

ANNEXES – TABLEAUX GBCP ET FEUILLET SPECIFIQUE SUR LES OPERATIONS DES TABLEAUX 8 ET 9

BUDGET INITIAL 2026

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des autorisations d'emplois

| | Sous plafond LFI (a) | Hors plafond LFI (b) | Plafond organisme (= a + b) |
|---|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|
| Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT | 281,95 | 0,00 | 281,95 |
| Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) | 285,00 | | |
| Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) | 2,00 | | |

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI (a) doit être inférieure ou égale au plafond notifié par le responsable du programme chef de file du budget général de l'Etat (c).

NB2: Pour les non opérateurs de l'Etat, aucune donnée ne doit être renseignée dans les colonnes "Sous plafond LFI (a)" et "Hors plafond LFI (b)". Les ETPT afférents doivent être renseignés directement dans la colonne "Plafond organisme".

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme (décomptant dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme) et des autres dépenses de personnel

| | EMPLOIS SOUS PLAFOUND LFI | | EMPLOIS HORS PLAFOUND LFI | | PLAFOND ORGANISME | |
|--|---------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|
| | ETPT | Dépenses de personnel * | ETPT | Dépenses de personnel * | ETPT | Dépenses de personnel * |
| TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3 + 4) | 281,95 | 13 972 212 € | 0,00 | 0 € | 281,95 | 14 400 000 € |
| 1. TITULAIRES | 86,30 | 5 772 587 € | | | 86,30 | 5 772 587 € |
| * Titulaires Etat | 86,30 | 5 772 587 € | | | 86,30 | 5 772 587 € |
| * Titulaires organisme (corps propre) | 0,00 | 0 € | | | 0,00 | 0 € |
| 2. CONTRACTUELS | 195,65 | 8 199 625 € | 0,00 | 0 € | 195,65 | 8 199 625 € |
| * Contractuels de droit public | 195,65 | 8 199 625 € | 0,00 | 0 € | 195,65 | 8 199 625 € |
| CDI | 61,97 | 2 687 803 € | | | 61,97 | 2 687 803 € |
| CDD | 133,68 | 5 511 822 € | 0,00 | 0 € | 133,68 | 5 511 822 € |
| Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 0,00 | 0 € | 0,00 | 0 € | 0,00 | 0 € |
| * Contractuels de droit privé | 0,00 | 0 € | 0,00 | 0 € | 0,00 | 0 € |
| CDI | 0,00 | 0 € | | | 0,00 | 0 € |
| CDD | 0,00 | 0 € | 0,00 | 0 € | 0,00 | 0 € |
| 3. CONTRATS AIDES | | | 0,00 | 0 € | 0,00 | 0 € |
| 4. AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...) | | | | | | 427 788 € |

BUDGET INITIAL 2026

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| DEPENSES | | | | | RECETTES | | |
|---|---|---------------------|------------------------------|---------------------|---|---------------------------------|--|
| | Montants Budget 2025 (dernier BR : 22/09/2025) | | Montants Budget initial 2026 | | Montants budget 2025 (dernier BR : 22/09/2025) | Montants Budget initial 2026 | |
| | AE | CP | AE | CP | | | |
| Personnel | 14 040 000 € | 14 040 000 € | 14 400 000 € | 14 400 000 € | | | |
| dont contributions employeur au CAS | 1 925 051 € | 1 925 051 € | 2 020 952 € | 2 020 952 € | 32 406 545 € | 32 861 729 € | Recettes globalisées |
| Pension | | | | | 10 137 824 € | 10 258 310 € | Subvention pour charges de service public |
| | | | | | 0 € | | Subvention pour charges d'investissement |
| | | | | | 103 284 € | | Autres financements de l'Etat |
| | | | | | 567 463 € | 510 717 € | Fiscalité affectée |
| | | | | | 90 788 € | 95 675 € | Autres financements publics |
| Fonctionnement | 18 338 729 € | 17 940 244 € | 15 604 600 € | 17 872 600 € | 21 507 186 € | 21 997 027 € | Recettes propres |
| Denrées alimentaires | 2 700 000 € | 2 700 000 € | 2 650 000 € | 2 650 000 € | | | |
| Loyers et charges versées | 6 214 903 € | 5 816 418 € | 471 700 € | 5 909 000 € | | | |
| Viabilisation | 3 057 600 € | 3 057 600 € | 3 040 000 € | 3 040 000 € | 4 989 034 € | 6 079 319 € | Recettes fléchées* |
| Entretien - Equipment | 3 144 197 € | 3 144 197 € | 3 075 400 € | 3 097 700 € | 2 667 363 € | 3 024 699 € | Subvention pour charges d'investissement fléchée |
| Frais généraux | 2 947 793 € | 2 947 793 € | 6 118 200 € | 2 926 600 € | 837 296 € | 868 720 € | Autres financements de l'Etat fléchés |
| Participations financières | 274 236 € | 274 236 € | 249 300 € | 249 300 € | 1 484 375 € | 2 185 900 € | Autres financements publics fléchés |
| | | | | | | | Recettes propres fléchées |
| Intervention (le cas échéant) | | | | | | | |
| Investissement | 3 725 363 € | 5 743 635 € | 29 491 344 € | 10 356 609 € | | | |
| TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B) | 36 104 092 € | 37 723 879 € | 59 495 944 € | 42 629 209 € | 37 395 579 € | 38 941 048 € | TOTAL DES RECETTES (C) |
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B) | | 0 € | | 0 € | 328 300 € | 3 688 161 € | SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C) |

