (13)	COMPTE 1412 (14)	COMPTE 1688 (15)	COMPTE 2768 (16)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (17)
			4 347,75		-4 579,36						9 274,94

(6) à (16) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie
(17) : Identité du résultat : (17) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (16)



Balance des valeurs inactives
Arrêté à la date du 31/12/2025

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Natures des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861							0,00	0,00
Portefeuille								
chrs cap	13 500,00	35 250,00	48 750,00	0,00	33 000,00	33 000,00	15 750,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 861	13 500,00	35 250,00	48 750,00	0,00	33 000,00	33 000,00	15 750,00	0,00
862							0,00	0,00
Correspondant								
chrs cap	14 250,00	33 000,00	47 250,00	0,00	45 840,00	45 840,00	1 410,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 862	14 250,00	33 000,00	47 250,00	0,00	45 840,00	45 840,00	1 410,00	0,00
863							0,00	0,00
Prise en charge titre et valeur								
chrs cap	0,00	45 840,00	45 840,00	27 750,00	35 250,00	63 000,00	0,00	17 160,00
SOUS-TOTAL COMPTE 863	0,00	45 840,00	45 840,00	27 750,00	35 250,00	63 000,00	0,00	17 160,00
TOTAUX	27 750,00	114 090,00	141 840,00	27 750,00	114 090,00	141 840,00	17 160,00	17 160,00

Page des signatures

00685 - CCAS BESANCON CHRS

Exercice 2025

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

A , le

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS BESANCON CHRS** pendant l'année **2025** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le



CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL
BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2025 AU 03/03/2026

Population 123272
Nomenclature M57
Voté par Nature avec ref. fonct.

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2 Bilan	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif	
2.2 Bilan Passif	
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 9
4 Compte de résultat	Etat I-4 11
5 Annexe	13
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 14
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	16
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 17
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 18
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 20
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 24
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	30
1 Balance des comptes	Etat III-1 31
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 52
4EME PARTIE : Page des signatures	53

BILAN SYNTHETIQUE

(En Milliers d'Euros)

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
ACTIF IMMOBILISÉ		FONDS PROPRES	
Immobilisations incorporelles (nettes)		Apports et subventions d'investissement	11 789,23
Subventions d'investissement versées	1 259,80	Neutralisations et régularisations	-7 864,44
Autres immobilisations incorporelles	124,17	Réserves	5 694,55
Immobilisations corporelles (nettes)		Report à nouveau	2 415,77
Terrains		Résultat de l'exercice	302,29
Constructions	5 157,25	Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	125,57
		TOTAL FONDS PROPRES (I)	12 462,97
Réseaux et installations de voirie		PASSIF	
Réseaux divers		TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)	
Installations techniques, agencements et matériel		DETTES FINANCIÈRES	
Immobilisations mises en concessions ou affermées		Emprunts obligataires	
Autres	473,40	Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit	1 896,46
Immobilisations corporelles en cours	4 169,74	Dettes financières et autres emprunts	49,39
Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés		TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)	1 945,85
Immobilisations financières (nettes)	73,95	DETTES NON FINANCIÈRES	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	11 258,31	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122,91
ACTIF CIRCULANT		Autres dettes non financières	1 958,79
Stocks		Produits constatés d'avance	40,00
Créances	2 190,98	TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)	2 121,71
Charges constatées d'avance		TOTAL TRÉSORERIE (4)	
Trésorerie	3 192,91	TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)	4 067,55
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	5 383,89	Comptes de régularisation (III)	111,68
Comptes de régularisation (III)		Écarts de conversion passif (IV)	
Écarts de conversion actif (IV)		TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)	16 642,20
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	16 642,20		

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

BILAN (en Euros)

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

ACTIF	NOTE	Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Subventions d'investissement versées		3 422 424,97	2 162 629,00	1 259 795,97	1 438 145,57
Autres immobilisations incorporelles		194 214,20	70 046,00	124 168,20	150 323,20
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions		5 989 043,42	831 789,97	5 157 253,45	5 138 062,79
Réseaux et installations de voirie					
Réseaux divers					
Installations techniques, agencements et matériel					
Immobilisations mises en concessions ou affermées					
Autres		1 587 743,88	1 114 340,57	473 403,31	438 837,92
Immobilisations corporelles en cours		4 169 744,90		4 169 744,90	4 112 613,58
DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		73 947,43		73 947,43	73 947,43
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		15 437 118,80	4 178 805,54	11 258 313,26	11 351 930,49



BILAN (en Euros)

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

ACTIF	NOTE	Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS					
CRÉANCES					
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne		221 090,77		221 090,77	2 532 848,62
Créances sur les redevables et comptes rattachés		163 280,02		163 280,02	269 389,67
Avances et acomptes versés par la collectivité					
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers					
Créances sur budgets annexes		1 703 370,47		1 703 370,47	2 392 955,01
Créances sur les autres débiteurs		103 238,68		103 238,68	59 891,26
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)		2 190 979,94		2 190 979,94	5 255 084,56
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS		3 192 906,21		3 192 906,21	1 294 003,04
AUTRES					
TOTAL TRÉSORERIE (III)		3 192 906,21		3 192 906,21	1 294 003,04
COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)		0,50		0,50	806,92
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		20 821 005,45	4 178 805,54	16 642 199,91	17 901 825,01



BILAN (en Euros)

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2025	Exercice 2024
FONDS PROPRES			
APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ			
Dotations		1 492 017,65	1 492 017,65
Fonds globalisés		1 065 530,24	995 505,14
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
Rattachées à un actif amortissable		2 000,00	2 000,00
Rattachées à un actif non amortissable		9 229 681,00	9 229 681,00
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS		-7 864 436,74	-7 859 975,13
RÉSERVES		5 694 548,35	5 694 548,35
REPORT A NOUVEAU		2 415 766,02	2 844 454,69
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		302 291,32	-428 688,67
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT		125 574,55	125 574,55
TOTAL FONDS PROPRES (I)		12 462 972,39	12 095 117,58

BILAN (en Euros)

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2025	Exercice 2024
PASSIF			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
PROVISIONS POUR RISQUES			
PROVISIONS POUR CHARGES			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)			
DETTES FINANCIÈRES			
EMPRUNTS OBLIGATAIRES			
EMPRUNTS SOUSCRITS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT		1 896 458,50	2 062 641,24
DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS		49 388,37	40 182,75
TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)		1 945 846,87	2 102 823,99
DETTES NON FINANCIÈRES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		122 912,43	539 053,52
Dettes fiscales et sociales		3,00	38 494,17
Avances et acomptes reçus			
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers			
Fonds gérés par la collectivité			
Dettes sur budgets annexes		665 199,33	832 121,67
Autres dettes non financières		1 293 590,73	1 772 679,98
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		40 000,00	
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)		2 121 705,49	3 182 349,34
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
TOTAL TRÉSORERIE (4)			
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		4 067 552,36	5 285 173,33
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)		111 675,16	521 534,10
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)		16 642 199,91	17 901 825,01

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2025
En Milliers d'Euros

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)		
Dotations de l'état	1,88	0,62
Participations	1 930,65	1 854,27
Compensations, autres attributions et autres participations		3,39
Dons et legs	0,15	
Impôts et taxes		
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE		
Ventes de biens ou prestations de services	1 456,67	1 618,17
Produits des cessions d'actifs		
Autres produits de gestion	11 663,96	11 140,54
Production stockée et immobilisée		
AUTRES PRODUITS		
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Reprises du financement rattaché à un actif		
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions		
Neutralisation des moins-values de cession		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT(I)	15 053,32	14 616,99
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats et charges externes	4 016,57	4 084,95
Charges de personnel	7 848,14	7 590,65
Indemnités des élus (et membres du CESR)	0,05	
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)	55,42	56,72
Impôts et taxes	173,74	164,96
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions	549,76	544,97
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		
Neutralisation des dépréciations et provisions		
Neutralisation des plus-values de cession		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)	12 643,67	12 442,24

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2025
En Milliers d'Euros

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre	2 037,12	2 529,17
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)	2 037,12	2 529,17
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)	372,53	-354,41
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)	70,24	74,28
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)	-70,24	-74,28
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)	302,29	-428,69

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

POSTES	NOTE	Exercice 2025	Exercice 2024	Variation
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)				
Dotations de l'état		1 883,68	617,93	1265.75
Participations		1 930 651,75	1 854 265,01	76386.74
Compensations, autres attributions et autres participations			3 392,00	-3392.00
Dons et legs		150,00		150.00
Impôts et taxes				
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE				
Ventes de biens ou prestations de services		1 456 673,02	1 618 174,73	-161501.71
Produits des cessions d'actifs				
Autres produits de gestion		11 663 960,03	11 140 540,72	523419.31
Production stockée et immobilisée				
AUTRES PRODUITS				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Reprises du financement rattaché à un actif				
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions				
Neutralisation des moins-values de cession				
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)		15 053 318,48	14 616 990,39	436328.09
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		4 016 565,34	4 084 946,92	-68381.58
Charges de personnel		7 848 140,51	7 590 646,72	257493.79
Dont salaires, traitements et rémunérations diverses		5 598 522,96	5 445 404,84	153118.12
Dont charges sociales		2 249 617,55	2 145 241,88	104375.67
Indemnités des élus (et membres du CESR)		50,00		50.00
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		55 416,76	56 717,08	-1300.32
Impôts et taxes		173 737,59	164 957,67	8779.92
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		549 761,57	544 966,92	4794.65
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés				
Neutralisation des dépréciations et provisions				
Neutralisation des plus-values de cession				
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		12 643 671,77	12 442 235,31	201436.46
CHARGES D'INTERVENTION				
Dispositifs d'intervention pour compte propre		2 037 116,81	2 529 167,11	-492050.30
Dont ménages		237 964,27	255 213,34	-17249.07
Dont personnes morales de droit privé		511 481,78	514 528,00	-3046.22
Dont collectivités territoriales				

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

POSTES	NOTE	Exercice 2025	Exercice 2024	Variation
Dont autres organismes publics		1 287 670,76	1 759 425,77	-471755.01
Dont établissements d'enseignement				
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de la collectivité				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		2 037 116,81	2 529 167,11	-492050.30
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)		372 529,90	-354 412,03	726941.93
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des participations et des prêts				
Produits des valeurs mobilières de placement				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres produits financiers				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts		70 238,58	74 276,64	-4038.06
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions financières				
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)		70 238,58	74 276,64	-4038.06
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		-70 238,58	-74 276,64	4038.06
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		302 291,32	-428 688,67	730979.99



OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Résultats budgétaires de l'exercice

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 222 421,33	17 499 901,00	18 722 322,33
Titres de recette émis (b)	640 505,92	17 764 048,03	18 404 553,95
Réductions de titres (c)		2 638 629,00	2 638 629,00
Recettes nettes (d = b - c)	640 505,92	15 125 419,03	15 765 924,95
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	1 046 993,10	16 249 901,00	17 296 894,10
Mandats émis (f)	640 360,18	15 430 494,35	16 070 854,53
Annulations de mandats (g)	1 223,34	607 366,64	608 589,98
Dépenses nettes (h = f - g)	639 136,84	14 823 127,71	15 462 264,55
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	1 369,08	302 291,32	303 660,40
(h - d) Déficit			

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2024	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2025	RESULTAT DE L'EXERCICE 2025	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2025
I - Budget principal					
Investissement	425 562,33		1 369,08		426 931,41
Fonctionnement	2 415 766,02		302 291,32		2 718 057,34
TOTAL I	2 841 328,35		303 660,40		3 144 988,75
II - Budgets des services à caractère administratif					
00602-CCAS BESANCON SSIAD					
Investissement	-123 040,82		13 661,53	4 556,76	-104 822,53
Fonctionnement	122 800,54		-8 846,43	-122 800,54	-8 846,43
Sous-Total	-240,28		4 815,10	-118 243,78	-113 668,96
00605-CCAS RESIDENCES AUTONOMIES					
Investissement	-2 989 960,73		-84 575,27	200 023,79	-2 874 512,21
Fonctionnement	151 397,76		-17 701,48	-178 506,47	-44 810,19
Sous-Total	-2 838 562,97		-102 276,75	21 517,32	-2 919 322,40
00615-CCAS BESANCON ESCAPADE					
Investissement	-207 994,81		-84 928,42	7 131,90	-285 791,33
Fonctionnement	77 306,91		-35 485,30	-26 984,98	14 836,63
Sous-Total	-130 687,90		-120 413,72	-19 853,08	-270 954,70
00616-CCAS BESANCON RESTAUR. DOMICIL					
Investissement	-14 616,41		51 468,32		36 851,91
Fonctionnement	40 956,76	40 956,76			
Sous-Total	26 340,35	40 956,76	51 468,32		36 851,91
00617-CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE					
Investissement	5 384,96		16 004,01		21 388,97
Fonctionnement					
Sous-Total	5 384,96		16 004,01		21 388,97
00618-CCAS BESANCON LITS HALTE SOINS					
Investissement	80 751,94		-8 772,40		71 979,54
Fonctionnement	50 191,11		-4 936,68		45 254,43
Sous-Total	130 943,05		-13 709,08		117 233,97
00685-CCAS BESANCON CHRS					
Investissement	8 445,75		829,19		9 274,94

Affectation BAC/10686 + intégration 00605+00615

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2024	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2025	RESULTAT DE L'EXERCICE 2025	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2025
Fonctionnement	-37 286,01		-16 539,46	37 054,40	-16 771,07
Sous-Total	-28 840,26		-15 710,27	37 054,40	-7 496,13
TOTAL II	-2 835 663,05	40 956,76	-179 822,39	-79 525,14	-3 135 967,34
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	5 665,30	40 956,76	123 838,01	-79 525,14	9 021,41



ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	174 500,00		174 500,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 825,00	51 840,00	55 665,00
204	Subventions d'équipement versées	209 000,00		209 000,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	240 034,37		240 034,37
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	327 501,73		327 501,73
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	40 000,00		40 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	994 861,10	51 840,00	1 046 701,10
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	994 861,10	51 840,00	1 046 701,10
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	292,00		292,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	292,00		292,00
TOTAL GENERAL		995 153,10	51 840,00	1 046 993,10



ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	174 500,00	165 984,09		165 984,09	8 515,91
20	55 665,00	6 045,00		6 045,00	49 620,00
204	209 000,00	154 995,36		154 995,36	54 004,64
21	240 034,37	159 187,65	1 223,34	157 964,31	82 070,06
23	327 501,73	141 601,28		141 601,28	185 900,45
27	40 000,00	12 546,80		12 546,80	27 453,20
SOUS-TOTAL	1 046 701,10	640 360,18	1 223,34	639 136,84	407 564,26
TOTAL	1 046 701,10	640 360,18	1 223,34	639 136,84	407 564,26
040	292,00				292,00
TOTAL	292,00				292,00
TOTAL GENERAL	1 046 993,10	640 360,18	1 223,34	639 136,84	407 856,26



ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	70 000,00		70 000,00
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	81 600,00	17 000,00	98 600,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	12 500,00		12 500,00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	40 000,00		40 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	204 100,00	17 000,00	221 100,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	204 100,00	17 000,00	221 100,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	575 759,00		575 759,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	575 759,00		575 759,00
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	425 562,33		425 562,33
TOTAL GENERAL		1 205 421,33	17 000,00	1 222 421,33

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
10	70 000,00	70 025,10		70 025,10	-25,10
13	98 600,00				98 600,00
16	12 500,00	8 172,45		8 172,45	4 327,55
27	40 000,00	12 546,80		12 546,80	27 453,20
SOUS-TOTAL	221 100,00	90 744,35		90 744,35	130 355,65
TOTAL	221 100,00	90 744,35		90 744,35	130 355,65
040	575 759,00	549 761,57		549 761,57	25 997,43
TOTAL	575 759,00	549 761,57		549 761,57	25 997,43
001	425 562,33				425 562,33
TOTAL GENERAL	1 222 421,33	640 505,92		640 505,92	581 915,41

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
011	Charges à caractère général	3 279 823,00	104 547,45	3 384 370,45
012	Charges de personnel et frais assimilés	9 315 725,00	68 000,00	9 383 725,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 890 904,00	-62 187,45	2 828 716,55
66	CHARGES FINANCIÈRES	70 500,00		70 500,00
67	CHARGES SPECIFIQUES	6 830,00		6 830,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	15 563 782,00	110 360,00	15 674 142,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	575 759,00		575 759,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	575 759,00		575 759,00
TOTAL GENERAL		16 139 541,00	110 360,00	16 249 901,00



ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	3 384 370,45	3 461 921,97	596 911,91	2 865 010,06	519 360,39
012	9 383 725,00	9 245 533,93		9 245 533,93	138 191,07
65	2 828 716,55	2 094 100,06	5 772,00	2 088 328,06	740 388,49
66	70 500,00	74 921,31	4 682,73	70 238,58	261,42
67	6 830,00	4 255,51		4 255,51	2 574,49
TOTAL	15 674 142,00	14 880 732,78	607 366,64	14 273 366,14	1 400 775,86
042	575 759,00	549 761,57		549 761,57	25 997,43
TOTAL	575 759,00	549 761,57		549 761,57	25 997,43
TOTAL GENERAL	16 249 901,00	15 430 494,35	607 366,64	14 823 127,71	1 426 773,29



ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
013	Atténuations de charges	160 000,00		160 000,00
70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	1 452 085,00	20 000,00	1 472 085,00
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	1 838 609,00	22 360,00	1 860 969,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	11 522 788,98	68 000,00	11 590 788,98
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	14 973 482,98	110 360,00	15 083 842,98
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	292,00		292,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	292,00		292,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	2 415 766,02		2 415 766,02
TOTAL GENERAL		17 389 541,00	110 360,00	17 499 901,00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
013	160 000,00	76 127,52	4 026,97	72 100,55	87 899,45
70	1 472 085,00	1 904 324,62	447 651,60	1 456 673,02	15 411,98
74	1 860 969,00	2 358 538,70	426 003,27	1 932 535,43	-71 566,43
75	11 590 788,98	13 425 057,19	1 760 947,16	11 664 110,03	-73 321,05
TOTAL	15 083 842,98	17 764 048,03	2 638 629,00	15 125 419,03	-41 576,05
042	292,00				292,00
TOTAL	292,00				292,00
002	2 415 766,02				2 415 766,02
TOTAL GENERAL	17 499 901,00	17 764 048,03	2 638 629,00	15 125 419,03	2 374 481,97



Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	161 500,01		161 500,01
165	Dépôts et cautionnements reçus	4 484,08		4 484,08
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	165 984,09		165 984,09
2031	Frais d'études	6 045,00		6 045,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 045,00		6 045,00
2041511	Biens mobiliers, matériel et études	154 995,36		154 995,36
SOUS-TOTAL CHAPITRE 204	Subventions d'équipement versées	154 995,36		154 995,36
21828	Autres matériels de transport	103 928,75		103 928,75
21838	Autre matériel informatique	28 111,60		28 111,60
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	11 425,18		11 425,18
2188	Autres	15 722,12	1 223,34	14 498,78
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	159 187,65	1 223,34	157 964,31
2313	Constructions	141 601,28		141 601,28
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	IMMOBILISATIONS EN COURS	141 601,28		141 601,28
2748	Autres prêts	12 546,80		12 546,80
SOUS-TOTAL CHAPITRE 27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	12 546,80		12 546,80
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	640 360,18	1 223,34	639 136,84
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	640 360,18	1 223,34	639 136,84
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	640 360,18	1 223,34	639 136,84



Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10222	F.C.T.V.A.	70 025,10		70 025,10
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	70 025,10		70 025,10
165	Dépôts et cautionnements reçus	8 172,45		8 172,45
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	8 172,45		8 172,45
2748	Autres prêts	12 546,80		12 546,80
SOUS-TOTAL CHAPITRE 27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	12 546,80		12 546,80
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	90 744,35		90 744,35
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	90 744,35		90 744,35
28041511	Biens mobiliers, matériel et études	180 357,96		180 357,96
28041512	Bâtiments et installations	31 120,00		31 120,00
280422	Bâtiments et installations	18 265,00		18 265,00
2804411	Biens mobiliers, matériel et études	8 166,00		8 166,00
2804412	Bâtiments et installations	95 436,00		95 436,00
2805	Concessions, brevets, licences, droits et valeurs similaires	32 200,00		32 200,00
281351	Bâtiments publics	15 994,00		15 994,00
28145	Constructions sur sol d'autrui - Installations générales, agencements, aménagements	44 843,01		44 843,01
281828	Autres matériels de transport	51 251,00		51 251,00
281838	Autre matériel informatique	13 968,39		13 968,39
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	27 781,35		27 781,35
28188	Autres	30 378,86		30 378,86
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	549 761,57		549 761,57
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	549 761,57		549 761,57
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	640 505,92		640 505,92



Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60611	Eau et assainissement	26 395,91		26 395,91
60612	Énergie - Électricité	222 592,87	14 665,30	207 927,57
60623	Alimentation	383 578,99	1 758,00	381 820,99
60628	Autres fournitures non stockées	2 748,57		2 748,57
60631	Fournitures d'entretien	7 387,95		7 387,95
60632	Fournitures de petit équipement	47 314,27		47 314,27
60636	Habillement et Vêtements de travail	5 696,66	1 070,16	4 626,50
6064	Fournitures administratives	36,25		36,25
6068	Autres matières et fournitures.	745,58		745,58
611	Contrats de prestations de services	78 443,16		78 443,16
6132	Locations immobilières	1 127 542,39	364 828,00	762 714,39
61358	Autres	21 229,19	4 797,94	16 431,25
614	Charges locatives et de copropriété	90 209,14	31 792,11	58 417,03
61521	Terrains	9 398,94	9 398,94	
615221	Bâtiments publics	84 821,84	5 064,78	79 757,06
61551	Matériel roulant	3 947,94		3 947,94
61558	Autres biens mobiliers	25 312,27	6 216,79	19 095,48
6156	Maintenance	67 580,80	2 693,00	64 887,80
6161	Multirisques	11 023,87		11 023,87
6168	Autres	186 865,92	84 671,00	102 194,92
617	Études et recherches	14 960,40	9 000,00	5 960,40
6182	Documentation générale et technique	3 345,78		3 345,78
6184	Versements à des organismes de formation	79 355,70	2 400,00	76 955,70
6185	Frais de colloques et séminaires	290,00		290,00
6188	Autres frais divers	121 846,95	2 880,00	118 966,95
62268	Autres honoraires, conseils...	4 860,00	2 328,00	2 532,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	1 846,45	792,00	1 054,45
6228	Divers	14 223,44	2 880,00	11 343,44
6231	Annonces et insertions	2 570,40		2 570,40
6232	Fêtes et cérémonies	33 572,52		33 572,52
6234	Réceptions	2 388,70		2 388,70
6237	Publications	32 217,60	6 600,00	25 617,60
6238	Divers	2 448,00		2 448,00
6245	Transports de personnes extérieures à la collectivité	5 684,40		5 684,40
6247	Transports collectifs du personnel	1 730,00		1 730,00
6251	Voyages, déplacements et missions	4 522,07		4 522,07

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6255	Frais de déménagement	366,00		366,00
6261	Frais d'affranchissement	31 248,11	2 822,24	28 425,87
6262	Frais de télécommunications	10 597,93		10 597,93
627	Services bancaires et assimilés.	3 679,78		3 679,78
6281	Concours divers (cotisations...)	93 911,05		93 911,05
6282	Frais de gardiennage	398,43		398,43
6283	Frais de nettoyage des locaux	7 301,68		7 301,68
62871	A la collectivité de rattachement 4	380 569,11		380 569,11
628721	non dotés de la personnalité morale	92 898,84	38 171,41	54 727,43
62878	A des tiers	64 425,31		64 425,31
6288	Autres	46 335,31	1 762,48	44 572,83
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	1 409,90	319,76	1 090,14
6378	Autres impôts, taxes et versements assimilés	45,60		45,60
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	3 461 921,97	596 911,91	2 865 010,06
6211	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	1 152 691,02		1 152 691,02
6331	Versement mobilité	81 457,21		81 457,21
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	22 626,35		22 626,35
6336	Cotisations au CNFPT et au centre de gestion de la fonction publique territoriale	54 942,29		54 942,29
6338	Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	13 576,00		13 576,00
64111	Rémunération principale	3 295 354,47		3 295 354,47
64112	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence	44 446,78		44 446,78
64113	NBI	82 904,13		82 904,13
64118	Autres indemnités.	1 096 340,06		1 096 340,06
64131	Rémunérations	803 243,70		803 243,70
64132	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence	10 529,51		10 529,51
64136	Indemnités liées à la perte d'emploi	6 637,27		6 637,27
64138	Primes et autres indemnités	272 700,38		272 700,38
6417	Rémunérations des apprentis	26 225,78		26 225,78
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	857 475,04		857 475,04
6453	Cotisations aux caisses de retraite	1 314 099,59		1 314 099,59
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	44 092,75		44 092,75
6457	Cotisations sociales liées à l'apprentissage	552,38		552,38
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux.	9 476,11		9 476,11
6472	Prestations familiales directes	14 534,60		14 534,60
6475	Médecine du travail, pharmacie	9 387,08		9 387,08
6488	Autres	32 241,43		32 241,43

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	9 245 533,93		9 245 533,93
65133	Secours d'urgence	185 204,21		185 204,21
65134	Aides	52 760,06		52 760,06
65315	Formation	50,00		50,00
6541	Créances admises en non-valeur	1 212,88		1 212,88
6542	Créances éteintes	1 308,00		1 308,00
657365	ESSMS	1 287 670,76		1 287 670,76
65748	Autres personnes de droit privé	511 481,78		511 481,78
65811	Droits d'utilisation - informatique en nuage	18 856,39	5 772,00	13 084,39
65888	Autres	35 555,98		35 555,98
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 094 100,06	5 772,00	2 088 328,06
66111	Intérêts réglés à l'échéance	69 404,06		69 404,06
66112	Intérêts - rattachement des ICNE	5 517,25	4 682,73	834,52
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	CHARGES FINANCIÈRES	74 921,31	4 682,73	70 238,58
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	4 255,51		4 255,51
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	CHARGES SPECIFIQUES	4 255,51		4 255,51
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	14 880 732,78	607 366,64	14 273 366,14
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	549 761,57		549 761,57
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	549 761,57		549 761,57
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	549 761,57		549 761,57
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	15 430 494,35	607 366,64	14 823 127,71



Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	76 127,52	4 026,97	72 100,55
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	76 127,52	4 026,97	72 100,55
7066	Redevances et droits des services à caractère social	568 755,89	2 348,27	566 407,62
708721	non dotés de la personnalité morale	385 941,90	118 427,46	267 514,44
70878	par des tiers	829 501,03	316 520,68	512 980,35
7088	Autres produits d'activités annexes (abonnements et vente d'ouvrages...)	120 125,80	10 355,19	109 770,61
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	1 904 324,62	447 651,60	1 456 673,02
744	FCTVA	1 883,68		1 883,68
74718	Autres	1 715 527,44	284 274,27	1 431 253,17
7473	Départements	599 875,76	139 829,00	460 046,76
747888	Autres	39 351,82		39 351,82
74888	Autres	1 900,00	1 900,00	
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	2 358 538,70	426 003,27	1 932 535,43
752	Revenus des immeubles	523 302,66	47 447,16	475 855,50
755	Dédits et pénalités perçus	510,00		510,00
756	Libéralités reçues	150,00		150,00
757361	Collectivité de rattachement	12 846 750,00	1 713 500,00	11 133 250,00
7584	Recouvrement sur créances admises en non valeur	420,00		420,00
75888	Autres	53 924,53		53 924,53
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	13 425 057,19	1 760 947,16	11 664 110,03
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	17 764 048,03	2 638 629,00	15 125 419,03
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	17 764 048,03	2 638 629,00	15 125 419,03



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	F.C.T.V.A.		906 300,82				70 025,10		976 325,92		976 325,92
10228	Autres fonds d'investissement		89 204,32						89 204,32		89 204,32
1022	Sous Total compte 1022		995 505,14				70 025,10		1 065 530,24		1 065 530,24
10251	Dons et legs en capital		1 492 017,65						1 492 017,65		1 492 017,65
1025	Sous Total compte 1025		1 492 017,65						1 492 017,65		1 492 017,65
102	Sous Total compte 102		2 487 522,79				70 025,10		2 557 547,89		2 557 547,89
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés		5 694 548,35						5 694 548,35		5 694 548,35
106	Sous Total compte 106		5 694 548,35						5 694 548,35		5 694 548,35
10	Sous Total compte 10		8 182 071,14				70 025,10		8 252 096,24		8 252 096,24
110	Report à nouveau (solde créditeur)		2 844 454,69	428 688,67				428 688,67	2 844 454,69		2 415 766,02
11	Sous Total compte 11		2 844 454,69	428 688,67				428 688,67	2 844 454,69		2 415 766,02
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Excédentaire ou	428 688,67			428 688,67			428 688,67	428 688,67		0,00
12	Sous Total compte 12	428 688,67			428 688,67			428 688,67	428 688,67		0,00
1318	Autres		2 000,00						2 000,00		2 000,00
131	Sous Total compte 131		2 000,00						2 000,00		2 000,00
1321	État et établissements nationaux		2 165 881,32						2 165 881,32		2 165 881,32
1322	Régions		550 719,52						550 719,52		550 719,52
1326	Autres établissements publics locaux		4 745 074,77						4 745 074,77		4 745 074,77
1328	Autres		1 768 005,39						1 768 005,39		1 768 005,39



