

EHPAD Multisite

Résidences Autonomie

Essarts en Bocage

Débat d'Orientation Budgétaire 2026 CCAS D'ESSARTS EN BOCAGE

LE DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE RAPPORT SUR LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES

Envoyé en préfecture le 02/03/2026

Reçu en préfecture le 02/03/2026

Publié le

ID : 085-200054286-20260224-DEL004CCAS_2026-DE

- ▲ L'article L. 2312-1 du Code Général des Collectivités Territoriales, modifié par la loi Notre du 7 août 2015, dispose notamment que dans les communes de 3 500 habitants et plus, ainsi que dans les Etablissements Publics de Coopération Intercommunale assimilé et les groupements comprenant au moins une commune de plus de 3 500 habitants, un débat d'orientation budgétaire doit avoir lieu dans les deux mois qui précède le vote du budget primitif. Il doit faire l'objet d'un rapport sur les orientations budgétaires comportant :
- ▲ Le législateur a souhaité renforcer et enrichir ce débat, par les dispositions de l'article 107 de la loi portant nouvelle organisation territoriale de la République (loi Notre) du 7 août 2015.
- ▲ Ces textes prévoient que le débat s'appuie sur un rapport sur les orientations budgétaires (ROB) qui présente les hypothèses retenues pour construire le projet de budget, les engagements pluriannuels notamment en matière de programmation d'investissements, les évolutions prévisionnelles des dépenses et des recettes, en fonctionnement et en investissement, ainsi que des informations relatives à la structure et à la gestion de l'encours de la dette.
- ▲ Le présent rapport a été élaboré afin de servir de base aux échanges avec le CCAS,
- ▲ Il détaille les principaux contextes économiques et législatifs dans lequel s'inscrit le projet de budget 2024, puis une synthèse de la situation du CCAS et de ses budgets annexes, ses perspectives financières et budgétaires en matière de dépenses de fonctionnement et d'investissements.
- ▲ Le public sera avisé de sa mise à disposition. Le présent document et la délibération correspondante seront mis en ligne sur le site internet de la commune d'Essarts-en-Bocage.

LE CCAS

01 -Analyse rétrospective 2022 – 2025

02 -Analyse prospective 2026 - 2030

LES BUDGETS ANNEXES

03 - EHPAD multisite d'EeB

04 - Services extérieurs

05 – RA Le Donjon

06 - EANM RA Les Tuileries

01

Analyse rétrospective du budget principal du CCAS 2022- 2025

Les dépenses et recettes de fonctionnement

FONCTIONNEMENT	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CFU 2025
CHARGES GENERALES - 011	1 600,28 €	3 583,20 €	13 925,72 €	6 100,25 €
CHARGES DE PERSONNEL - 012		24 440,70 €	8 405,45 €	- €
AUTRES CHARGES DE GESTION - 65	6 164,52 €	5 449,11 €	5 929,08 €	5 820,16 €
FRAIS FINANCIERS - 66				
CHARGES EXCEPTIONNELLES - 67				
DEPENSES REELLES	7 764,80 €	33 473,01 €	28 260,25 €	11 920,41 €
AMORTISSEMENTS 042				
VIREMENT SECTION INVNT 023				
DEPENSES IMPREVUES 022				
TOTAL DEPENSES	7 764,80 €	33 473,01 €	28 260,25 €	11 920,41 €
DOTATIONS ETAT ET COMPENSATIONS - 74	30 000,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €	15 000,00 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS - 77	500,00 €		- €	- €
REMBOURSEMENT DOSSIERS AIDES SOCIALES - 75		570,00 €	640,00 €	1 080,00 €
RECETTES REELLES	30 500,00 €	30 570,00 €	30 640,00 €	16 080,00 €
REPORT RESULTAT 002				
AMORTISSEMENT SUBV 042			- €	- €
TOTAL RECETTES	30 500,00 €	30 570,00 €	30 640,00 €	16 080,00 €
AUTOFINANCEMENT	22 735,20 €	- 2 903,01 €	2 379,75 €	4 159,59 €
REPORT FCT	45 637,27 €	42 734,26 €	45 114,01 €	49 273,60 €

Les dépenses de fonctionnement du CCAS sont principalement des dépenses de charges générales, de personnel et de gestion pour la période 2022/2025,