BUDGET INITIAL 2026

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| BESOINS | | | FINANCEMENTS | | |
|---|--|---------------------------------|--|---------------------------------|---|
| | Montants budget 2025 (dernier BR : 22/09/2025) | Montants Budget initial 2026 | Montants budget 2025 (dernier BR : 22/09/2025) | Montants Budget initial 2026 | |
| Solde budgétaire (déficit) (D2)* | 328 300 € | 3 688 161 € | 0 € | 0 € | Solde budgétaire (excédent) (D1)* |
| <i>dont Budget Principal</i> | | | | | <i>dont Budget Principal</i> |
| <i>dont Budget Annexe</i> | | | | | <i>dont Budget Annexe</i> |
| Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1) | 1 566 515 € | 1 487 076 € | 1 410 000 € | 4 323 655 € | Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2) |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)** | 6 071 819 € | 6 785 282 € | 7 168 969 € | 6 167 922 € | Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)** |
| Autres décaissements non budgétaires (e1) | | | | | Autres encaissements non budgétaires (e2) |
| Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1) | 7 966 634 € | 11 960 519 € | 8 578 969 € | 10 491 577 € | Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2) |
| ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1) | 612 335 € | 0 € | 0 € | 1 468 942 € | PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2) |
| <i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i> | <i>1 558 717 €</i> | <i>0 €</i> | | <i>74 448 €</i> | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i> |
| <i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i> | <i>-946 382 €</i> | <i>0 €</i> | <i>0 €</i> | <i>1 394 494 €</i> | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i> |
| TOTAL DES BESOINS (1) + (I) | 8 578 969 € | 11 960 519 € | 8 578 969 € | 11 960 519 € | TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II) |

BUDGET INITIAL 2026

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Montants Budget 2025 (dernier BR :22/09/2025) | Montants Budget initial 2026 | PRODUITS | Montants Budget 2025 (dernier BR :22/09/2025) | Montants Budget initial 2026 |
|--|---|---------------------------------|--|---|---------------------------------|
| Personnel | 13 647 731 € | 13 973 280 € | Subventions de l'Etat | 10 137 824 € | 10 258 310 € |
| dont charges de pensions civiles * | 1 925 051 € | 2 020 952 € | Fiscalité affectée | 567 463 € | 510 717 € |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel | 24 635 668 € | 25 251 840 € | Autres subventions | | |
| Intervention (le cas échéant) | | | Autres produits | 27 086 238 € | 27 425 553 € |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 38 283 399 € | 39 225 120 € | TOTAL DES PRODUITS (2) | 37 791 525 € | 38 194 580 € |
| Résultat : bénéfice (3) = (2) - (1) | - € | - € | Résultat : perte (4) = (1) - (2) | 491 874 € | 1 030 540 € |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4) | 38 283 399 € | 39 225 120 € | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4) | 38 283 399 € | 39 225 120 € |

* il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions

Calcul de la capacité d'autofinancement

| | Montants Budget 2025 (dernier BR :22/09/2025) | Montants Budget initial 2026 |
|--|---|---------------------------------|
| Résultat de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4) | - 491 874 € | - 1 030 540 € |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 6 258 943 € | 6 943 195 € |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | | |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés | | |
| - produits de cession d'éléments d'actifs | | |
| - quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs | 5 360 768 € | 5 323 526 € |
| = capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF) | 406 301 € | 589 129 € |

Etat prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

| EMPLOIS | Montants Budget 2025 (dernier BR :22/09/2025) | Montants Budget initial 2026 | RESSOURCES | Montants Budget 2025 (dernier BR :22/09/2025) | Montants Budget initial 2026 |
|---|---|---------------------------------|--|---|---------------------------------|
| Insuffisance d'autofinancement | - € | - € | Capacité d'autofinancement | 406 301 € | 589 129 € |
| Investissements | 7 009 090 € | 10 356 609 € | Financement de l'actif par l'Etat | 2 421 511 € | 4 583 602 € |
| | | | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat | 1 653 791 € | 1 623 083 € |
| | | | Autres ressources | 10 000 € | - € |
| Remboursement des dettes financières | 1 556 515 € | 1 487 076 € | Augmentation des dettes financières | 1 400 000 € | 4 323 655 € |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 8 565 605 € | 11 843 685 € | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 5 891 603 € | 11 119 469 € |
| Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5) | - € | - € | Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6) | 2 674 002 € | 724 216 € |

* L'état prévisionnel d'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés est présenté pour le budget initial et le(s) budget(s) rectificatif(s).

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

| | Montants Budget 2025 (dernier BR :22/09/2025) | Montants Budget initial 2026 |
|---|---|---------------------------------|
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8) | -2 674 002 € | -724 216 € |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE) | -3 286 337 € | 744 726 € |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)* | 612 335 € | -1 468 942 € |
| Niveau final du FONDS DE ROULEMENT | 5 102 901 € | 4 378 684 € |
| Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | -6 502 564 € | -5 757 839 € |
| Niveau final de la TRESORERIE | 11 605 465 € | 10 136 523 € |