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
132	Sous Total compte 132		9 229 681,00						9 229 681,00		9 229 681,00
13	Sous Total compte 13		9 231 681,00						9 231 681,00		9 231 681,00
1641	Emprunts en euros		2 057 958,51			161 500,01		161 500,01	2 057 958,51		1 896 458,50
164	Sous Total compte 164		2 057 958,51			161 500,01		161 500,01	2 057 958,51		1 896 458,50
165	Dépôts et cautionnements reçus		40 182,75			4 484,08	8 172,45	4 484,08	48 355,20		43 871,12
16884	Intérêts courus sur emprunts auprès des		4 682,73	4 682,73				4 682,73	4 682,73		0,00
16888	Intérêts sur autres emprunts et dettes a				5 517,25				5 517,25		5 517,25
1688	Sous Total compte 1688		4 682,73	4 682,73	5 517,25			4 682,73	10 199,98		5 517,25
168	Sous Total compte 168		4 682,73	4 682,73	5 517,25			4 682,73	10 199,98		5 517,25
16	Sous Total compte 16		2 102 823,99	4 682,73	5 517,25	165 984,09	8 172,45	170 666,82	2 116 513,69		1 945 846,87
181	Compte de liaison : affectation à... (bu		125 574,55						125 574,55		125 574,55
18	Sous Total compte 18		125 574,55						125 574,55		125 574,55
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immo	7 652 163,58						7 652 163,58		7 652 163,58	
193	Autres neutralisations et régularisation	207 811,55		4 461,61				212 273,16		212 273,16	
19	Sous Total compte 19	7 859 975,13		4 461,61				7 864 436,74		7 864 436,74	
	Total classe 1	8 288 663,80	22 486 605,37	437 833,01	434 205,92	165 984,09	78 197,55	8 892 480,90	22 999 008,84	7 864 436,74	21 970 964,68
2031	Frais d'études	22 560,00				6 045,00		28 605,00		28 605,00	
203	Sous Total compte 203	22 560,00				6 045,00		28 605,00		28 605,00	
2041511	Biens mobiliers, matériel et études	964 392,76			42 828,96	154 995,36		1 119 388,12	42 828,96	1 076 559,16	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2041512	Bâtiments et installations	517 813,00						517 813,00		517 813,00	
204151	Sous Total compte 204151	1 482 205,76			42 828,96	154 995,36		1 637 201,12	42 828,96	1 594 372,16	
20415	Sous Total compte 20415	1 482 205,76			42 828,96	154 995,36		1 637 201,12	42 828,96	1 594 372,16	
2041	Sous Total compte 2041	1 482 205,76			42 828,96	154 995,36		1 637 201,12	42 828,96	1 594 372,16	
20422	Bâtiments et installations	274 000,00						274 000,00		274 000,00	
2042	Sous Total compte 2042	274 000,00						274 000,00		274 000,00	
204411	Biens mobiliers, matériel et études	122 503,33						122 503,33		122 503,33	
204412	Bâtiments et installations	1 431 549,48						1 431 549,48		1 431 549,48	
20441	Sous Total compte 20441	1 554 052,81						1 554 052,81		1 554 052,81	
2044	Sous Total compte 2044	1 554 052,81						1 554 052,81		1 554 052,81	
204	Sous Total compte 204	3 310 258,57			42 828,96	154 995,36		3 465 253,93	42 828,96	3 422 424,97	
2051	Concessions et droits similaires	243 306,76			77 697,56			243 306,76	77 697,56	165 609,20	
205	Sous Total compte 205	243 306,76			77 697,56			243 306,76	77 697,56	165 609,20	
20	Sous Total compte 20	3 576 125,33			120 526,52	161 040,36		3 737 165,69	120 526,52	3 616 639,17	
21351	Bâtiments publics	176 997,60		84 469,96				261 467,56		261 467,56	
2135	Sous Total compte 2135	176 997,60		84 469,96				261 467,56		261 467,56	
2138	Autres constructions	4 740 000,00						4 740 000,00		4 740 000,00	
213	Sous Total compte 213	4 916 997,60		84 469,96				5 001 467,56		5 001 467,56	
2145	Constructions sur sol d'autrui - Install	1 017 973,36			30 397,50			1 017 973,36	30 397,50	987 575,86	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
214	Sous Total compte 214	1 017 973,36			30 397,50			1 017 973,36	30 397,50	987 575,86	
21828	Autres matériels de transport	525 695,41			47 317,06	103 928,75		629 624,16	47 317,06	582 307,10	
2182	Sous Total compte 2182	525 695,41			47 317,06	103 928,75		629 624,16	47 317,06	582 307,10	
21838	Autre matériel informatique	304 531,16			11 631,49	28 111,60		332 642,76	11 631,49	321 011,27	
2183	Sous Total compte 2183	304 531,16			11 631,49	28 111,60		332 642,76	11 631,49	321 011,27	
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	445 389,21			27 921,31	11 425,18		456 814,39	27 921,31	428 893,08	
2184	Sous Total compte 2184	445 389,21			27 921,31	11 425,18		456 814,39	27 921,31	428 893,08	
2188	Autres	261 457,59			20 423,94	15 722,12	1 223,34	277 179,71	21 647,28	255 532,43	
218	Sous Total compte 218	1 537 073,37			107 293,80	159 187,65	1 223,34	1 696 261,02	108 517,14	1 587 743,88	
21	Sous Total compte 21	7 472 044,33		84 469,96	137 691,30	159 187,65	1 223,34	7 715 701,94	138 914,64	7 576 787,30	
2313	Constructions	4 038 183,58			84 469,96	141 601,28		4 179 784,86	84 469,96	4 095 314,90	
2314	Constructions sur sol d'autrui	74 430,00						74 430,00		74 430,00	
231	Sous Total compte 231	4 112 613,58			84 469,96	141 601,28		4 254 214,86	84 469,96	4 169 744,90	
23	Sous Total compte 23	4 112 613,58			84 469,96	141 601,28		4 254 214,86	84 469,96	4 169 744,90	
261	Titres de participation	4 573,47						4 573,47		4 573,47	
266	Autres formes de participation	100,00						100,00		100,00	
26	Sous Total compte 26	4 673,47						4 673,47		4 673,47	
272	Titres immobilisés (droits de créance)	16,92						16,92		16,92	
2748	Autres prêts	65 782,04				12 546,80	12 546,80	78 328,84	12 546,80	65 782,04	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
274	Sous Total compte 274	65 782,04				12 546,80	12 546,80	78 328,84	12 546,80	65 782,04	
275	Dépôts et cautionnements versés	3 475,00						3 475,00		3 475,00	
27	Sous Total compte 27	69 273,96				12 546,80	12 546,80	81 820,76	12 546,80	69 273,96	
28041511	Biens mobiliers, matériel et études		434 027,00	42 828,96			180 357,96	42 828,96	614 384,96		571 556,00
28041512	Bâtiments et installations		131 280,00				31 120,00		162 400,00		162 400,00
2804151	Sous Total compte 2804151		565 307,00	42 828,96			211 477,96	42 828,96	776 784,96		733 956,00
280415	Sous Total compte 280415		565 307,00	42 828,96			211 477,96	42 828,96	776 784,96		733 956,00
28041	Sous Total compte 28041		565 307,00	42 828,96			211 477,96	42 828,96	776 784,96		733 956,00
280422	Bâtiments et installations		167 184,00				18 265,00		185 449,00		185 449,00
28042	Sous Total compte 28042		167 184,00				18 265,00		185 449,00		185 449,00
2804411	Biens mobiliers, matériel et études		89 826,00				8 166,00		97 992,00		97 992,00
2804412	Bâtiments et installations		1 049 796,00				95 436,00		1 145 232,00		1 145 232,00
280441	Sous Total compte 280441		1 139 622,00				103 602,00		1 243 224,00		1 243 224,00
28044	Sous Total compte 28044		1 139 622,00				103 602,00		1 243 224,00		1 243 224,00
2804	Sous Total compte 2804		1 872 113,00	42 828,96			333 344,96	42 828,96	2 205 457,96		2 162 629,00
2805	Concessions, brevets, licences, droits e		115 543,56	77 697,56			32 200,00	77 697,56	147 743,56		70 046,00
280	Sous Total compte 280		1 987 656,56	120 526,52			365 544,96	120 526,52	2 353 201,52		2 232 675,00
281351	Bâtiments publics		39 436,00				15 994,00		55 430,00		55 430,00
28135	Sous Total compte 28135		39 436,00				15 994,00		55 430,00		55 430,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2813	Sous Total compte 2813		39 436,00				15 994,00		55 430,00		55 430,00
28145	Constructions sur sol d'autrui - Install		757 472,17	25 955,21			44 843,01	25 955,21	802 315,18		776 359,97
2814	Sous Total compte 2814		757 472,17	25 955,21			44 843,01	25 955,21	802 315,18		776 359,97
281828	Autres matériels de transport		315 968,83	47 317,06			51 251,00	47 317,06	367 219,83		319 902,77
28182	Sous Total compte 28182		315 968,83	47 317,06			51 251,00	47 317,06	367 219,83		319 902,77
281838	Autre matériel informatique		273 028,80	11 631,49			13 968,39	11 631,49	286 997,19		275 365,70
28183	Sous Total compte 28183		273 028,80	11 631,49			13 968,39	11 631,49	286 997,19		275 365,70
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers		281 420,15	27 921,31			27 781,35	27 921,31	309 201,50		281 280,19
28184	Sous Total compte 28184		281 420,15	27 921,31			27 781,35	27 921,31	309 201,50		281 280,19
28188	Autres		227 817,67	20 404,62			30 378,86	20 404,62	258 196,53		237 791,91
2818	Sous Total compte 2818		1 098 235,45	107 274,48			123 379,60	107 274,48	1 221 615,05		1 114 340,57
281	Sous Total compte 281		1 895 143,62	133 229,69			184 216,61	133 229,69	2 079 360,23		1 946 130,54
28	Sous Total compte 28		3 882 800,18	253 756,21			549 761,57	253 756,21	4 432 561,75		4 178 805,54
	Total classe 2	15 234 730,67	3 882 800,18	338 226,17	342 687,78	474 376,09	563 531,71	16 047 332,93	4 789 019,67	15 437 118,80	4 178 805,54
4011	Fournisseurs		60 396,92	4 741 890,41	4 706 965,42			4 741 890,41	4 767 362,34		25 471,93
401	Sous Total compte 401		60 396,92	4 741 890,41	4 706 965,42			4 741 890,41	4 767 362,34		25 471,93
4021	Bénéficiaires de l'aide sociale			240,30	240,30			240,30	240,30		0,00
402	Sous Total compte 402			240,30	240,30			240,30	240,30		0,00
4041	Fournisseurs d'immobilisations			306 833,93	306 833,93			306 833,93	306 833,93		0,00



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
40471	Fournisseurs d'immobilisations - Retenue		1 764,12	689,70				689,70	1 764,12		1 074,42
4047	Sous Total compte 4047		1 764,12	689,70				689,70	1 764,12		1 074,42
404	Sous Total compte 404		1 764,12	307 523,63	306 833,93			307 523,63	308 598,05		1 074,42
408	Fournisseurs - Factures non parvenues		476 892,48	476 892,48	96 366,08			476 892,48	573 258,56		96 366,08
40	Sous Total compte 40		539 053,52	5 526 546,82	5 110 405,73			5 526 546,82	5 649 459,25		122 912,43
411	Redevables	198 936,25		1 178 299,79	1 286 298,41			1 377 236,04	1 286 298,41	90 937,63	
414	Locataires-acquéreurs et locataires	26 730,91		192 765,74	192 075,02			219 496,65	192 075,02	27 421,63	
4161	Créances douteuses	32 724,38		4 220,54	3 225,52			36 944,92	3 225,52	33 719,40	
416	Sous Total compte 416	32 724,38		4 220,54	3 225,52			36 944,92	3 225,52	33 719,40	
4181	Redevables - Produits non encore facturé	10 998,13		11 201,36	10 998,13			22 199,49	10 998,13	11 201,36	
418	Sous Total compte 418	10 998,13		11 201,36	10 998,13			22 199,49	10 998,13	11 201,36	
41	Sous Total compte 41	269 389,67		1 386 487,43	1 492 597,08			1 655 877,10	1 492 597,08	163 280,02	
421	Personnel - Rémunérations dues			4 436 789,75	4 436 789,75			4 436 789,75	4 436 789,75		0,00
425	Personnel - Avances et acomptes			22 088,92	22 088,92			22 088,92	22 088,92		0,00
427	Personnel - Oppositions			5 929,74	5 929,74			5 929,74	5 929,74		0,00
42	Sous Total compte 42			4 464 808,41	4 464 808,41			4 464 808,41	4 464 808,41		0,00
431	Sécurité sociale		3,00	1 681 474,02	1 681 474,02			1 681 474,02	1 681 477,02		3,00
437	Autres organismes sociaux			1 808 907,15	1 808 907,15			1 808 907,15	1 808 907,15		0,00
43	Sous Total compte 43		3,00	3 490 381,17	3 490 381,17			3 490 381,17	3 490 384,17		3,00



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			140 989,42	140 989,42			140 989,42	140 989,42		0,00
442	Sous Total compte 442			140 989,42	140 989,42			140 989,42	140 989,42		0,00
44312	Recettes - Amiable			296 600,85	296 600,85			296 600,85	296 600,85		0,00
4431	Sous Total compte 4431			296 600,85	296 600,85			296 600,85	296 600,85		0,00
44322	Recettes - Amiable			564,64				564,64		564,64	
4432	Sous Total compte 4432			564,64				564,64		564,64	
44332	Recettes - Amiable	389,86		117 956,22	118 156,94			118 346,08	118 156,94	189,14	
44336	Recettes - Contentieux	100,36		304,94				405,30		405,30	
4433	Sous Total compte 4433	490,22		118 261,16	118 156,94			118 751,38	118 156,94	594,44	
44351	Dépenses			156 136,66	156 136,66			156 136,66	156 136,66		0,00
44352	Recettes - Amiable			118 427,45	118 427,45			118 427,45	118 427,45		0,00
4435	Sous Total compte 4435			274 564,11	274 564,11			274 564,11	274 564,11		0,00
44381	Dépenses		1 759 425,77	1 814 153,20	1 342 398,19			1 814 153,20	3 101 823,96		1 287 670,76
44382	Recettes - Amiable			226 982,96	179 791,20			226 982,96	179 791,20	47 191,76	
4438	Sous Total compte 4438		1 759 425,77	2 041 136,16	1 522 189,39			2 041 136,16	3 281 615,16		1 240 479,00
443	Sous Total compte 443	490,22	1 759 425,77	2 731 126,92	2 211 511,29			2 731 617,14	3 970 937,06		1 239 319,92
447	Autres impôts, taxes et versements assim			11 040,87	11 040,87			11 040,87	11 040,87		0,00
4486	Autres charges à payer		38 491,17	38 491,17				38 491,17	38 491,17		0,00
4487	Produits à recevoir	2 532 358,40		172 739,93	2 532 358,40			2 705 098,33	2 532 358,40	172 739,93	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
448	Sous Total compte 448	2 532 358,40	38 491,17	211 231,10	2 532 358,40			2 743 589,50	2 570 849,57	172 739,93	
44	Sous Total compte 44	2 532 848,62	1 797 916,94	3 094 388,31	4 895 899,98			5 627 236,93	6 693 816,92		1 066 579,99
451002	Compte de rattachement avec... (à subdiv		421 172,36	1 561 778,20	1 514 161,15			1 561 778,20	1 935 333,51		373 555,31
451005	Compte de rattachement avec... (à subdiv	1 025 104,74		4 735 075,24	5 083 863,51			5 760 179,98	5 083 863,51	676 316,47	
451015	Compte de rattachement avec... (à subdiv		2 503,00	549 140,94	449 897,67			549 140,94	452 400,67	96 740,27	
451016	Compte de rattachement avec... (à subdiv	191 355,70		994 433,93	944 922,34			1 185 789,63	944 922,34	240 867,29	
451017	Compte de rattachement avec... (à subdiv	1 176 494,57		3 477 349,69	3 964 397,82			4 653 844,26	3 964 397,82	689 446,44	
451018	Compte de rattachement avec... (à subdiv		318 735,97	639 400,13	580 114,10			639 400,13	898 850,07		259 449,94
451085	Compte de rattachement avec... (à subdiv		89 710,34	475 797,68	418 281,42			475 797,68	507 991,76		32 194,08
451	Sous Total compte 451	2 392 955,01	832 121,67	12 432 975,81	12 955 638,01			14 825 930,82	13 787 759,68	1 038 171,14	
45	Sous Total compte 45	2 392 955,01	832 121,67	12 432 975,81	12 955 638,01			14 825 930,82	13 787 759,68	1 038 171,14	
466	Excédents de versement		3 079,12	29 101,16	28 704,39			29 101,16	31 783,51		2 682,35
46711	Autres comptes créditeurs		6 853,45	829 290,43	822 436,98			829 290,43	829 290,43		0,00
4671	Sous Total compte 4671		6 853,45	829 290,43	822 436,98			829 290,43	829 290,43		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	29 833,83		211 618,39	170 962,75			241 452,22	170 962,75	70 489,47	
46726	Débiteurs divers - Contentieux	7 392,61		1 682,42	1 335,20			9 075,03	1 335,20	7 739,83	
4672	Sous Total compte 4672	37 226,44		213 300,81	172 297,95			250 527,25	172 297,95	78 229,30	
467	Sous Total compte 467	37 226,44	6 853,45	1 042 591,24	994 734,93			1 079 817,68	1 001 588,38	78 229,30	
4687	Produits à recevoir	22 664,82		25 009,38	22 664,82			47 674,20	22 664,82	25 009,38	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
468	Sous Total compte 468	22 664,82		25 009,38	22 664,82			47 674,20	22 664,82	25 009,38	
46	Sous Total compte 46	59 891,26	9 932,57	1 096 701,78	1 046 104,14			1 156 593,04	1 056 036,71	100 556,33	
4711	Versements des régisseurs		306,09	47 129,10	46 885,01			47 129,10	47 191,10		62,00
4712	Virements réimputés		3 015,55	9 193,29	9 353,36			9 193,29	12 368,91		3 175,62
47131	Versements sur contributions directes			600 000,00	600 000,00			600 000,00	600 000,00		0,00
47133	Fonds d'emprunt		309 600,00	609 600,00	300 000,00			609 600,00	609 600,00		0,00
47134	Subventions		27 342,00	10 466 973,41	10 439 631,41			10 466 973,41	10 466 973,41		0,00
47138	Autres		159 835,85	6 884 726,59	6 834 147,74			6 884 726,59	6 993 983,59		109 257,00
4713	Sous Total compte 4713		496 777,85	18 561 300,00	18 173 779,15			18 561 300,00	18 670 557,00		109 257,00
471411	Excédent à réimputer - Personnes physiqu		2 416,83	21 778,77	20 912,72			21 778,77	23 329,55		1 550,78
471412	Excédent à réimputer - Personnes morales		20 000,00	39 724,58	19 724,58			39 724,58	39 724,58		0,00
47141	Sous Total compte 47141		22 416,83	61 503,35	40 637,30			61 503,35	63 054,13		1 550,78
47143	Flux d'encaissements à réimputer		1 621,31	12 127,87	11 373,94			12 127,87	12 995,25		867,38
4714	Sous Total compte 4714		24 038,14	73 631,22	52 011,24			73 631,22	76 049,38		2 418,16
4718	Autres recettes à régulariser		718,11	20 704,54	19 986,43			20 704,54	20 704,54		0,00
471	Sous Total compte 471		524 855,74	18 711 958,15	18 302 015,19			18 711 958,15	18 826 870,93		114 912,78
47211	Remboursement d'annuités d'emprunt			12 575,47	12 575,47			12 575,47	12 575,47		0,00
47218	Autres dépenses	410,00		19 046,05	19 456,05			19 456,05	19 456,05		0,00
4721	Sous Total compte 4721	410,00		31 621,52	32 031,52			32 031,52	32 031,52		0,00