On notera une forte diminution du 011, liée notamment à l'étude réalisée en 2024 sur l'analyse des besoins sociaux pour un montant de 7 560 €. Cette année encore il y a eu l'organisation de plusieurs évènements auprès des personnes âgées comme principalement le repas des aînés, les colis de Noël et les cadeaux d'anniversaire pour les + de 85 ans, qui sont très appréciés. Les charges de personnel concernent les remboursements du CCAS au budget de la commune pour le personnel municipal qui assure des missions au titre du CCAS. Cette année il n'y a pas eu de refacturation? Car il n'y a pas eu de mise à disposition de personnel de la Mairie au CCAS pour un temps de travail suffisamment significatif,

Les dépenses et recettes d'investissement

INVESTISSEMENT	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CFU 2025
DETTES - 16			- €	- €
CAF NETTE	22 735,20 €	2 903,01 €	2 379,75 €	4 159,59 €
DEPENSES D'EQUIPEMENTS			- €	- €
AMORTISSEMENTS SUBV			- €	- €
DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	- €		- €	- €
REPORT RESULTAT INVT 001			- €	- €
RECETTES REELLES				
1068 - EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT		- €	- €	- €
RECETTES D'INVESTISSEMENT	- €	- €	- €	- €
RESULTAT INV		- €	- €	- €
REPORT INV	7 038,51 €	7 038,51 €	7 038,51 €	7 038,51 €
	2022	2023	2024	2025
FONDS DE ROULEMENT CUMULE	52 675,78 €	49 772,77 €	52 152,52 €	56 312,11 €

Sur la période 2022/2025, le CCAS n'a eu aucune dépense d'investissement et aucune recette.

02

Analyse prospective du budget principal du CCAS 2026 - 2030

Les dépenses et recettes de fonctionnement en prospectives

Envoyé en préfecture le 02/03/2026
 Reçu en préfecture le 02/03/2026
 Publié le
 ID : 085-200054286-20260224-DEL004CCAS_2026-DE

FONCTIONNEMENT	PROJECTION CFU 2026	PROJECTION CFU 2027	PROJECTION CFU 2028	PROJECTION CFU 2029	PROJECTION CFU 2030
CHARGES GENERALES - 011	7 270,00 €	7 385,00 €	7 500,00 €	7 615,00 €	7 730,00 €
CHARGES DE PERSONNEL - 012	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €
AUTRES CHARGES DE GESTION - 65	10 150,00 €	10 250,00 €	10 350,00 €	10 450,00 €	10 550,00 €
FRAIS FINANCIERS - 66					
CHARGES EXCEPTIONNELLES - 67	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
DEPENSES REELLES	17 870,00 €	18 085,00 €	18 300,00 €	18 515,00 €	18 730,00 €
AMORTISSEMENTS 042					
VIREMENT SECTION INVT 023					
DEPENSES IMPREVUES 022					
TOTAL DEPENSES	17 870,00 €	18 085,00 €	18 300,00 €	18 515,00 €	18 730,00 €
DOTATIONS ETAT ET COMPENSATIONS - 74	- €	- €	- €	15 000,00 €	20 000,00 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS - 77					
REMBOURSEMENT DOSSIERS AIDES SOCIALES - 75	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €
RECETTES REELLES	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	16 500,00 €	21 500,00 €
REPORT RESULTAT 002					
AMORTISSEMENT SUBV 042	- €	- €	- €	- €	- €
TOTAL RECETTES	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	16 500,00 €	21 500,00 €
AUTOFINANCEMENT	- 16 370,00 €	- 16 585,00 €	- 16 800,00 €	- 2 015,00 €	2 770,00 €
REPORT FCT	32 903,60 €	16 318,60 €	- 481,40 €	- 2 496,40 €	273,60 €

La projection des charges réelles de fonctionnement demeure stable pour l'exercice 2026. Une diminution des produits est néanmoins constatée, liée à la non-intégration de la subvention de participation de la commune dans les hypothèses de projection, l'objectif étant de mobiliser prioritairement les excédents antérieurs du CCAS. À titre prospectif, une reprise progressive de la subvention communale est envisagée à compter de 2029, pour un montant estimatif de 15 000 €, puis 20 000 € en 2030, sous réserve des décisions budgétaires de la commune et de l'évolution de sa situation financière.

Les dépenses et recettes de fonctionnement sont stables depuis 2025.

Les dépenses et recettes d'invest prospectives

Envoyé en préfecture le 02/03/2026

Reçu en préfecture le 02/03/2026

Publié le

ID : 085-200054286-20260224-DEL004CCAS_2026-DE

INVESTISSEMENT	PROJECTION CFU 2026	PROJECTION CFU 2027	PROJECTION CFU 2028	PROJECTION CFU 2029	PROJECTION CFU 2030
DETTES - 16	- €	- €	- €	- €	- €
CAF NETTE	- 15 470,00 €	- 15 785,00 €	- 16 100,00 €	- 1 415,00 €	3 270,00 €
DEPENSES D'EQUIPEMENTS					
AMORTISSEMENTS SUBV					
DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	- €	- €	- €	- €	- €
REPORT RESULTAT INVT 001					
RECETTES REELLES					
1068 - EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT					
RECETTES D'INVESTISSEMENT	- €	- €	- €	- €	- €
RESULTAT INV	- €	- €	- €	- €	- €
REPORT INV	7 038,51 €	7 038,51 €	7 038,51 €	7 038,51 €	7 039,51 €
	2026	2027	2028	2029	2029
FONDS DE ROULEMENT CUMULE	40 842,11 €	25 057,11 €	8 957,11 €	7 542,11 €	10 813,11 €

03

Budget annexe EHPAD multisite d'EeB

EHPAD Multisite

	ERRD 2022	ERRD 2023	ERRD 2024	ERRD 2025
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	884 805,40	1 043 644,68	1 135 227,51	1 006 834,47
Groupe II : charges afférentes au personnel	4 940 480,86	5 367 222,08	5 716 885,82	5 709 026,18
Groupe III : charges afférentes à la structure	1 089 189,71	1 081 559,30	1 342 124,51	1 517 255,32
TOTAL DES CHARGES	6 914 475,97	7 492 426,06	8 194 237,84	8 233 115,97
Groupe I : produits de la tarification	6 054 922,65	6 357 391,68	6 678 193,13	6 974 099,15
Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation	770 557,07	914 382,27	887 731,56	906 830,51
Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	232 325,40	205 053,75	321 918,13	343 067,11
TOTAL DES PRODUITS	7 057 805,12	7 476 827,70	7 887 842,82	8 223 996,77
RESULTAT COMPTABLE	143 329,15	- 15 598,36	- 306 395,02	- 9 119,20

CAPACITE D AUTOFINANCEMENT	644 617,52	342 788,37	162 823,70	590 742,06
-----------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

FONDS DE ROULEMENT AU 1ER JANVIER	3 362 835,61	2 143 165,41	2 590 953,78	1 488 066,83
--	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	1 219 670,20	447 788,37	1 102 886,95	122 075,67
--	---------------------	-------------------	---------------------	-------------------

FONDS DE ROULEMENT AU 31 DECEMBRE	2 143 165,41	2 590 953,78	1 488 066,83	1 610 142,50
--	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Analyse des charges

Envoyé en préfecture le 02/03/2026

Reçu en préfecture le 02/03/2026

Publié le

ID : 085-200054286-20260224-DEL004CCAS_2026-DE



Groupe 1 : Dépenses afférentes à l'exploitation courante (- 11,31 % en 2025/2024)

- Baisse du prix de l'énergie combustibles et carburants
- Baisse des factures produits d'entretien (renégociation du contrat)
- Baisse des factures affranchissement et télécommunication (changement d'opérateur)

Groupe 2 : Dépenses afférentes au personnel (- 0,14% en 2025/2024)

- Situation d'agents en congés longue durée statuées par la FPT
- Plusieurs agents en temps partiel thérapeutique qui suppose un remplacement à temps plein
- Complément Traitement Indiciaire (CTI) et Prime SEGUR versés par l'ARS non compensés par nos dépenses
- Heures complémentaires rémunérées en baisse par rapport en 2024

Groupe 3 : Dépenses afférentes à la structure (+ 13,05 % en 2025/20)

- Début d'amortissement du bâtiment de Saint Vincent de Paul (503 839,08 € en 2024 / 818 184,57 en 2025)

Analyse des produits

Envoyé en préfecture le 02/03/2026

Reçu en préfecture le 02/03/2026

Publié le

ID : 085-200054286-20260224-DEL004CCAS_2026-DE



Groupe 1 : Produit de la tarification (+ 4,43% 2025/2024)

Des recettes complémentaires dues au versement de la nouvelle dotation ARS PDL.