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4722	Commissions bancaires en instance de man			5,28	4,78			5,28	4,78	0,50	
4728	Autres dépenses à régulariser	292,00		3 087 190,78	3 087 482,78			3 087 482,78	3 087 482,78		0,00
472	Sous Total compte 472	702,00		3 118 817,58	3 119 519,08			3 119 519,58	3 119 519,08	0,50	
4751	Redevables sur rôle			709 313,99	709 313,99			709 313,99	709 313,99		0,00
4757	Produits sur rôle			709 313,99	709 313,99			709 313,99	709 313,99		0,00
475	Sous Total compte 475			1 418 627,98	1 418 627,98			1 418 627,98	1 418 627,98		0,00
47	Sous Total compte 47	702,00	524 855,74	23 249 403,71	22 840 162,25			23 250 105,71	23 365 017,99		114 912,28
487	Produits constatés d'avance				40 000,00				40 000,00		40 000,00
48	Sous Total compte 48				40 000,00				40 000,00		40 000,00
	Total classe 4	5 255 786,56	3 703 883,44	54 741 693,44	56 335 996,77			59 997 480,00	60 039 880,21	2 190 980,44	2 233 380,65
5115	Cartes bancaires à l'encaissement			31 244,03	31 244,03			31 244,03	31 244,03		0,00
51172	Chèques impayés			65,66	65,66			65,66	65,66		0,00
51178	Autres valeurs impayées			12 001,33	12 001,33			12 001,33	12 001,33		0,00
5117	Sous Total compte 5117			12 066,99	12 066,99			12 066,99	12 066,99		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement	31 923,53		574 488,98	578 053,22			606 412,51	578 053,22	28 359,29	
511	Sous Total compte 511	31 923,53		617 800,00	621 364,24			649 723,53	621 364,24	28 359,29	
515	Compte au Trésor	1 260 954,51		27 429 545,94	25 527 633,53			28 690 500,45	25 527 633,53	3 162 866,92	
51	Sous Total compte 51	1 292 878,04		28 047 345,94	26 148 997,77			29 340 223,98	26 148 997,77	3 191 226,21	
5411	Régisseurs d'avances (avances)	1 095,00		4 965,00	4 410,00			6 060,00	4 410,00	1 650,00	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
5412	Régisseurs de recettes (fonds de caisse)	30,00						30,00		30,00	
541	Sous Total compte 541	1 125,00		4 965,00	4 410,00			6 090,00	4 410,00	1 680,00	
54	Sous Total compte 54	1 125,00		4 965,00	4 410,00			6 090,00	4 410,00	1 680,00	
580	Opérations d'ordre budgétaires			549 761,57	549 761,57			549 761,57	549 761,57		0,00
584	Encaissement par lecture optique	104,92		673 141,99	673 246,91			673 246,91	673 246,91		0,00
586	Opérations financières entre le budget p			5 566 999,21	5 566 999,21			5 566 999,21	5 566 999,21		0,00
5872	Compte pivot - Admission en non valeur e			2 520,88	2 520,88			2 520,88	2 520,88		0,00
587	Sous Total compte 587			2 520,88	2 520,88			2 520,88	2 520,88		0,00
588	Autres virements internes			1 031,98	1 031,98			1 031,98	1 031,98		0,00
58	Sous Total compte 58	104,92		6 793 455,63	6 793 560,55			6 793 560,55	6 793 560,55		0,00
	Total classe 5	1 294 107,96		34 845 766,57	32 946 968,32			36 139 874,53	32 946 968,32	3 192 906,21	
60611	Eau et assainissement					26 395,91		26 395,91		26 395,91	
60612	Énergie - Électricité					222 592,87	14 665,30	222 592,87	14 665,30	207 927,57	
6061	Sous Total compte 6061					248 988,78	14 665,30	248 988,78	14 665,30	234 323,48	
60623	Alimentation					383 578,99	1 758,00	383 578,99	1 758,00	381 820,99	
60628	Autres fournitures non stockées					2 748,57		2 748,57		2 748,57	
6062	Sous Total compte 6062					386 327,56	1 758,00	386 327,56	1 758,00	384 569,56	
60631	Fournitures d'entretien					7 387,95		7 387,95		7 387,95	
60632	Fournitures de petit équipement					47 314,27		47 314,27		47 314,27	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
60636	Habillement et Vêtements de travail					5 696,66	1 070,16	5 696,66	1 070,16	4 626,50	
6063	Sous Total compte 6063					60 398,88	1 070,16	60 398,88	1 070,16	59 328,72	
6064	Fournitures administratives					36,25		36,25		36,25	
6068	Autres matières et fournitures.					745,58		745,58		745,58	
606	Sous Total compte 606					696 497,05	17 493,46	696 497,05	17 493,46	679 003,59	
60	Sous Total compte 60					696 497,05	17 493,46	696 497,05	17 493,46	679 003,59	
611	Contrats de prestations de services					78 443,16		78 443,16		78 443,16	
6132	Locations immobilières					1 127 542,39	364 828,00	1 127 542,39	364 828,00	762 714,39	
61358	Autres					21 229,19	4 797,94	21 229,19	4 797,94	16 431,25	
6135	Sous Total compte 6135					21 229,19	4 797,94	21 229,19	4 797,94	16 431,25	
613	Sous Total compte 613					1 148 771,58	369 625,94	1 148 771,58	369 625,94	779 145,64	
614	Charges locatives et de copropriété					90 209,14	31 792,11	90 209,14	31 792,11	58 417,03	
61521	Terrains					9 398,94	9 398,94	9 398,94	9 398,94		0,00
615221	Bâtiments publics					84 821,84	5 064,78	84 821,84	5 064,78	79 757,06	
61522	Sous Total compte 61522					84 821,84	5 064,78	84 821,84	5 064,78	79 757,06	
6152	Sous Total compte 6152					94 220,78	14 463,72	94 220,78	14 463,72	79 757,06	
61551	Matériel roulant					3 947,94		3 947,94		3 947,94	
61558	Autres biens mobiliers					25 312,27	6 216,79	25 312,27	6 216,79	19 095,48	
6155	Sous Total compte 6155					29 260,21	6 216,79	29 260,21	6 216,79	23 043,42	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6156	Maintenance					67 580,80	2 693,00	67 580,80	2 693,00	64 887,80	
615	Sous Total compte 615					191 061,79	23 373,51	191 061,79	23 373,51	167 688,28	
6161	Multirisques					11 023,87		11 023,87		11 023,87	
6168	Autres					186 865,92	84 671,00	186 865,92	84 671,00	102 194,92	
616	Sous Total compte 616					197 889,79	84 671,00	197 889,79	84 671,00	113 218,79	
617	Études et recherches					14 960,40	9 000,00	14 960,40	9 000,00	5 960,40	
6182	Documentation générale et technique					3 345,78		3 345,78		3 345,78	
6184	Versements à des organismes de formation					79 355,70	2 400,00	79 355,70	2 400,00	76 955,70	
6185	Frais de colloques et séminaires					290,00		290,00		290,00	
6188	Autres frais divers					121 846,95	2 880,00	121 846,95	2 880,00	118 966,95	
618	Sous Total compte 618					204 838,43	5 280,00	204 838,43	5 280,00	199 558,43	
61	Sous Total compte 61					1 926 174,29	523 742,56	1 926 174,29	523 742,56	1 402 431,73	
6211	Personnel affecté par la collectivité de					1 152 691,02		1 152 691,02		1 152 691,02	
621	Sous Total compte 621					1 152 691,02		1 152 691,02		1 152 691,02	
62268	Autres honoraires, conseils...					4 860,00	2 328,00	4 860,00	2 328,00	2 532,00	
6226	Sous Total compte 6226					4 860,00	2 328,00	4 860,00	2 328,00	2 532,00	
6227	Frais d'actes et de contentieux					1 846,45	792,00	1 846,45	792,00	1 054,45	
6228	Divers					14 223,44	2 880,00	14 223,44	2 880,00	11 343,44	
622	Sous Total compte 622					20 929,89	6 000,00	20 929,89	6 000,00	14 929,89	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6231	Annonces et insertions					2 570,40		2 570,40		2 570,40	
6232	Fêtes et cérémonies					33 572,52		33 572,52		33 572,52	
6234	Réceptions					2 388,70		2 388,70		2 388,70	
6237	Publications					32 217,60	6 600,00	32 217,60	6 600,00	25 617,60	
6238	Divers					2 448,00		2 448,00		2 448,00	
623	Sous Total compte 623					73 197,22	6 600,00	73 197,22	6 600,00	66 597,22	
6245	Transports de personnes extérieures à la					5 684,40		5 684,40		5 684,40	
6247	Transports collectifs du personnel					1 730,00		1 730,00		1 730,00	
624	Sous Total compte 624					7 414,40		7 414,40		7 414,40	
6251	Voyages, déplacements et missions					4 522,07		4 522,07		4 522,07	
6255	Frais de déménagement					366,00		366,00		366,00	
625	Sous Total compte 625					4 888,07		4 888,07		4 888,07	
6261	Frais d'affranchissement					31 248,11	2 822,24	31 248,11	2 822,24	28 425,87	
6262	Frais de télécommunications					10 597,93		10 597,93		10 597,93	
626	Sous Total compte 626					41 846,04	2 822,24	41 846,04	2 822,24	39 023,80	
627	Services bancaires et assimilés.					3 679,78		3 679,78		3 679,78	
6281	Concours divers (cotisations...)					93 911,05		93 911,05		93 911,05	
6282	Frais de gardiennage					398,43		398,43		398,43	
6283	Frais de nettoyage des locaux					7 301,68		7 301,68		7 301,68	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
62871	A la collectivité de rattachement 4					380 569,11		380 569,11		380 569,11	
628721	non dotés de la personnalité morale					92 898,84	38 171,41	92 898,84	38 171,41	54 727,43	
62872	Sous Total compte 62872					92 898,84	38 171,41	92 898,84	38 171,41	54 727,43	
62878	A des tiers					64 425,31		64 425,31		64 425,31	
6287	Sous Total compte 6287					537 893,26	38 171,41	537 893,26	38 171,41	499 721,85	
6288	Autres					46 335,31	1 762,48	46 335,31	1 762,48	44 572,83	
628	Sous Total compte 628					685 839,73	39 933,89	685 839,73	39 933,89	645 905,84	
62	Sous Total compte 62					1 990 486,15	55 356,13	1 990 486,15	55 356,13	1 935 130,02	
6331	Versement mobilité					81 457,21		81 457,21		81 457,21	
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.					22 626,35		22 626,35		22 626,35	
6336	Cotisations au CNFPT et au centre de ges					54 942,29		54 942,29		54 942,29	
6338	Autres impôts, taxes et versements assim					13 576,00		13 576,00		13 576,00	
633	Sous Total compte 633					172 601,85		172 601,85		172 601,85	
6355	Taxes et impôts sur les véhicules					1 409,90	319,76	1 409,90	319,76	1 090,14	
635	Sous Total compte 635					1 409,90	319,76	1 409,90	319,76	1 090,14	
6378	Autres impôts, taxes et versements assim					45,60		45,60		45,60	
637	Sous Total compte 637					45,60		45,60		45,60	
63	Sous Total compte 63					174 057,35	319,76	174 057,35	319,76	173 737,59	
64111	Rémunération principale					3 295 354,47		3 295 354,47		3 295 354,47	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64112	Supplément familial de traitement et ind					44 446,78		44 446,78		44 446,78	
64113	NBI					82 904,13		82 904,13		82 904,13	
64118	Autres indemnités.					1 096 340,06		1 096 340,06		1 096 340,06	
6411	Sous Total compte 6411					4 519 045,44		4 519 045,44		4 519 045,44	
64131	Rémunérations					803 243,70		803 243,70		803 243,70	
64132	Supplément familial de traitement et ind					10 529,51		10 529,51		10 529,51	
64136	Indemnités liées à la perte d'emploi					6 637,27		6 637,27		6 637,27	
64138	Primes et autres indemnités					272 700,38		272 700,38		272 700,38	
6413	Sous Total compte 6413					1 093 110,86		1 093 110,86		1 093 110,86	
6417	Rémunérations des apprentis					26 225,78		26 225,78		26 225,78	
6419	Remboursements sur rémunérations du pers					4 026,97	76 127,52	4 026,97	76 127,52		72 100,55
641	Sous Total compte 641					5 642 409,05	76 127,52	5 642 409,05	76 127,52	5 566 281,53	
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.					857 475,04		857 475,04		857 475,04	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					1 314 099,59		1 314 099,59		1 314 099,59	
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C					44 092,75		44 092,75		44 092,75	
6457	Cotisations sociales liées à l'apprentis					552,38		552,38		552,38	
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux					9 476,11		9 476,11		9 476,11	
645	Sous Total compte 645					2 225 695,87		2 225 695,87		2 225 695,87	
6472	Prestations familiales directes					14 534,60		14 534,60		14 534,60	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6475	Médecine du travail, pharmacie					9 387,08		9 387,08		9 387,08	
647	Sous Total compte 647					23 921,68		23 921,68		23 921,68	
6488	Autres					32 241,43		32 241,43		32 241,43	
648	Sous Total compte 648					32 241,43		32 241,43		32 241,43	
64	Sous Total compte 64					7 924 268,03	76 127,52	7 924 268,03	76 127,52	7 848 140,51	
65133	Secours d'urgence					185 204,21		185 204,21		185 204,21	
65134	Aides					52 760,06		52 760,06		52 760,06	
6513	Sous Total compte 6513					237 964,27		237 964,27		237 964,27	
651	Sous Total compte 651					237 964,27		237 964,27		237 964,27	
65315	Formation					50,00		50,00		50,00	
6531	Sous Total compte 6531					50,00		50,00		50,00	
653	Sous Total compte 653					50,00		50,00		50,00	
6541	Créances admises en non-valeur					1 212,88		1 212,88		1 212,88	
6542	Créances éteintes					1 308,00		1 308,00		1 308,00	
654	Sous Total compte 654					2 520,88		2 520,88		2 520,88	
657365	ESSMS					1 287 670,76		1 287 670,76		1 287 670,76	
65736	Sous Total compte 65736					1 287 670,76		1 287 670,76		1 287 670,76	
6573	Sous Total compte 6573					1 287 670,76		1 287 670,76		1 287 670,76	
65748	Autres personnes de droit privé					511 481,78		511 481,78		511 481,78	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6574	Sous Total compte 6574					511 481,78		511 481,78		511 481,78	
657	Sous Total compte 657					1 799 152,54		1 799 152,54		1 799 152,54	
65811	Droits d'utilisation - informatique en n					18 856,39	5 772,00	18 856,39	5 772,00	13 084,39	
6581	Sous Total compte 6581					18 856,39	5 772,00	18 856,39	5 772,00	13 084,39	
65888	Autres					35 555,98		35 555,98		35 555,98	
6588	Sous Total compte 6588					35 555,98		35 555,98		35 555,98	
658	Sous Total compte 658					54 412,37	5 772,00	54 412,37	5 772,00	48 640,37	
65	Sous Total compte 65					2 094 100,06	5 772,00	2 094 100,06	5 772,00	2 088 328,06	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					69 404,06		69 404,06		69 404,06	
66112	Intérêts - rattachement des ICNE					5 517,25	4 682,73	5 517,25	4 682,73	834,52	
6611	Sous Total compte 6611					74 921,31	4 682,73	74 921,31	4 682,73	70 238,58	
661	Sous Total compte 661					74 921,31	4 682,73	74 921,31	4 682,73	70 238,58	
66	Sous Total compte 66					74 921,31	4 682,73	74 921,31	4 682,73	70 238,58	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs					4 255,51		4 255,51		4 255,51	
67	Sous Total compte 67					4 255,51		4 255,51		4 255,51	
6811	Dotations aux amortissements des immobil					549 761,57		549 761,57		549 761,57	
681	Sous Total compte 681					549 761,57		549 761,57		549 761,57	
68	Sous Total compte 68					549 761,57		549 761,57		549 761,57	
	Total classe 6					15 434 521,32	683 494,16	15 434 521,32	683 494,16	14 823 127,71	72 100,55



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7066	Redevances et droits des services à cara					2 348,27	568 755,89	2 348,27	568 755,89		566 407,62
706	Sous Total compte 706					2 348,27	568 755,89	2 348,27	568 755,89		566 407,62
708721	non dotés de la personnalité morale					118 427,46	385 941,90	118 427,46	385 941,90		267 514,44
70872	Sous Total compte 70872					118 427,46	385 941,90	118 427,46	385 941,90		267 514,44
70878	par des tiers					316 520,68	829 501,03	316 520,68	829 501,03		512 980,35
7087	Sous Total compte 7087					434 948,14	1 215 442,93	434 948,14	1 215 442,93		780 494,79
7088	Autres produits d'activités annexes (abo					10 355,19	120 125,80	10 355,19	120 125,80		109 770,61
708	Sous Total compte 708					445 303,33	1 335 568,73	445 303,33	1 335 568,73		890 265,40
70	Sous Total compte 70					447 651,60	1 904 324,62	447 651,60	1 904 324,62		1 456 673,02
744	FCTVA						1 883,68		1 883,68		1 883,68
74718	Autres					284 274,27	1 715 527,44	284 274,27	1 715 527,44		1 431 253,17
7471	Sous Total compte 7471					284 274,27	1 715 527,44	284 274,27	1 715 527,44		1 431 253,17
7473	Départements					139 829,00	599 875,76	139 829,00	599 875,76		460 046,76
747888	Autres						39 351,82		39 351,82		39 351,82
74788	Sous Total compte 74788						39 351,82		39 351,82		39 351,82
7478	Sous Total compte 7478						39 351,82		39 351,82		39 351,82
747	Sous Total compte 747					424 103,27	2 354 755,02	424 103,27	2 354 755,02		1 930 651,75
74888	Autres					1 900,00	1 900,00	1 900,00	1 900,00		0,00
7488	Sous Total compte 7488					1 900,00	1 900,00	1 900,00	1 900,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
748	Sous Total compte 748					1 900,00	1 900,00	1 900,00	1 900,00		0,00
74	Sous Total compte 74					426 003,27	2 358 538,70	426 003,27	2 358 538,70		1 932 535,43
752	Revenus des immeubles					47 447,16	523 302,66	47 447,16	523 302,66		475 855,50
755	Dédits et pénalités perçus						510,00		510,00		510,00
756	Libéralités reçues						150,00		150,00		150,00
757361	Collectivité de rattachement					1 713 500,00	12 846 750,00	1 713 500,00	12 846 750,00		11 133 250,00
75736	Sous Total compte 75736					1 713 500,00	12 846 750,00	1 713 500,00	12 846 750,00		11 133 250,00
7573	Sous Total compte 7573					1 713 500,00	12 846 750,00	1 713 500,00	12 846 750,00		11 133 250,00
757	Sous Total compte 757					1 713 500,00	12 846 750,00	1 713 500,00	12 846 750,00		11 133 250,00
7584	Recouvrement sur créances admises en non						420,00		420,00		420,00
75888	Autres						53 924,53		53 924,53		53 924,53
7588	Sous Total compte 7588						53 924,53		53 924,53		53 924,53
758	Sous Total compte 758						54 344,53		54 344,53		54 344,53
75	Sous Total compte 75					1 760 947,16	13 425 057,19	1 760 947,16	13 425 057,19		11 664 110,03
	Total classe 7					2 634 602,03	17 687 920,51	2 634 602,03	17 687 920,51		15 053 318,48
	Total général	30 073 288,99	30 073 288,99	90 363 519,19	90 059 858,79	18 709 483,53	19 013 143,93	139 146 291,71	139 146 291,71	43 508 569,90	43 508 569,90

BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

DESIGNATION DES COMPTES		DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N° Intitulé									
Nature des valeurs inactives		Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								0,00	0,00
Portefeuille									
chéques vacances		0,00	7 500,00	7 500,00	0,00	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 861		0,00	7 500,00	7 500,00	0,00	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00
862								0,00	0,00
Correspondant									
chéques vacances		10 670,00	7 500,00	18 170,00	0,00	16 770,00	16 770,00	1 400,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 862		10 670,00	7 500,00	18 170,00	0,00	16 770,00	16 770,00	1 400,00	0,00
863								0,00	0,00
Prise en charge titre et valeur									
chéques vacances		0,00	16 770,00	16 770,00	10 670,00	7 500,00	18 170,00	0,00	1 400,00
SOUS-TOTAL COMPTE 863		0,00	16 770,00	16 770,00	10 670,00	7 500,00	18 170,00	0,00	1 400,00
TOTAUX		10 670,00	31 770,00	42 440,00	10 670,00	31 770,00	42 440,00	1 400,00	1 400,00



Page des signatures

00600 - CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL

Exercice 2025

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.
Observations :

A , le

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.
Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS BESANCON BUD. PRINCIPAL** pendant l'année **2025** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le



CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2025 AU 03/03/2026

Nomenclature M22

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :

Bilan	Etat A1 Page 3 A Page 9
<u>1. Bilan Actif</u>	
<u>2. Bilan Passif</u>	
Compte de résultat	Etat A2 Page 10 A Page 13
Compte de résultat consolidé	Etat A2 Page 14 A Page 16
Résultats budgétaires de l'exercice	Etat B1 Page 17 A Page 17
Résultats d'exploitation consolidé	Etat B2 Page 18 A Page 18
Affectation des résultats	Etat C1 à C3 Page 19 A Page 21
Amortissements comptables excédentaires différés(cpt 116) ...	Etat C4 Page 22 A Page 22
Opérations budgétaires d'investissement	Etat D1 à D2 Page 23 A Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation	Etat D3 à D4 Page 25 A Page 29
Consommation des crédits de la section d'investissement	Etat D5 Page 30 A Page 31
Consommation des crédits de la section d'exploitation	Etat D5 Page 32 A Page 33
Balance des comptes	Etat E1 Page 34 A Page 49
Renseignements annexes à la balance	Etat E2 Page 50 A Page 51
Situation des valeurs inactives	Etat F Page 52 A Page 52
Signature du compte	Page 53 A Page 53

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de recherche et de dével				
	Contributions aux investissements commun				
	concessions et droits similaires, brevet				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, uvres dart ; autres immob	80 955,24	37 623,64	43 331,60	56 275,07
	Immobilisations reçues en affectation				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immob affectées ou mises à dispo				
	Participations et créances rattachées				
	Titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		80 955,24	37 623,64	43 331,60	56 275,07

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers	298 386,82		298 386,82	259 649,03
	. Caisse pivot				
	. Autres tiers payants	4 754,35		4 754,35	5 698,55
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	30 562,74		30 562,74	957 890,99
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 371,43		1 371,43	1 602,85
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		335 075,34		335 075,34	1 224 841,42

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser	1,55		1,55	5,78
	Ecart de conversion Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	1,55		1,55	5,78
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	416 032,13	37 623,64	378 408,49	1 281 122,27

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
FONDS PROPRES	Apports	52 567,17	49 506,63
	Excédents affectés à linvestissement	12 153,40	12 153,40
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits		
	Réserve de compensation des charges dam		
	Report à nouveau excédentaire		
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par lautorité de tari		
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de lexercice (excédent ou défi		
	Subventions dinvestissement		
	Provisions réglementées destinées à renf		
	Autres provisions réglementées		
FONDS PROPRES TOTAL I		64 720,57	61 660,03

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		



BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 673,00	33 560,14
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres	690 398,97	1 177 052,97
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III		693 071,97	1 210 613,11

BILAN (en Euros)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	-379 384,05	8 849,13
	Ecart de conversion Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	-379 384,05	8 849,13
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	378 408,49	1 281 122,27

COMPTE DE RESULTAT 2025
COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		87,67
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	2 883 010,83	2 670 727,96
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	30 000,00	32 500,00
TOTAL I	2 913 010,83	2 703 315,63
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	7 490,17	6 260,67



COMPTE DE RESULTAT 2025
COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Services extérieurs et autres	127 048,30	86 510,95
- sur rémunérations	21 608,05	24 152,43
- autres		217,76
- salaires et traitements	2 825 015,89	2 835 091,64
- charges sociales	289 790,45	658 400,08
- dotations aux amortissements, aux dépr	12 943,47	10 923,08
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	1 465,05	5 224,32
TOTAL II	3 285 361,38	3 626 780,93
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-372 350,55	-923 465,30
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		



COMPTE DE RESULTAT 2025
COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-372 350,55	-923 465,30
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	380 385,38	925 346,44
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL V	380 385,38	925 346,44
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	8 034,83	1 881,14
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

COMPTE DE RESULTAT 2025
COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL VI	8 034,83	1 881,14
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	372 350,55	923 465,30
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 293 396,21	3 628 662,07
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 293 396,21	3 628 662,07
RESULTAT DE L'EXERCICE		

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		87,67
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	2 883 010,83	2 670 727,96
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	30 000,00	32 500,00
TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)	2 913 010,83	2 703 315,63
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	7 490,17	6 260,67
Services extérieurs et autres	127 048,30	86 510,95
- sur rémunérations	21 608,05	24 152,43
- autres		217,76
- salaires et traitements	2 825 015,89	2 835 091,64
- charges sociales	289 790,45	658 400,08
- dotations aux amortissements, aux dépr	12 943,47	10 923,08
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	1 465,05	5 224,32
TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)	3 285 361,38	3 626 780,93
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-372 350,55	-923 465,30



Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
TOTAL PRODUITS COURANTS FINANCIERS (III)		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)		
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-372 350,55	-923 465,30
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- exercice courant	380 385,38	925 346,44
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	380 385,38	925 346,44
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	8 034,83	1 881,14
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	8 034,83	1 881,14

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	372 350,55	923 465,30
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 293 396,21	3 628 662,07
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 293 396,21	3 628 662,07
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)		

Résultats budgétaires de l'exercice

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	22 714,96	3 661 082,00	3 683 796,96
Titres de recette émis (b)	16 004,01	3 610 546,80	3 626 550,81
Réductions de titres (c)	0,00	186 745,21	186 745,21
Recettes nettes (d = b - c)	16 004,01	3 423 801,59	3 439 805,60
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	22 714,96	3 619 252,00	3 641 966,96
Mandats émis (f)	0,00	3 457 306,73	3 457 306,73
Annulations de mandats (g)	0,00	33 505,14	33 505,14
Depenses nettes (h = f - g)	0,00	3 423 801,59	3 423 801,59
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	16 004,01		16 004,01
(h - d) Déficit			

Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	
BUDGETS ANNEXES	
TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)	

(A) : Montant repris en Balance d'Entrée de l'exercice suivant au compte 12
"Résultat de l'exercice"

Exercice 2025

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe.
Colonne 2 : Pour la section d'investissement: résultat comptable. Pour la section d'exploitation: résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur (procédure visant à écarter les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.
Colonnes 3, 8, 9, 10, 11, 12 et 13 : Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.
Colonne 8 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".
Colonne 9 : L'excédent est ici affecté "au financement de mesures d'exploitation[.] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".
Colonne 10 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".
Colonne 11 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".
Colonne 12 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".
Colonne 13 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".
Colonne 14 : Part du résultat comptable de N-1 affectée à l'excédent d'amortissements comptables en N
Colonne 15 : cf. état C1 : différence entre colonne (3) et colonne (2)

Exercice 2025

(a) : Comptes 110, 111 et 119 : le total doit être égal au montant du poste correspondant au bilan.

Tableau de suivi des amortissements comptables excédentaires différés (compte 1161)

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

		Exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé (= exercice de détermination du résultat)(2)									
		 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)	 (5)
Exercice de constatation de l'amortissement comptable différé (= exercice de détermination du résultat) (1)	2025(3)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										
	 (4)										

(1) : L'affectation au compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.

(2) : La reprise du compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.

(3) : Doivent apparaître sur la ligne "2025":

- la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2025 et ceux qui auraient du être comptabilisés au vu du nouveau plan d'amortissements (régularisation en balance d'entrée)
- les amortissements comptables excédentaires différés constatés au titre de l'exercice 2025 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2026).

(4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.

(5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
003	Excédit prévisionnel invest	6 330,00	5 384,96		11 714,96				11 714,96
2013	Frais d'évaluation	8 000,00			8 000,00				8 000,00
20	Immobilisations incorporelles	8 000,00			8 000,00				8 000,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	500,00			500,00				500,00
2188	Autres immobilisations corporelles	2 500,00			2 500,00				2 500,00
21	Immob corporelles	3 000,00			3 000,00				3 000,00
	Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	17 330,00	5 384,96		22 714,96				22 714,96



Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
001	Excédit ou déficit invest report		5 384,96		5 384,96				5 384,96
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	2 800,00			2 800,00	3 060,54		3 060,54	-260,54
10	Apports, dotations et réserves	2 800,00			2 800,00	3 060,54		3 060,54	-260,54
28013	Amortissements frais d'évaluation	960,00			960,00				960,00
28182	Amortissements matériel de transport	7 246,00			7 246,00	7 245,27		7 245,27	0,73
28183	Amortissements matériel de bureau et matériel informatique	5 949,00			5 949,00	5 698,20		5 698,20	250,80
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	375,00			375,00				375,00
28	Amort des immobilisations	14 530,00			14 530,00	12 943,47		12 943,47	1 586,53
	Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT	17 330,00	5 384,96		22 714,96	16 004,01		16 004,01	6 710,95



Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
606268	Autres fournitures hôtelières	9 500,00	-1 309,75		8 190,25	7 250,17		7 250,17	940,08
6068	Autres achats non stockés de matières et fournitures	270,00			270,00	240,00		240,00	30,00
6256	Missions	700,00	2 120,00		2 820,00	2 425,40		2 425,40	394,60
6257	Réceptions		189,75		189,75	165,73		165,73	24,02
6262	Frais de télécommunications	8 000,00	-8 000,00						
6287	Remboursement de frais	13 800,00	7 000,00		20 800,00	20 835,44	6 517,14	14 318,30	6 481,70
011	Dépenses afférentes exploit courante	32 270,00			32 270,00	30 916,74	6 517,14	24 399,60	7 870,40
6333	Participation des employeurs a la formation professionnelle continue	23 239,00			23 239,00	21 608,05		21 608,05	1 630,95
64111	Rémunération principale	1 248 329,00	66 020,00		1 314 349,00	1 313 487,19		1 313 487,19	861,81
64113-6	Prime de service	121 213,00	-11 733,00		109 480,00				109 480,00
64113	Prime de service	234 035,00	53 530,00		287 565,00	396 875,09		396 875,09	-109 310,09
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	31 927,00	1 600,00		33 527,00	33 411,16		33 411,16	115,84
64115	Supplément familial de traitement	17 065,00	2 900,00		19 965,00	19 287,92		19 287,92	677,08
64116	Indemnités de preavis et de licenciement	7 753,00			7 753,00	6 605,28		6 605,28	1 147,72
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)	134 738,00	2 600,00		137 338,00	137 199,68		137 199,68	138,32
641183	Prime Grand âge	288,00			288,00				288,00
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	13 861,00	3 600,00		17 461,00	17 391,39		17 391,39	69,61

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
64131	Rémunération principale	59 746,00	181 400,00		241 146,00	231 788,59		231 788,59	9 357,41
64151	Rémunération principale	596 435,00	-135 900,00		460 535,00	414 035,30		414 035,30	46 499,70
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)	83 227,00	-1 000,00		82 227,00	80 960,54		80 960,54	1 266,46
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	10 229,00	2 300,00		12 529,00	12 447,71		12 447,71	81,29
641588-6	Autres	32 379,00	5 659,00		38 038,00				38 038,00
641588	Autres	139 547,00	30 000,00		169 547,00	206 797,06		206 797,06	-37 250,06
64511	Cotisations à l'URSSAF	293 858,00	-84 420,00		209 438,00	152 097,83		152 097,83	57 340,17
64513	Cotisations aux caisses de retraite	51 045,00	7 294,00		58 339,00	56 586,01		56 586,01	1 752,99
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	38 505,00			38 505,00	38 061,85		38 061,85	443,15
64515	Cotisations à la CNRACL	253 207,00	-128 150,00		125 057,00	110 569,50		110 569,50	14 487,50
64518	Cotisations aux autres organismes sociaux		4 700,00		4 700,00	3 856,44		3 856,44	843,56
6475	Médecine du travail	500,00			500,00	420,00		420,00	80,00
6488	Autres charges diverses de personnel	14 224,00	-400,00		13 824,00	13 333,18		13 333,18	490,82
012	Dépenses afférentes au personnel	3 405 350,00			3 405 350,00	3 266 819,77		3 266 819,77	138 530,23
61358	Autres locations mobilières	1 200,00	250,00		1 450,00	1 440,00		1 440,00	10,00
61561	Maintenance - part non récupérable	2 200,00			2 200,00	2 176,80		2 176,80	23,20
6163	Primes d'assurance - assurance transport	6 000,00	-330,00		5 670,00	5 669,22		5 669,22	0,78

Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
61681	Assurance maladie, maternité et accident du travail		36 761,00		36 761,00	35 766,00		35 766,00	995,00
617	Etudes et recherches		70 231,00		70 231,00	64 129,37	24 990,00	39 139,37	31 091,63
6184	Concours divers -cotisations	35 000,00	-250,00		34 750,00	27 858,00	1 998,00	25 860,00	8 890,00
623	Publicite publications relations publiques	3 000,00			3 000,00				3 000,00
627	Services bancaires et assimilés	500,00			500,00	87,48		87,48	412,52
6358	Autres droits	500,00			500,00				500,00
6541	Créances admises en non valeur	2 000,00	-90,00		1 910,00	467,56		467,56	1 442,44
6542	Créances éteintes	2 000,00	-1 115,00		885,00	881,79		881,79	3,21
6588	Autres	1 210,00			1 210,00	115,70		115,70	1 094,30
673	Titres annulés exercices antérieurs	6 500,00	1 535,00		8 035,00	8 034,83		8 034,83	0,17
68112	Immobilisations corporelles	14 530,00			14 530,00	12 943,47		12 943,47	1 586,53
016	Dépenses afférentes à la structure	74 640,00	106 992,00		181 632,00	159 570,22	26 988,00	132 582,22	49 049,78
	Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION	3 512 260,00	106 992,00		3 619 252,00	3 457 306,73	33 505,14	3 423 801,59	195 450,41



Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION 2025

BUDGET ANNEXE CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
7331111	Dotation globale	1 601 156,00			1 601 156,00	1 827 754,52	118 560,00	1 709 194,52	-108 038,52
7331411	Tarif horaire	13 493,00			13 493,00	16 622,89	1 300,80	15 322,09	-1 829,09
7332121	Dotation globale	339 287,00			339 287,00	458 086,99	37 440,00	420 646,99	-81 359,99
7332411	Tarif horaire	36 481,00			36 481,00	24 451,23	3 000,70	21 450,53	15 030,47
73412	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile) et SAD (services autonomie à domici	536 384,00			536 384,00	539 498,59	7 642,54	531 856,05	4 527,95
73421	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile) et SAD (services autonomie à domici	46 130,00			46 130,00	77 004,32	5 438,87	71 565,45	-25 435,45
7388	Autres	84 000,00			84 000,00	126 337,50	13 362,30	112 975,20	-28 975,20
017	Produits de la tarification	2 656 931,00			2 656 931,00	3 069 756,04	186 745,21	2 883 010,83	-226 079,83
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	25 000,00	15 000,00		40 000,00	58 604,20		58 604,20	-18 604,20
6459	Remboursements sur charges de sécurite sociale et de prévoyance		287 709,00		287 709,00	71 801,18		71 801,18	215 907,82
7548	Autres remboursements de frais		41 830,00		41 830,00	30 000,00		30 000,00	11 830,00
7588	Autres produits divers de gestion courante	10,00			10,00				10,00
018	Autres produits relatifs à exploitation	25 010,00	344 539,00		369 549,00	160 405,38		160 405,38	209 143,62
7712	Subventions d'équilibre	830 319,00	-195 717,00		634 602,00	380 281,81		380 281,81	254 320,19
778	Autres produits exceptionnels					103,57		103,57	-103,57
019	Prod finan et prod non encaissables	830 319,00	-195 717,00		634 602,00	380 385,38		380 385,38	254 216,62
	Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION	3 512 260,00	148 822,00		3 661 082,00	3 610 546,80	186 745,21	3 423 801,59	237 280,41