- ❖ - 4 % en Hébergement (moins de suroccupation)
- ❖ - 0,23 % en Dépendance (moins de suroccupation)
- ❖ + 26 % en Soins (augmentation de la dotation soins de 347 219 €)

Groupe 2 : Autres produits (+ 2,15% en 2025/2024)

Pas de commentaires significatifs

Groupe 3 : Produits financiers (+ 6,57% en 2025/2024)

Remboursement assurance dommage ouvrage reçue fin 2025 / Dépense sur 2026 (changement complet des portes cuisine extérieures)

EHPAD Multisite : Endettement

Envoyé en préfecture le 02/03/2026

Reçu en préfecture le 02/03/2026

Publié le

ID : 085-200054286-20260224-DEL004CCAS_2026-DE



ODYSSÉE Informatique - MONETIS - 4.68.A

Etablissement : EHPAD ESSARTS-EN-BOCAGE 32651	~ Amortissement prévisionnel de la dette ~	Page : 1
Entité : EHPAD ESSARTS-EN-BOCAGE 32651	Emprunts Réels	Date d'édition : 12/02/2026

Tous les emprunts (pas de notion de collectivité)

Année	Dettes au 1er Janvier	Capital remboursé	Intérêts remboursés	Frais divers	Annuité totale	Dettes au 31 Décembre
2025	8 814 378,76	485 829,59	328 380,39	0,00	814 209,98	8 328 549,17
2026	8 328 549,17	495 720,14	297 781,58	0,00	793 501,72	7 832 829,03
2027	7 832 829,03	472 030,75	217 267,14	0,00	689 297,89	7 360 798,28
2028	7 360 798,28	456 789,25	204 340,55	0,00	661 129,80	6 904 009,03
2029	6 904 009,03	449 911,92	191 700,76	0,00	641 612,68	6 454 097,11
2030	6 454 097,11	436 452,60	179 419,41	0,00	615 872,01	6 017 644,51
2031	6 017 644,51	404 050,42	167 449,59	0,00	571 500,01	5 613 594,09
2032	5 613 594,09	396 911,01	156 113,92	0,00	553 024,93	5 216 683,08
2033	5 216 683,08	401 741,76	144 785,40	0,00	546 527,16	4 814 941,32
2034	4 814 941,32	385 530,08	133 584,09	0,00	519 114,17	4 429 411,24
2035	4 429 411,24	390 648,50	122 685,19	0,00	513 333,69	4 038 762,74
2036	4 038 762,74	395 917,38	111 635,87	0,00	507 553,25	3 642 845,36
2037	3 642 845,36	401 341,18	100 431,61	0,00	501 772,79	3 241 504,18
2038	3 241 504,18	406 924,59	89 067,73	0,00	495 992,32	2 834 579,59
2039	2 834 579,59	412 672,44	77 539,45	0,00	490 211,89	2 421 907,15
2040	2 421 907,15	364 806,15	65 841,44	0,00	430 647,59	2 057 101,00
2041	2 057 101,00	205 710,10	57 804,54	0,00	263 514,64	1 851 390,90
2042	1 851 390,90	205 710,10	52 024,08	0,00	257 734,18	1 645 680,80
2043	1 645 680,80	205 710,10	46 243,63	0,00	251 953,73	1 439 970,70
2044	1 439 970,70	205 710,10	40 463,18	0,00	246 173,28	1 234 260,60
2045	1 234 260,60	205 710,10	34 682,72	0,00	240 392,82	1 028 550,50
2046	1 028 550,50	205 710,10	28 902,27	0,00	234 612,37	822 840,40
2047	822 840,40	205 710,10	23 121,82	0,00	228 831,92	617 130,30
2048	617 130,30	205 710,10	17 341,36	0,00	223 051,46	411 420,20
2049	411 420,20	205 710,10	11 560,91	0,00	217 271,01	205 710,10
2050	205 710,10	205 710,10	5 780,45	0,00	211 490,55	0,00

EHPAD multisite : Endettement

Envoyé en préfecture le 02/03/2026

Reçu en préfecture le 02/03/2026

Publié le

ID : 085-200054286-20260224-DEL004CCAS_2026-DE



Remarques :

L'EHPAD Multisite à une dette de plus de **9 000 000 €** depuis la livraison neuve de la résidence Saint Vincent de Paul. Le remboursement des emprunts ont débuté en 2023.

En 2025, la dette est de **8 336 158 €**.

En 2030, l'état de la dette sera de **6 000 000 €**.

Il faudra attendre 2040 pour constater une baisse significative de la dette (**2 000 000 €**), puis le règlement de la dette totale en 2050.

INDICATEURS FINANCIERS

Source DGFIP

Envoyé en préfecture le 02/03/2026

Reçu en préfecture le 02/03/2026

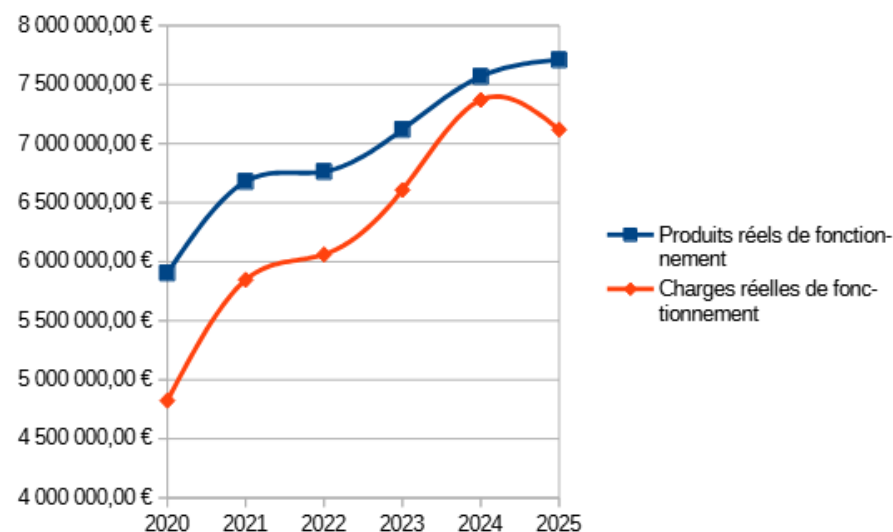
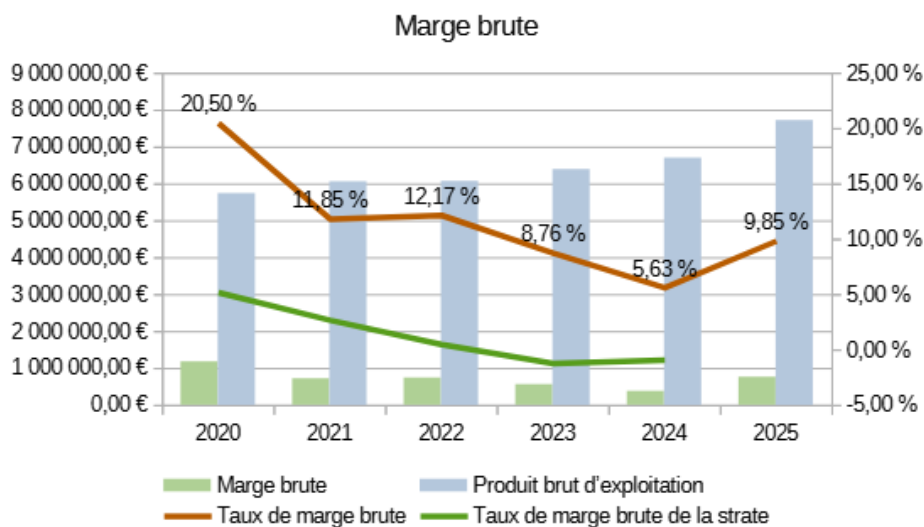
Publié le



ID : 085-200054286-20260224-DEL004CCAS_2026-DE

Le taux de marge brut remonte en 2025 (9,85%) et reste au dessus de la moyenne de la strate régionale (0,90% en 2024).

Les produits d'exploitation progressent davantage que les charges sur la période (+15 % contre -3,4 % entre 2024 et 2025). Les charges de personnel (+0,3%) et les consommations intermédiaires (-11%) apparaissent comme maîtrisées.



Le taux de marge brut, exprimé en %, correspond au rapport entre le montant de la charge brute et le montant des produits bruts d'exploitation

Entre la ligne bleue (produits) et la ligne rouge (charges), est la capacité d'auto-financement qui permet de rembourser le capital des emprunts. Constat de l'éloignement de ces deux lignes depuis 2025 et donc d'un gain d'auto-financement.

Indicateurs Financiers

(Source DGFIP)