Etat Consommation des Crédits
Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
003	Excédit prévisionnel invest	6 330,00	5 384,96	11 714,96				11 714,96
20	Immobilisations incorporelles	8 000,00		8 000,00				8 000,00
21	Immob corporelles	3 000,00		3 000,00				3 000,00
Total		17 330,00	5 384,96	22 714,96				22 714,96

Etat Consommation des Crédits
Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
001	Excédit ou déficit invest report		5 384,96	5 384,96				5 384,96
10	Apports, dotations et réserves	2 800,00		2 800,00	3 060,54		3 060,54	-260,54
28	Amort des immobilisations	14 530,00		14 530,00	12 943,47		12 943,47	1 586,53
Total		17 330,00	5 384,96	22 714,96	16 004,01		16 004,01	6 710,95

Etat Consommation des Crédits
Section D'EXPLOITATION
DEPENSES

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes exploit courante	32 270,00		32 270,00	30 916,74	6 517,14	24 399,60	7 870,40
012	Dépenses afférentes au personnel	3 405 350,00		3 405 350,00	3 266 819,77		3 266 819,77	138 530,23
016	Dépenses afférentes à la structure	74 640,00	106 992,00	181 632,00	159 570,22	26 988,00	132 582,22	49 049,78
Total		3 512 260,00	106 992,00	3 619 252,00	3 457 306,73	33 505,14	3 423 801,59	195 450,41

Etat Consommation des Crédits
Section D'EXPLOITATION
RECETTES

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
017	Produits de la tarification	2 656 931,00		2 656 931,00	3 069 756,04	186 745,21	2 883 010,83	-226 079,83
018	Autres produits relatifs à exploitation	25 010,00	344 539,00	369 549,00	160 405,38		160 405,38	209 143,62
019	Prod finan et prod non encaissables	830 319,00	-195 717,00	634 602,00	380 385,38		380 385,38	254 216,62
Total		3 512 260,00	148 822,00	3 661 082,00	3 610 546,80	186 745,21	3 423 801,59	237 280,41

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		43 105,16				3 060,54		46 165,70		46 165,70
	Sous Total compte 1022		43 105,16				3 060,54		46 165,70		46 165,70
	Sous Total compte 102		43 105,16				3 060,54		46 165,70		46 165,70
10682	Réserve affectée à l'investissement		12 153,40						12 153,40		12 153,40
	Sous Total compte 1068		12 153,40						12 153,40		12 153,40
	Sous Total compte 106		12 153,40						12 153,40		12 153,40
	Sous Total compte 10		55 258,56				3 060,54		58 319,10		58 319,10
181	Cpte liaison : affectation à...		6 401,47						6 401,47		6 401,47
	Sous Total compte 18		6 401,47						6 401,47		6 401,47
	Total classe 1		61 660,03				3 060,54		64 720,57		64 720,57
2013	Frais d'évaluation	3 606,25			3 606,25			3 606,25	3 606,25		0,00
	Sous Total compte 201	3 606,25			3 606,25			3 606,25	3 606,25		0,00
205	Concessions et droits similaires, brevet	12 744,00			12 744,00			12 744,00	12 744,00		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 20	16 350,25			16 350,25			16 350,25	16 350,25		0,00
2182	Mat de transport	65 438,99						65 438,99		65 438,99	
2183	Mat bureau mat informatique	19 857,60			7 294,80			19 857,60	7 294,80	12 562,80	
2188	Autres immobilisations corporelles	2 953,45						2 953,45		2 953,45	
	Sous Total compte 218	88 250,04			7 294,80			88 250,04	7 294,80	80 955,24	
	Sous Total compte 21	88 250,04			7 294,80			88 250,04	7 294,80	80 955,24	
28013	Amort frais évaluation		3 606,25	3 606,25				3 606,25	3 606,25		0,00
	Sous Total compte 2801		3 606,25	3 606,25				3 606,25	3 606,25		0,00
2805	Concessions et droits similaires, brevet		12 744,00	12 744,00				12 744,00	12 744,00		0,00
	Sous Total compte 280		16 350,25	16 350,25				16 350,25	16 350,25		0,00
28182	Amort mat transport		15 862,91				7 245,27		23 108,18		23 108,18
28183	Amort mat bureau mat informatique		13 158,61	7 294,80			5 698,20	7 294,80	18 856,81		11 562,01
28188	Amort autres immob corporelles		2 953,45						2 953,45		2 953,45



Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 2818		31 974,97	7 294,80			12 943,47	7 294,80	44 918,44		37 623,64
	Sous Total compte 281		31 974,97	7 294,80			12 943,47	7 294,80	44 918,44		37 623,64
	Sous Total compte 28		48 325,22	23 645,05			12 943,47	23 645,05	61 268,69		37 623,64
	Total classe 2	104 600,29	48 325,22	23 645,05	23 645,05		12 943,47	128 245,34	84 913,74	80 955,24	37 623,64
4011	Fournisseurs		55,00	165 436,18	165 436,18			165 436,18	165 491,18		55,00
	Sous Total compte 401		55,00	165 436,18	165 436,18			165 436,18	165 491,18		55,00
408	Fournis factures non parvenues		33 505,14	33 505,14	2 618,00			33 505,14	36 123,14		2 618,00
	Sous Total compte 40		33 560,14	198 941,32	168 054,18			198 941,32	201 614,32		2 673,00
4111	Usagers - amiable	84 292,67		625 219,48	626 693,53			709 512,15	626 693,53	82 818,62	
4114	Dépt - amiable	4 187,44		37 827,70	38 501,66			42 015,14	38 501,66	3 513,48	
4115	Autres tiers payants - amiable	619,12			132,27			619,12	132,27	486,85	
	Sous Total compte 411	89 099,23		663 047,18	665 327,46			752 146,41	665 327,46	86 818,95	
4152	Créances irrécouvrables admises en non-v			1 349,35	1 349,35			1 349,35	1 349,35		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 415			1 349,35	1 349,35			1 349,35	1 349,35		0,00
4161	Usagers - contentieux	2 156,36		3 085,84	3 445,16			5 242,20	3 445,16	1 797,04	
4164	Départements - contentieux	891,99			137,97			891,99	137,97	754,02	
	Sous Total compte 416	3 048,35		3 085,84	3 583,13			6 134,19	3 583,13	2 551,06	
418	Redevables - produits à recevoir	173 200,00		213 771,16	173 200,00			386 971,16	173 200,00	213 771,16	
	Sous Total compte 41	265 347,58		881 253,53	843 459,94			1 146 601,11	843 459,94	303 141,17	
421	Personnel - rémunérations dues			2 316 736,86	2 316 736,86			2 316 736,86	2 316 736,86		0,00
427	Personnel - oppositions			5 774,04	5 774,04			5 774,04	5 774,04		0,00
	Sous Total compte 42			2 322 510,90	2 322 510,90			2 322 510,90	2 322 510,90		0,00
431	Sécurité sociale			548 147,00	548 147,00			548 147,00	548 147,00		0,00
437	Autres organismes sociaux			380 101,79	380 101,79			380 101,79	380 101,79		0,00
	Sous Total compte 43			928 248,79	928 248,79			928 248,79	928 248,79		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			24 873,16	24 873,16			24 873,16	24 873,16		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 442			24 873,16	24 873,16			24 873,16	24 873,16		0,00
443321	Recettes Amiable	924 167,09			924 167,09			924 167,09	924 167,09		0,00
	Sous Total compte 44332	924 167,09			924 167,09			924 167,09	924 167,09		0,00
	Sous Total compte 4433	924 167,09			924 167,09			924 167,09	924 167,09		0,00
	Sous Total compte 443	924 167,09			924 167,09			924 167,09	924 167,09		0,00
	Sous Total compte 44	924 167,09		24 873,16	949 040,25			949 040,25	949 040,25		0,00
451017	Cpte rattach avec le budget principal		1 176 494,57	3 964 397,82	3 477 349,69			3 964 397,82	4 653 844,26		689 446,44
	Sous Total compte 451		1 176 494,57	3 964 397,82	3 477 349,69			3 964 397,82	4 653 844,26		689 446,44
	Sous Total compte 45		1 176 494,57	3 964 397,82	3 477 349,69			3 964 397,82	4 653 844,26		689 446,44
466	Excéd de verSEment		548,40	13 762,04	14 156,17			13 762,04	14 704,57		942,53
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs divers		10,00	2 864,20	2 864,20			2 864,20	2 874,20		10,00
46721	Débiteurs divers - amiable	33 140,30		222,17	33 277,34			33 362,47	33 277,34	85,13	
46726	Débiteurs divers - contentieux	583,60		603,45	709,44			1 187,05	709,44	477,61	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 4672	33 723,90		825,62	33 986,78			34 549,52	33 986,78	562,74	
	Sous Total compte 467	33 723,90	10,00	3 689,82	36 850,98			37 413,72	36 860,98	552,74	
4687	Divers - produits à recevoir			30 000,00				30 000,00		30 000,00	
	Sous Total compte 468			30 000,00				30 000,00		30 000,00	
	Sous Total compte 46	33 723,90	558,40	47 451,86	51 007,15			81 175,76	51 565,55	29 610,21	
4712	Viremts réimputés			418,00	418,00			418,00	418,00		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		7 683,43	2 739 579,46	2 352 359,83			2 739 579,46	2 360 043,26	379 536,20	
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		94,67	24 806,50	24 863,84			24 806,50	24 958,51		152,01
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			0,70	0,84			0,70	0,84		0,14
	Sous Total compte 47141		94,67	24 807,20	24 864,68			24 807,20	24 959,35		152,15
	Sous Total compte 4714		94,67	24 807,20	24 864,68			24 807,20	24 959,35		152,15
47171	Recettes relevé BDF- Hors Héra		788,39	788,39				788,39	788,39		0,00
	Sous Total compte 4717		788,39	788,39				788,39	788,39		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4718	Autres recettes à régulariser		282,64	87 033,67	86 751,03			87 033,67	87 033,67		0,00
	Sous Total compte 471		8 849,13	2 852 626,72	2 464 393,54			2 852 626,72	2 473 242,67	379 384,05	
4722	DACR commission carte bancaire	5,78		83,25	87,48			89,03	87,48	1,55	
4728	DACR - autres dépenses à régul			26 861,35	26 861,35			26 861,35	26 861,35		0,00
	Sous Total compte 472	5,78		26 944,60	26 948,83			26 950,38	26 948,83	1,55	
4731	Redevables sur rôle			616 502,91	616 502,91			616 502,91	616 502,91		0,00
4737	Produits sur rôle			616 502,91	616 502,91			616 502,91	616 502,91		0,00
	Sous Total compte 473			1 233 005,82	1 233 005,82			1 233 005,82	1 233 005,82		0,00
	Sous Total compte 47	5,78	8 849,13	4 112 577,14	3 724 348,19			4 112 582,92	3 733 197,32	379 385,60	
	Total classe 4	1 223 244,35	1 219 462,24	12 480 254,52	12 464 019,09			13 703 498,87	13 683 481,33	713 241,66	693 224,12
5113	Titres spéciaux de paiement	600,88		565,22	716,64			1 166,10	716,64	449,46	
51178	Autres valeurs impayées			4 889,01	4 889,01			4 889,01	4 889,01		0,00
	Sous Total compte 5117			4 889,01	4 889,01			4 889,01	4 889,01		0,00

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
5118	Autres valeurs à l'encaissement	1 001,97		382 998,64	383 078,64			384 000,61	383 078,64	921,97	
	Sous Total compte 511	1 602,85		388 452,87	388 684,29			390 055,72	388 684,29	1 371,43	
	Sous Total compte 51	1 602,85		388 452,87	388 684,29			390 055,72	388 684,29	1 371,43	
580	Opérations d'ordre budgétaires			12 943,47	12 943,47			12 943,47	12 943,47		0,00
588	Autres virements internes			896,72	896,72			896,72	896,72		0,00
	Sous Total compte 58			13 840,19	13 840,19			13 840,19	13 840,19		0,00
	Total classe 5	1 602,85		402 293,06	402 524,48			403 895,91	402 524,48	1 371,43	
606268	Autres fournitures hôtelières					7 250,17		7 250,17		7 250,17	
	Sous Total compte 60626					7 250,17		7 250,17		7 250,17	
	Sous Total compte 6062					7 250,17		7 250,17		7 250,17	
6068	Autres achats non stockés matières fournies					240,00		240,00		240,00	
	Sous Total compte 606					7 490,17		7 490,17		7 490,17	
	Sous Total compte 60					7 490,17		7 490,17		7 490,17	



Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
61358	Autres locations mobilières					1 440,00		1 440,00		1 440,00	
	Sous Total compte 6135					1 440,00		1 440,00		1 440,00	
	Sous Total compte 613					1 440,00		1 440,00		1 440,00	
61561	Maintenance - part non récup					2 176,80		2 176,80		2 176,80	
	Sous Total compte 6156					2 176,80		2 176,80		2 176,80	
	Sous Total compte 615					2 176,80		2 176,80		2 176,80	
6163	Primes d'assurance - assurance transport					5 669,22		5 669,22		5 669,22	
61681	Assurance maladie, maternité et accident					35 766,00		35 766,00		35 766,00	
	Sous Total compte 6168					35 766,00		35 766,00		35 766,00	
	Sous Total compte 616					41 435,22		41 435,22		41 435,22	
617	Etudes et recherches					64 129,37	24 990,00	64 129,37	24 990,00	39 139,37	
6184	Concours divers -cotisations					27 858,00	1 998,00	27 858,00	1 998,00	25 860,00	
	Sous Total compte 618					27 858,00	1 998,00	27 858,00	1 998,00	25 860,00	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 61					137 039,39	26 988,00	137 039,39	26 988,00	110 051,39	
6256	Missions					2 425,40		2 425,40		2 425,40	
6257	Réceptions					165,73		165,73		165,73	
	Sous Total compte 625					2 591,13		2 591,13		2 591,13	
627	Services bancaires et assimilés					87,48		87,48		87,48	
6287	Remboursement de frais					20 835,44	6 517,14	20 835,44	6 517,14	14 318,30	
	Sous Total compte 628					20 835,44	6 517,14	20 835,44	6 517,14	14 318,30	
	Sous Total compte 62					23 514,05	6 517,14	23 514,05	6 517,14	16 996,91	
6333	Participation des employeurs à la formation					21 608,05		21 608,05		21 608,05	
	Sous Total compte 633					21 608,05		21 608,05		21 608,05	
	Sous Total compte 63					21 608,05		21 608,05		21 608,05	
64111	Rémunération principale					1 313 487,19		1 313 487,19		1 313 487,19	
64113	Prime de service					396 875,09		396 875,09		396 875,09	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					33 411,16		33 411,16		33 411,16	
64115	Supplément familial de traitement					19 287,92		19 287,92		19 287,92	
64116	Indemnités de préavis et de licenciement					6 605,28		6 605,28		6 605,28	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					137 199,68		137 199,68		137 199,68	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					17 391,39		17 391,39		17 391,39	
	Sous Total compte 64118					154 591,07		154 591,07		154 591,07	
	Sous Total compte 6411					1 924 257,71		1 924 257,71		1 924 257,71	
64131	Rémunération principale					231 788,59		231 788,59		231 788,59	
	Sous Total compte 6413					231 788,59		231 788,59		231 788,59	
64151	Rémunération principale					414 035,30		414 035,30		414 035,30	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					80 960,54		80 960,54		80 960,54	
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des					12 447,71		12 447,71		12 447,71	
641588	Autres					206 797,06		206 797,06		206 797,06	



Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 64158					300 205,31		300 205,31		300 205,31	
	Sous Total compte 6415					714 240,61		714 240,61		714 240,61	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						58 604,20		58 604,20		58 604,20
	Sous Total compte 641					2 870 286,91	58 604,20	2 870 286,91	58 604,20	2 811 682,71	
64511	Cotisations à l'URSSAF					152 097,83		152 097,83		152 097,83	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					56 586,01		56 586,01		56 586,01	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					38 061,85		38 061,85		38 061,85	
64515	Cotisations à la CNRACL					110 569,50		110 569,50		110 569,50	
64518	Cotisat autres organismes sociaux					3 856,44		3 856,44		3 856,44	
	Sous Total compte 6451					361 171,63		361 171,63		361 171,63	
6459	Rembst charges de sécu soc						71 801,18		71 801,18		71 801,18
	Sous Total compte 645					361 171,63	71 801,18	361 171,63	71 801,18	289 370,45	
6475	Médecine du travail					420,00		420,00		420,00	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 647					420,00		420,00		420,00	
6488	Autres charges diverses de personnel					13 333,18		13 333,18		13 333,18	
	Sous Total compte 648					13 333,18		13 333,18		13 333,18	
	Sous Total compte 64					3 245 211,72	130 405,38	3 245 211,72	130 405,38	3 114 806,34	
6541	Créances admises en non valeur					467,56		467,56		467,56	
6542	Créances éteintes					881,79		881,79		881,79	
	Sous Total compte 654					1 349,35		1 349,35		1 349,35	
6588	Autres					115,70		115,70		115,70	
	Sous Total compte 658					115,70		115,70		115,70	
	Sous Total compte 65					1 465,05		1 465,05		1 465,05	
673	Titres annulés exercices antérieurs					8 034,83		8 034,83		8 034,83	
	Sous Total compte 67					8 034,83		8 034,83		8 034,83	
68112	Immob corporelles					12 943,47		12 943,47		12 943,47	

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6811					12 943,47		12 943,47		12 943,47	
	Sous Total compte 681					12 943,47		12 943,47		12 943,47	
	Sous Total compte 68					12 943,47		12 943,47		12 943,47	
	Total classe 6					3 457 306,73	163 910,52	3 457 306,73	163 910,52	3 423 801,59	130 405,38
7331111	Dotation globale					118 560,00	1 827 754,52	118 560,00	1 827 754,52		1 709 194,52
	Sous Total compte 733111					118 560,00	1 827 754,52	118 560,00	1 827 754,52		1 709 194,52
	Sous Total compte 73311					118 560,00	1 827 754,52	118 560,00	1 827 754,52		1 709 194,52
7331411	Tarif horaire					1 300,80	16 622,89	1 300,80	16 622,89		15 322,09
	Sous Total compte 733141					1 300,80	16 622,89	1 300,80	16 622,89		15 322,09
	Sous Total compte 73314					1 300,80	16 622,89	1 300,80	16 622,89		15 322,09
	Sous Total compte 7331					119 860,80	1 844 377,41	119 860,80	1 844 377,41		1 724 516,61
7332121	Dotation globale					37 440,00	458 086,99	37 440,00	458 086,99		420 646,99
	Sous Total compte 733212					37 440,00	458 086,99	37 440,00	458 086,99		420 646,99

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7332411	Sous Total compte 73321					37 440,00	458 086,99	37 440,00	458 086,99		420 646,99
	Tarif horaire					3 000,70	24 451,23	3 000,70	24 451,23		21 450,53
	Sous Total compte 733241					3 000,70	24 451,23	3 000,70	24 451,23		21 450,53
	Sous Total compte 73324					3 000,70	24 451,23	3 000,70	24 451,23		21 450,53
73412	Sous Total compte 7332					40 440,70	482 538,22	40 440,70	482 538,22		442 097,52
	Sous Total compte 733					160 301,50	2 326 915,63	160 301,50	2 326 915,63		2 166 614,13
	SAAD (service d'aide et d'accompagnement					7 642,54	539 498,59	7 642,54	539 498,59		531 856,05
	Sous Total compte 7341					7 642,54	539 498,59	7 642,54	539 498,59		531 856,05
73421	SAAD (service d'aide et d'accompagnement					5 438,87	77 004,32	5 438,87	77 004,32		71 565,45
	Sous Total compte 7342					5 438,87	77 004,32	5 438,87	77 004,32		71 565,45
	Sous Total compte 734					13 081,41	616 502,91	13 081,41	616 502,91		603 421,50
	Autres					13 362,30	126 337,50	13 362,30	126 337,50		112 975,20
7388	Sous Total compte 738					13 362,30	126 337,50	13 362,30	126 337,50		112 975,20

Balance Générale des Comptes

Arrêté à la date du 31/12/2025

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé du compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 73					186 745,21	3 069 756,04	186 745,21	3 069 756,04		2 883 010,83
7548	Autres remboursements de frais						30 000,00		30 000,00		30 000,00
	Sous Total compte 754						30 000,00		30 000,00		30 000,00
	Sous Total compte 75						30 000,00		30 000,00		30 000,00
7712	Subventions d'équilibre						380 281,81		380 281,81		380 281,81
	Sous Total compte 771						380 281,81		380 281,81		380 281,81
778	Autres produits exceptionnels						103,57		103,57		103,57
	Sous Total compte 77						380 385,38		380 385,38		380 385,38
	Total classe 7					186 745,21	3 480 141,42	186 745,21	3 480 141,42		3 293 396,21
	Total général	1 329 447,49	1 329 447,49	12 906 192,63	12 890 188,62	3 644 051,94	3 660 055,95	17 879 692,06	17 879 692,06	4 219 369,92	4 219 369,92

Renseignements annexes à la balance
SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

COMPTES	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT (1)		RESULTAT DE L'EXERCICE (2)		RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (3)	
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT
1-2-39-481-49-59 (budget principal)		5 384,96		16 004,01		21 388,97

(1) [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes : 1-2-39-481-49-59] - [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes non budgétaires : 10685, 10686, 10687, 110, 111,114, 1163, 119, 12, 1412, 1688, 2768]
(2) Solde des opérations budgétaires de l'année
(3) Somme algébrique des colonnes (1) et (2)

Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

RAPPROCHEMENT DE LA BALANCE ET DU RÉSULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
80 955,24	102 344,21	21 388,97

(4) Soldes débiteurs et soldes créditeurs de la balance de sortie des comptes CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59
(5) = Soldes créditeurs - Soldes débiteurs

COMPTE 10685 (6)	COMPTE 10686 (7)	COMPTE 10687 (8)	COMPTE 110 (9)	COMPTE 111 (10)	COMPTE 119 (11)	COMPTE 114 (12)	COMPTE 1163 (13)	COMPTE 1412 (14)	COMPTE 1688 (15)	COMPTE 2768 (16)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (17)
											21 388,97

(6) à (16) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie
(17) : Identité du résultat : (17) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (16)



Balance des valeurs inactives
Arrêté à la date du 31/12/2025

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Natures des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Page des signatures

00617 - CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE

Exercice 2025

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.
Observations :

A , le

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.
Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **CCAS BESANCON AIDE A DOMICILE** pendant l'année **2025** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le



CCAS BESANCON SSIAD BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Thierry COLLANGE
M Pierre-Eric LUBERNE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2025 AU 31/03/2026
DU 01/04/2026 AU 10/04/2026

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A)	2
1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1)	2
2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2)	7
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)	14
1. Bilan (Etat B1)	14
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	18
4. Balance des comptes (Etat B3)	21
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	29
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	30
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1) ...	30
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	32
4ème PARTIE : SIGNATURES	33

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

IDENTIFIANT BUDGET 00602

SGC BESANCON
N° CODIQUE 025005
Date Edition : 10/04/2026
Compte : DEFINITIF

FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

Nom de l'établissement : CCAS BESANCON SSIAD
Caractère Budget : EPRD Evaluatif
Nomenclature : M22

Code FINESS de l'entité juridique : 250005964
N° SIRET 26250056400881

STRUCTURE BUDGÉTAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE DE RÉSULTAT PRINCIPAL

00602

CCAS BESANCON SSIAD

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Compte de résultat

Exercice 2025

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	27 700,00	35 500,00	0,00	63 200,00	49 920,29	-21%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	1 432 449,00	84 722,00	0,00	1 517 171,00	1 479 039,97	-2%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	45 514,00	19 608,00	0,00	65 122,00	54 591,24	-16%
TOTAL DES CHARGES	1 505 663,00	139 830,00	0,00	1 645 493,00	1 583 551,50	-3%
EXCÉDENT						
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						3/



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2025

Compte de résultat

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	1 493 712,00	139 830,00	0,00	1 633 542,00	1 548 512,22	-5%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	11 951,00	0,00	0,00	11 951,00	26 192,85	120%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES PRODUITS	1 505 663,00	139 830,00	0,00	1 645 493,00	1 574 705,07	-4%
DÉFICIT	0,00	0,00	0,00	0,00	8 846,43	
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						4/



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Compte de résultat consolidé

Exercice 2025

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecartsréalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	27 700,00	35 500,00	0,00	63 200,00	49 920,29	-21%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	1 432 449,00	84 722,00	0,00	1 517 171,00	1 479 039,97	-2%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	45 514,00	19 608,00	0,00	65 122,00	54 591,24	-16%
TOTAL DES CHARGES	1 505 663,00	139 830,00	0,00	1 645 493,00	1 583 551,50	-3%
EXCÉDENT						

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecartsréalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	1 493 712,00	139 830,00	0,00	1 633 542,00	1 548 512,22	-5%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	11 951,00	0,00	0,00	11 951,00	26 192,85	120%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES PRODUITS	1 505 663,00	139 830,00	0,00	1 645 493,00	1 574 705,07	-4%
DÉFICIT	0,00	0,00	0,00	0,00	8 846,43	

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

5/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2025

Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	1 505 663,00	139 830,00	0,00	1 645 493,00	1 583 551,50	-3%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	19 804,00	800,00	0,00	20 604,00	19 915,00	-3%
TOTAL I	1 485 859,00	139 030,00	0,00	1 624 889,00	1 563 636,50	-3%
TOTAL DES PRODUITS	1 505 663,00	139 830,00	0,00	1 645 493,00	1 574 705,07	-4%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	1 505 663,00	139 830,00	0,00	1 645 493,00	1 574 705,07	-4%
CAF OU IAF	19 804,00	800,00	0,00	20 604,00	11 068,57	-46%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						6/



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD
Tableau de financement

Exercice 2025
EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	46 500,00	0,00	0,00	46 500,00	0,00	-100%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	46 500,00	0,00	0,00	46 500,00	0,00	-100%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-14 296,00	800,00	0,00	-13 496,00	24 730,10	-283%

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D AUTOFINANCEMENT	19 804,00	800,00	0,00	20 604,00	11 068,57	-46%
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	12 400,00	0,00	0,00	12 400,00	13 661,53	11%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	32 204,00	800,00	0,00	33 004,00	24 730,10	-25%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT						

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

7/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD
Compte de résultat

Exercice 2025
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6066 - Fournitures médicales	1 000,00	-60,00	0,00	940,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6256 - Missions	0,00	60,00	0,00	60,00	59,40	0,00	59,40	-1%
6287 - Remboursement de frais	22 200,00	35 642,00	0,00	57 842,00	60 418,82	12 720,76	47 698,06	-17%
606268 - Autres fournitures hôtelières	4 500,00	-142,00	0,00	4 358,00	2 162,83	0,00	2 162,83	-50%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	27 700,00	35 500,00	0,00	63 200,00	62 641,05	12 720,76	49 920,29	-21%
6333 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	6 601,00	-800,00	0,00	5 801,00	5 705,67	0,00	5 705,67	-1%
6475 - Médecine du travail	122,00	0,00	0,00	122,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6488 - Autres charges diverses de personnel	4 159,00	0,00	0,00	4 159,00	2 299,43	0,00	2 299,43	-44%
62113 - Personnel médical et paramédical	9 716,00	-9 715,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	-100%
64111 - Rémunération principale	386 227,00	34 800,00	0,00	421 027,00	419 066,66	0,00	419 066,66	0%
64112 - Indemnité de résidence	97,00	0,00	0,00	97,00	0,00	0,00	0,00	-100%
64113 - Prime de service	70 326,00	-1 400,00	0,00	68 926,00	98 406,28	0,00	98 406,28	43%
64114 - Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	1 353,00	1 440,00	0,00	2 793,00	2 787,78	0,00	2 787,78	0%
64115 - Supplément familial de traitement	1 079,00	1 000,00	0,00	2 079,00	1 886,22	0,00	1 886,22	-9%
64131 - Rémunération principale	61 798,00	0,00	0,00	61 798,00	48 854,07	0,00	48 854,07	-20%
64151 - Rémunération principale	124 137,00	-43 978,00	0,00	80 159,00	77 225,36	0,00	77 225,36	-3%
64511 - Cotisations à l'URSSAF	166 330,00	-19 225,00	0,00	147 105,00	140 840,76	0,00	140 840,76	-4%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	14 777,00	0,00	0,00	14 777,00	11 638,09	0,00	11 638,09	-21%

(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

8/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD
Compte de résultat

Exercice 2025
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	10 583,00	0,00	0,00	10 583,00	7 210,18	0,00	7 210,18	-31%
64515 - Cotisations à la CNRACL	136 344,00	22 480,00	0,00	158 824,00	158 753,95	0,00	158 753,95	0%
64518 - Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	645,00	0,00	645,00	639,80	0,00	639,80	0%
622321 - Infirmiers	245 192,00	103 115,00	0,00	348 307,00	348 305,33	0,00	348 305,33	0%
641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	35 397,00	500,00	0,00	35 897,00	35 857,56	0,00	35 857,56	0%
641183 - Prime Grand âge	13 886,00	1 000,00	0,00	14 886,00	14 799,29	0,00	14 799,29	0%
641186 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	8 576,00	0,00	0,00	8 576,00	8 131,68	0,00	8 131,68	-5%
641582 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	24 793,00	0,00	0,00	24 793,00	22 557,83	0,00	22 557,83	-9%
641583 - Prime Grand âge	11 663,00	0,00	0,00	11 663,00	9 740,69	0,00	9 740,69	-16%
641586 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	6 417,00	0,00	0,00	6 417,00	6 397,46	0,00	6 397,46	0%
641588 - Autres	45 839,00	0,00	0,00	45 839,00	57 935,88	0,00	57 935,88	27%
64113-6 - Prime de service	27 807,00	1 732,00	0,00	29 539,00	0,00	0,00	0,00	-100%
641588-6 - Autres	19 230,00	-6 872,00	0,00	12 358,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	1 432 449,00	84 722,00	0,00	1 517 171,00	1 479 039,97	0,00	1 479 039,97	-2%
623 - Publicité, publications, relations publiques	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
678 - Autres charges exceptionnelles	5 000,00	-3 177,00	0,00	1 823,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6163 - Assurance transport	5 000,00	2 221,00	0,00	7 221,00	7 205,10	0,00	7 205,10	0%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	5 000,00	6 330,00	0,00	11 330,00	6 860,00	0,00	6 860,00	-39%

(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

9/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD
Compte de résultat

Exercice 2025
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6188 - Autres frais divers	7 200,00	0,00	0,00	7 200,00	7 196,00	0,00	7 196,00	0%
6358 - Autres droits	500,00	926,00	0,00	1 426,00	1 245,14	0,00	1 245,14	-12%
6588 - Autres	10,00	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61558 - Autres matériels et outillages	0,00	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	0%
61681 - Assurance maladie, maternité et accident du travail	0,00	12 478,00	0,00	12 478,00	12 140,00	0,00	12 140,00	-2%
68112 - Immobilisations corporelles	19 804,00	800,00	0,00	20 604,00	19 915,00	0,00	19 915,00	-3%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	45 514,00	19 608,00	0,00	65 122,00	54 591,24	0,00	54 591,24	-16%
TOTAL DES CHARGES EXCÉDENT	1 505 663,00	139 830,00	0,00	1 645 493,00	1 596 272,26	12 720,76	1 583 551,50	-3%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
10/								

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD
Compte de résultat

Exercice 2025
PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
7311121 - Forfait global de soins	1 468 563,00	139 830,00	0,00	1 608 393,00	1 668 305,54	251 168,62	1 417 136,92	-11%
7312121 - Forfait global de soins	25 149,00	0,00	0,00	25 149,00	184 252,10	52 876,80	131 375,30	423%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	1 493 712,00	139 830,00	0,00	1 633 542,00	1 852 557,64	304 045,42	1 548 512,22	-5%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	8 251,85	0,00	8 251,85	-
7488 - Autres	11 941,00	0,00	0,00	11 941,00	17 941,00	0,00	17 941,00	51%
7588 - Autres produits divers de gestion courante	10,00	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	11 951,00	0,00	0,00	11 951,00	26 192,85	0,00	26 192,85	120%
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES PRODUITS	1 505 663,00	139 830,00	0,00	1 645 493,00	1 878 750,49	304 045,42	1 574 705,07	-4%
DÉFICIT	0,00	0,00	0,00	0,00			8 846,43	
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
11/								



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Tableau de passage des résultats à la CAF

Exercice 2025

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats/ Titres émis	Mandats/ Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	1 505 663,00	139 830,00	0,00	1 645 493,00	0,00	0,00	1 583 551,50	-3%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	19 804,00	800,00	0,00	20 604,00	19 915,00	0,00	19 915,00	-3%
68112 - Immobilisations corporelles	19 804,00	800,00	0,00	20 604,00	19 915,00	0,00	19 915,00	-3%
TOTAL I	1 485 859,00	139 030,00	0,00	1 624 889,00	-19 915,00	0,00	1 563 636,50	-3%
TOTAL DES PRODUITS	1 505 663,00	139 830,00	0,00	1 645 493,00	0,00	0,00	1 574 705,07	-4%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	1 505 663,00	139 830,00	0,00	1 645 493,00	0,00	0,00	1 574 705,07	-4%
CAF OU IAF	19 804,00	800,00	0,00	20 604,00			11 068,57	-46%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
12/								



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD
Tableau de financement

Exercice 2025
EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT								-
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2013 - Frais d'évaluation	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2182 - Matériel de transport	36 000,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2188 - Autres immobilisations corporelles	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	46 500,00	0,00	0,00	46 500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	46 500,00	0,00	0,00	46 500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-14 296,00	800,00	0,00	-13 496,00			24 730,10	-283%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
13/								



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD
Tableau de financement

Exercice 2025
RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	19 804,00	800,00	0,00	20 604,00			11 068,57	-46%
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	12 400,00	0,00	0,00	12 400,00	13 661,53	0,00	13 661,53	11%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	12 400,00	0,00	0,00	12 400,00	13 661,53	0,00	13 661,53	11%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL TITRE 3 : Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	32 204,00	800,00	0,00	33 004,00	13 661,53	0,00	24 730,10	-25%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT								