Envoyé en préfecture le 02/03/2026

Reçu en préfecture le 02/03/2026

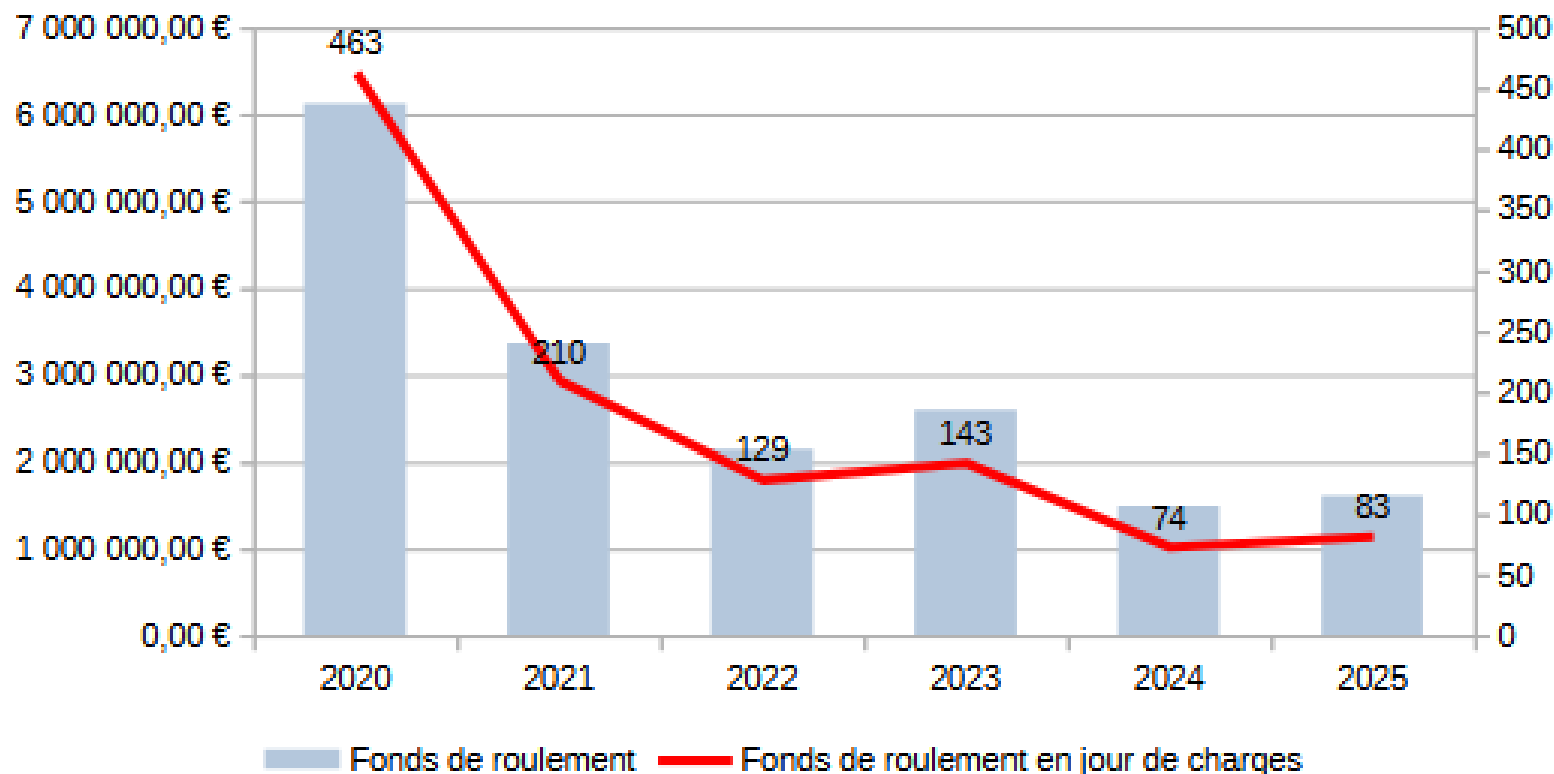
Publié le

ID : 085-200054286-20260224-DEL004CCAS_2026-DE



Le fonds de roulement reprend 122 k€ en 2025 et reste à un niveau correct de 83 jours de charges de fonctionnement en 2025.

Fonds de roulement en jours de charges



Orientations 2026 EHPAD multi-site

Charges 2026 :

- Renégociation des contrats de maintenance (de plus en plus onéreux) ;
- Faire marcher la concurrence sans « état d'âme » ;
- Favoriser l'adhésion aux différents marchés publics existants (copieurs, informatique, déchets médicaux, linge plat, électricité/gaz, assurances ...)
- La taux de cotisation patronal de la CNRACL en augmentation progressive : 2025 : 34,65 %, 2026 : 37,65 %, 2027 : 46,65% et 43, 65 % en 2028 (Décret n° 2025-86 du 30 janv. 2025) ;
- Création de deux postes d'accompagnants dans le cadre de l'ouverture de l'accueil de jour à St Vincent de Paul (estimée à 90 000 €) ;
- Participation de 15 € brut mensuel pour les mutuelles sous contrat labellisé (16 agents sur SVP et 7 agents sur Ste A)
- Recourir à l'intérim seulement en dernière solution.

Produits 2026 :

- Taux directeur des tarifs 2026 du Conseil Générale 85 à 0% pour les personnes âgées et personnes handicapées ;
- Continuer la suroccupation sans impacter la qualité du service et la santé des agents.