(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

14/



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

BILAN

Exercice 2025

ACTIF	Exercice 2025				Exercice 2024
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET	
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement					
Frais d'études, de recherche et de développement					
Contributions aux investissements communs des GHT					
concessions et droits similaires, brevets, licences, marques					
et procédés, logiciels, droits et valeurs similaires					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions					
Installations, matériel et outillage techniques					
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	212 024,39	108 522,56	103 501,83		123 416,83
Immobilisations reçues en affectation					
Immobilisations corporelles en cours					
Immobilisations affectées ou mises à disposition					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations et créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	212 024,39	108 522,56	103 501,83		123 416,83
					15/



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00602 - CCAS BESANCON SSIAD
BILAN

Exercice 2025

ACTIF	Exercice 2025				Exercice 2024
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET	
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS ET EN COURS					
. Matières premières					
. Autres approvisionnements					
. En cours de production de biens					
. Produits					
. Marchandises					
. Autres stocks					
CRÉANCES D'EXPLOITATION					
. Usagers					
. Caisse pivot					
. Autres tiers payants					
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur					
. Autres					
CRÉANCES DIVERSES					
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés					
. Autres	603 544,21		603 544,21		725 217,78
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES					
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	603 544,21		603 544,21		725 217,78
COMPTES DE RÉGULARISATION					
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					
Dépenses à classer ou à régulariser					
Ecart de conversion Actif					
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (III)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	815 568,60	108 522,56	707 046,04		848 634,61
					16/



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00602 - CCAS BESANCON SSIAD
BILAN

Exercice 2025

PASSIF	Exercice 2025	Exercice 2024
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	107 201,86	93 540,33
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	132 316,25	132 316,25
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Réserve de compensation des déficits	270 170,99	147 370,45
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire		27 966,74
Report à nouveau déficitaire		
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-8 846,43	94 833,80
Subventions d'investissement		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	500 842,67	496 027,57
		17/



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

00602 - CCAS BESANCON SSIAD
BILAN

Exercice 2025

PASSIF	Exercice 2025	Exercice 2024
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
DETTES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Crédits et lignes de trésorerie		
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 730,00	48 116,84
Dettes fiscales et sociales	1 245,14	
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Fonds déposés par les usagers, les hébergés		
Autres		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	49 975,14	48 116,84
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	156 228,23	304 490,20
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	156 228,23	304 490,20
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	707 046,04	848 634,61
		18/



RESULTATS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	1 548 512,22	1 373 157,42
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	17 941,00	
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 566 453,22	1 373 157,42
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'autres approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	2 162,83	1 096,44
Services extérieurs et autres	429 493,89	298 736,52
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	5 705,67	5 640,15
- autres	1 245,14	510,56
Charges de personnel		
- salaires et traitements	797 694,34	691 768,34
- charges sociales	319 082,78	266 637,77
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	19 915,00	13 062,80
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 575 299,65	1 277 452,58
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-8 846,43	95 704,84
		19/



RESULTATS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	- 8 846,43	95 704,84

20/



RESULTATS

00602 - CCAS BESANCON SSIAD
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		871,04
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		871,04
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-871,04
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 566 453,22	1 373 157,42
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	1 575 299,65	1 278 323,62
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	-8 846,43	94 833,80
		21/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		16 769,40						16 769,40		16 769,40
10222	FCTVA		75 422,98				13 661,53		89 084,51		89 084,51
	Sous Total compte 1022		75 422,98				13 661,53		89 084,51		89 084,51
1023	Compléments dotation org autre que Etat		1 347,95						1 347,95		1 347,95
	Sous Total compte 102		93 540,33				13 661,53		107 201,86		107 201,86
10682	Réserve affectée à l'investissement		132 316,25						132 316,25		132 316,25
106860	Activité principale		147 370,45		122 800,54				270 170,99		270 170,99
	Sous Total compte 10686		147 370,45		122 800,54				270 170,99		270 170,99
	Sous Total compte 1068		279 686,70		122 800,54				402 487,24		402 487,24
	Sous Total compte 106		279 686,70		122 800,54				402 487,24		402 487,24
	Sous Total compte 10		373 227,03		122 800,54		13 661,53		509 689,10		509 689,10
1100	Activité principale		27 966,74	27 966,74				27 966,74	27 966,74		0,00
	Sous Total compte 110		27 966,74	27 966,74				27 966,74	27 966,74		0,00
	Sous Total compte 11		27 966,74	27 966,74				27 966,74	27 966,74		0,00
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)		94 833,80	94 833,80				94 833,80	94 833,80		0,00
	Sous Total compte 12		94 833,80	94 833,80				94 833,80	94 833,80		0,00
	Total classe 1		496 027,57	122 800,54	122 800,54		13 661,53	122 800,54	632 489,64		509 689,10
2182	Matériel de transport	207 613,31						207 613,31		207 613,31	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	6 605,04			4 556,76			6 605,04	4 556,76	2 048,28	
22/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2188	Autres immobilisations corporelles	2 362,80						2 362,80		2 362,80	
	Sous Total compte 218	216 581,15			4 556,76			216 581,15	4 556,76	212 024,39	
	Sous Total compte 21	216 581,15			4 556,76			216 581,15	4 556,76	212 024,39	
28182	Matériel de transport		85 404,56		19 613,00				105 017,56		105 017,56
28183	Matériel de bureau et matériel informati		5 396,96	4 556,76	302,00			4 556,76	5 698,96		1 142,20
28188	Autres immobilisations corporelles		2 362,80						2 362,80		2 362,80
	Sous Total compte 2818		93 164,32	4 556,76	19 915,00			4 556,76	113 079,32		108 522,56
	Sous Total compte 281		93 164,32	4 556,76	19 915,00			4 556,76	113 079,32		108 522,56
	Sous Total compte 28		93 164,32	4 556,76	19 915,00			4 556,76	113 079,32		108 522,56
	Total classe 2	216 581,15	93 164,32	4 556,76	24 471,76			221 137,91	117 636,08	212 024,39	108 522,56
4011	Fournisseurs		35 396,08	430 984,16	395 588,08			430 984,16	430 984,16		0,00
	Sous Total compte 401		35 396,08	430 984,16	395 588,08			430 984,16	430 984,16		0,00
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		12 720,76	12 720,76	48 730,00			12 720,76	61 450,76		48 730,00
	Sous Total compte 40		48 116,84	443 704,92	444 318,08			443 704,92	492 434,92		48 730,00
421	Personnel - rémunérations dues			638 861,70	638 861,70			638 861,70	638 861,70		0,00
427	Personnel - oppositions			216,23	216,23			216,23	216,23		0,00
	Sous Total compte 42			639 077,93	639 077,93			639 077,93	639 077,93		0,00
431	Sécurité sociale			224 945,00	224 945,00			224 945,00	224 945,00		0,00
437	Autres organismes sociaux			249 829,00	249 829,00			249 829,00	249 829,00		0,00
											23/



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 43			474 774,00	474 774,00			474 774,00	474 774,00		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			17 374,57	17 374,57			17 374,57	17 374,57		0,00
	Sous Total compte 442			17 374,57	17 374,57			17 374,57	17 374,57		0,00
4486	Autres charges à payer				1 245,14				1 245,14		1 245,14
	Sous Total compte 448				1 245,14				1 245,14		1 245,14
	Sous Total compte 44			17 374,57	18 619,71			17 374,57	18 619,71		1 245,14
451002	Compte de rattachement avec le BP	421 172,36		1 514 161,15	1 561 778,20			1 935 333,51	1 561 778,20	373 555,31	
	Sous Total compte 451	421 172,36		1 514 161,15	1 561 778,20			1 935 333,51	1 561 778,20	373 555,31	
	Sous Total compte 45	421 172,36		1 514 161,15	1 561 778,20			1 935 333,51	1 561 778,20	373 555,31	
46721	Débiteurs divers - Amiable			6 101,68	6 000,00			6 101,68	6 000,00	101,68	
	Sous Total compte 4672			6 101,68	6 000,00			6 101,68	6 000,00	101,68	
	Sous Total compte 467			6 101,68	6 000,00			6 101,68	6 000,00	101,68	
4687	Produits à recevoir	304 045,42		229 887,22	304 045,42			533 932,64	304 045,42	229 887,22	
	Sous Total compte 468	304 045,42		229 887,22	304 045,42			533 932,64	304 045,42	229 887,22	
	Sous Total compte 46	304 045,42		235 988,90	310 045,42			540 034,32	310 045,42	229 988,90	
4713	Recettes perçues avant émission titres		304 490,20	1 656 423,12	1 508 161,15			1 656 423,12	1 812 651,35		156 228,23
	Sous Total compte 471		304 490,20	1 656 423,12	1 508 161,15			1 656 423,12	1 812 651,35		156 228,23
	Sous Total compte 47		304 490,20	1 656 423,12	1 508 161,15			1 656 423,12	1 812 651,35		156 228,23
	Total classe 4	725 217,78	352 607,04	4 981 504,59	4 956 774,49			5 706 722,37	5 309 381,53	603 544,21	206 203,37
24/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
606268	Autres fournitures hôtelières					2 162,83		2 162,83		2 162,83	
	Sous Total compte 60626					2 162,83		2 162,83		2 162,83	
	Sous Total compte 6062					2 162,83		2 162,83		2 162,83	
	Sous Total compte 606					2 162,83		2 162,83		2 162,83	
	Sous Total compte 60					2 162,83		2 162,83		2 162,83	
61558	Autres matériels et outillages					30,00		30,00		30,00	
	Sous Total compte 6155					30,00		30,00		30,00	
	Sous Total compte 615					30,00		30,00		30,00	
6163	Assurance transport					7 205,10		7 205,10		7 205,10	
61681	Assurance maladie, maternité et accident					12 140,00		12 140,00		12 140,00	
	Sous Total compte 6168					12 140,00		12 140,00		12 140,00	
	Sous Total compte 616					19 345,10		19 345,10		19 345,10	
6184	Concours divers (cotisations ...)					6 860,00		6 860,00		6 860,00	
6188	Autres frais divers					7 196,00		7 196,00		7 196,00	
	Sous Total compte 618					14 056,00		14 056,00		14 056,00	
	Sous Total compte 61					33 431,10		33 431,10		33 431,10	
622321	Infirmiers					348 305,33		348 305,33		348 305,33	
	Sous Total compte 62232					348 305,33		348 305,33		348 305,33	
	Sous Total compte 6223					348 305,33		348 305,33		348 305,33	
25/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 622					348 305,33		348 305,33		348 305,33	
6256	Missions					59,40		59,40		59,40	
	Sous Total compte 625					59,40		59,40		59,40	
6287	Remboursement de frais					60 418,82	12 720,76	60 418,82	12 720,76	47 698,06	
	Sous Total compte 628					60 418,82	12 720,76	60 418,82	12 720,76	47 698,06	
	Sous Total compte 62					408 783,55	12 720,76	408 783,55	12 720,76	396 062,79	
6333	Participation des employeurs à la format					5 705,67		5 705,67		5 705,67	
	Sous Total compte 633					5 705,67		5 705,67		5 705,67	
6358	Autres droits					1 245,14		1 245,14		1 245,14	
	Sous Total compte 635					1 245,14		1 245,14		1 245,14	
	Sous Total compte 63					6 950,81		6 950,81		6 950,81	
64111	Rémunération principale					419 066,66		419 066,66		419 066,66	
64113	Prime de service					98 406,28		98 406,28		98 406,28	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					2 787,78		2 787,78		2 787,78	
64115	Supplément familial de traitement					1 886,22		1 886,22		1 886,22	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					35 857,56		35 857,56		35 857,56	
641183	Prime Grand âge					14 799,29		14 799,29		14 799,29	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					8 131,68		8 131,68		8 131,68	
	Sous Total compte 64118					58 788,53		58 788,53		58 788,53	



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6411					580 935,47		580 935,47		580 935,47	
64131	Rémunération principale					48 854,07		48 854,07		48 854,07	
	Sous Total compte 6413					48 854,07		48 854,07		48 854,07	
64151	Rémunération principale					77 225,36		77 225,36		77 225,36	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					22 557,83		22 557,83		22 557,83	
641583	Prime Grand âge					9 740,69		9 740,69		9 740,69	
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des					6 397,46		6 397,46		6 397,46	
641588	Autres					57 935,88		57 935,88		57 935,88	
	Sous Total compte 64158					96 631,86		96 631,86		96 631,86	
	Sous Total compte 6415					173 857,22		173 857,22		173 857,22	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						8 251,85		8 251,85		8 251,85
	Sous Total compte 641					803 646,76	8 251,85	803 646,76	8 251,85	795 394,91	
64511	Cotisations à l'URSSAF					140 840,76		140 840,76		140 840,76	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					11 638,09		11 638,09		11 638,09	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					7 210,18		7 210,18		7 210,18	
64515	Cotisations à la CNRACL					158 753,95		158 753,95		158 753,95	
64518	Cotisat autres organismes sociaux					639,80		639,80		639,80	
	Sous Total compte 6451					319 082,78		319 082,78		319 082,78	
	Sous Total compte 645					319 082,78		319 082,78		319 082,78	



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6488	Autres charges diverses de personnel					2 299,43		2 299,43		2 299,43	
	Sous Total compte 648					2 299,43		2 299,43		2 299,43	
	Sous Total compte 64					1 125 028,97	8 251,85	1 125 028,97	8 251,85	1 116 777,12	
68112	Immob corporelles					19 915,00		19 915,00		19 915,00	
	Sous Total compte 6811					19 915,00		19 915,00		19 915,00	
	Sous Total compte 681					19 915,00		19 915,00		19 915,00	
	Sous Total compte 68					19 915,00		19 915,00		19 915,00	
	Total classe 6					1 596 272,26	20 972,61	1 596 272,26	20 972,61	1 583 551,50	8 251,85
7311121	Forfait global de soins					251 168,62	1 668 305,54	251 168,62	1 668 305,54		1 417 136,92
	Sous Total compte 731112					251 168,62	1 668 305,54	251 168,62	1 668 305,54		1 417 136,92
	Sous Total compte 73111					251 168,62	1 668 305,54	251 168,62	1 668 305,54		1 417 136,92
	Sous Total compte 7311					251 168,62	1 668 305,54	251 168,62	1 668 305,54		1 417 136,92
7312121	Forfait global de soins					52 876,80	184 252,10	52 876,80	184 252,10		131 375,30
	Sous Total compte 731212					52 876,80	184 252,10	52 876,80	184 252,10		131 375,30
	Sous Total compte 73121					52 876,80	184 252,10	52 876,80	184 252,10		131 375,30
	Sous Total compte 7312					52 876,80	184 252,10	52 876,80	184 252,10		131 375,30
	Sous Total compte 731					304 045,42	1 852 557,64	304 045,42	1 852 557,64		1 548 512,22
	Sous Total compte 73					304 045,42	1 852 557,64	304 045,42	1 852 557,64		1 548 512,22
7488	Autres						17 941,00		17 941,00		17 941,00
28/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 748						17 941,00		17 941,00		17 941,00
	Sous Total compte 74						17 941,00		17 941,00		17 941,00
	Total classe 7					304 045,42	1 870 498,64	304 045,42	1 870 498,64		1 566 453,22
	Total général	941 798,93	941 798,93	5 108 861,89	5 104 046,79	1 900 317,68	1 905 132,78	7 950 978,50	7 950 978,50	2 399 120,10	2 399 120,10
											29/



Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2025

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2025

DESIGNATION DES COMPTES N° intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29/								



TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTIONATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2024 AU COURS DE

L'EXERCICE 2025

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2025

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2024 (2)	REPORT A NOUVEAU 2024 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2024 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
SSIAD	94 833,80	27 966,74		122 800,54
(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale). (2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit. (3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire. Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale"). (6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.				
				31/



TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTIONATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2024 AU COURS DE

L'EXERCICE 2025

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2025

INTITULÉ DU CR (1)	C/10682 Investissement (5)	C/10685 Réserve de trésorerie (6)	C/10686 Réserve de compensation (7)	C/10687 Réserve de compensation des charges d'amortissement (8)	C/110 RAN excédentaire (9)	C/119 RAN déficitaire (10)
SSIAD			122 800,54			
(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale). (2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit. (3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire. Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale"). (6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.						
31/						



DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2025 À AFFECTER AU COURS DE

L'EXERCICE 2026

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2025

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2025 (2)	REPORT A NOUVEAU 2025 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2025 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
SSIAD	-8 846,43			-8 846,43
(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est global). (2) Faire précéder d'un signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit. (3) Faire précéder d'un signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire. Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").				
				32/



Page des signatures

00602 - CCAS BESANCON SSIAD

Exercice 2025

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

MARGUET Carine (1018466247-0), AGENT ADMINISTRATIF PRINCIPAL FIP 1E CL

A DDFiP DE FRANCHE-COMTE ET DU..., le 20/04/2026

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de CCAS BESANCON SSIAD pendant l'année 2025 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

CHEVASSUT Herve (1025289505-0), Inspecteur des Finances Publiques

A BESANCON, le 22/04/2026

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le