04

Budget annexe **SERVICES EXTERIEURS**

Budget Services extérieurs

Envoyé en préfecture le 02/03/2026

Reçu en préfecture le 02/03/2026

Publié le



ID : 085-200054286-20260224-DEL004CCAS_2026-DE

SERVICES EXTERIEURS

EXPLOITATION	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CA 2025
TOTAL DES CHARGES	81 972,99	56 762,96	53 452,84	71 912,60
TOTAL DES PRODUITS	70 457,55	49 852,31	51 933,50	55 957,20
RESULTAT COMPTABLE	- 11 515,44	- 6 910,65	- 1 519,34	- 15 955,40

INVESTISSEMENT	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CA 2025
TOTAL DES CHARGES		679,55		
TOTAL DES PRODUITS	1 226,00	1 226,00	1 310,00	1 421,47
RESULTAT COMPTABLE	1 226,00	546,45	1 310,00	1 421,47

Le résultat cumulé 2025 pour les services extérieurs est de
– 35 900,83 € (– 19 945,43 en 2024)

Orientations 202 Services Extérieurs

Portage de repas à domicile

1 - C'est un service géré par l'EHPAD multisite, déficitaire. Ce résultat ne devrait pas être porté sur le budget de l'EHPAD multisite mais plutôt sur les communes concernées via leur CCAS. Par conséquent, cette prestation pourrait faire l'objet d'une facturation par l'EHPAD multisite aux deux CCAS pour couvrir les frais.

2 - Le tarif du repas livré devrait en théorie, couvrir l'ensemble des charges (alimentation + temps administratif et comptable). Ce n'est pas le cas aujourd'hui même si le tarif du repas a été augmenté en 2025 (10 €). L'activité est en baisse en 2025.

3 – Compte tenu de la situation financière du portage de repas, le sujet doit être abordé en commission « Solidarité » de la municipalité puis en CA du CCAS.

Laverie : lavage des couettes

Développer le partenariat avec le pressing Layolle : Location de la calandreuse une demi journée par semaine pour le pressing est toujours d'actualité.

05

Budget annexe RA Le Donjon

Budget RA Le Donjon

Envoyé en préfecture le 02/03/2026

Reçu en préfecture le 02/03/2026

Publié le



ID : 085-200054286-20260224-DEL004CCAS_2026-DE

RA LE DONJON

EXPLOITATION	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CA 2025
TOTAL DES CHARGES	259 642,21	280 903,98	327 867,97	338 904,69
TOTAL DES PRODUITS	241 434,70	289 066,50	305 201,76	347 654,58
RESULTAT COMPTABLE	- 18 207,51	8 162,52	- 22 666,21	8 749,89

INVESTISSEMENT	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CA 2025
TOTAL DES CHARGES		3 328,96	2 146,04	2 206,27
TOTAL DES PRODUITS	8 030,79	5 385,45	1 172,99	3 382,11
RESULTAT COMPTABLE	8 030,79	2 056,49	- 973,05	1 175,84

Le résultat cumulé 2025 pour la RA le Donjon est de - 31 786,07 €
(- 40 535,96 € en 2024)

Orientations 2026 : RA Le Donjon

Envoyé en préfecture le 02/03/2026

Reçu en préfecture le 02/03/2026

Publié le

ID : 085-200054286-20260224-DEL004CCAS_2026-DE



Depuis son ouverture en 2021, la RA le Donjon a présenté 3 années déficitaires sur 4 :

2021 : - 7 824,76 €

2022 : - 18 207,51 €

2023 : + 8 162,52 €

2024 : - 22 666,21 €

2025 : + 8 749,89 €

Ce résultat déficitaire cumulé de 31 786,07 € est porté par l'EHPAD multisite. Ce qui ne devrait en théorie, pas être le cas.

Ce déficit cumulé ne prend pas en compte le temps administratif, le temps d'animation et le temps de « coordination » de l'IDER avec les services d'aide à domicile...

Pour 2026, le budget prévisionnel de la RA Le Donjon a été redéfini. Il est conforme à la « réalité » prenant en compte l'ensemble de ses charges.

Il faut donc s'attendre à ce que le résultat 2026 soit plus impacté si l'activité reste la même.

06

Budget annexe EANM – RA Les Tuileries

Budget EANM Les Tuileries

Envoyé en préfecture le 02/03/2026

Reçu en préfecture le 02/03/2026

Publié le



ID : 085-200054286-20260224-DEL004CCAS_2026-DE

EANM STE AGATHE

EXPLOITATION	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CA 2025
TOTAL DES CHARGES	213 418,86	480 294,69	279 077,90	296 613,16
TOTAL DES PRODUITS	234 181,12	508 583,83	298 602,77	302 825,21

RESULTAT COMPTABLE	20 762,26	28 289,14	19 524,87	6 212,05
---------------------------	------------------	------------------	------------------	-----------------

INVESTISSEMENT	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CA 2025
TOTAL DES CHARGES	29 956,61	1 005 040,22	30 177,54	30 289,37
TOTAL DES PRODUITS		45 311,04	32 499,12	42 023,99

RESULTAT COMPTABLE	- 29 956,61	- 959 729,18	2 321,58	11 734,62
---------------------------	--------------------	---------------------	-----------------	------------------

Le résultat cumulé 2025 pour l'EANM les Tuilerie est positif de 69 337,10 €
(63 125,05 € en 2024)

EANM Les Tuileries : Endettement

Envoyé en préfecture le 02/03/2026

Reçu en préfecture le 02/03/2026

Publié le

ID : 085-200054286-20260224-DEL004CCAS_2026-DE



ODYSSÉE Informatique - MONETIS - 4.68 A

Etablissement : EANM 32654	~ Amortissement prévisionnel de la dette ~	Page : 1
Entité : BUDGET ANNEXE 32654	Emprunts Réels	Date d'édition : 12/02/2026

Tous les emprunts (pas de notion de collectivité)

Année	Dettes au 1er Janvier	Capital remboursé	Intérêts remboursés	Frais divers	Annuité totale	Dettes au 31 Décembre
2023	756 547,39	30 066,63	19 809,10	0,00	49 875,73	726 480,76
2024	726 480,76	30 177,54	20 213,08	0,00	50 390,62	696 303,22
2025	696 303,22	30 289,37	16 785,59	0,00	47 074,96	666 013,85
2026	666 013,85	30 402,11	13 306,18	0,00	43 708,29	635 611,74
2027	635 611,74	30 515,77	12 748,85	0,00	43 264,62	605 095,97
2028	605 095,97	30 630,37	12 190,49	0,00	42 820,86	574 465,60
2029	574 465,60	30 745,91	11 631,19	0,00	42 377,10	543 719,69
2030	543 719,69	30 862,39	11 070,95	0,00	41 933,34	512 857,30
2031	512 857,30	30 979,83	10 509,75	0,00	41 489,58	481 877,47
2032	481 877,47	31 098,24	9 947,50	0,00	41 045,74	450 779,23
2033	450 779,23	31 217,61	9 384,43	0,00	40 602,04	419 561,62
2034	419 561,62	31 337,96	8 820,32	0,00	40 158,28	388 223,66
2035	388 223,66	31 459,30	8 255,16	0,00	39 714,46	356 764,36
2036	356 764,36	31 581,64	7 689,12	0,00	39 270,76	325 182,72
2037	325 182,72	31 704,97	7 122,03	0,00	38 827,00	293 477,75
2038	293 477,75	31 829,32	6 553,92	0,00	38 383,24	261 648,43
2039	261 648,43	31 954,69	5 984,79	0,00	37 939,48	229 693,74
2040	229 693,74	32 081,09	5 442,36	0,00	37 523,45	197 612,65
2041	197 612,65	32 208,45	4 843,51	0,00	37 051,96	165 404,20
2042	165 404,20	16 540,44	4 271,20	0,00	20 811,64	148 863,76
2043	148 863,76	16 540,44	3 827,44	0,00	20 367,88	132 323,32
2044	132 323,32	16 540,44	3 383,68	0,00	19 924,12	115 782,88
2045	115 782,88	16 540,44	2 939,92	0,00	19 480,36	99 242,44
2046	99 242,44	16 540,44	2 496,16	0,00	19 036,60	82 702,00
2047	82 702,00	16 540,44	2 052,40	0,00	18 592,84	66 161,56
2048	66 161,56	16 540,44	1 608,62	0,00	18 149,06	49 621,12
2049	49 621,12	16 540,44	1 164,86	0,00	17 705,30	33 080,68
2050	33 080,68	16 540,44	721,10	0,00	17 261,54	16 540,24
2051	16 540,24	16 540,24	277,34	0,00	16 817,58	0,00

EANM Les Tuileries : Endettement

Remarques :

L'EANM Les Tuileries a une dette de **726 480,76 €** depuis la livraison neuve de la résidence Saint Vincent de Paul. Le remboursement des emprunts ont débuté en 2023.

En 2026, la dette est de **635 611,74 €**.

En 2030, l'état de la dette sera de **512 857,30 €**.

Il faudra attendre 2040 pour constater une baisse significative de la dette (**197 612,67 €**) puis le règlement de la dette totale en 2051.