

ANNEXES – TABLEAUX GBCP

BUDGET RECTIFICATIF N°1 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	284,00	0,00	284,00

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c)

285,00

Rappel du HORS PLAFOND 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 PLAFOND LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND 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)	284,00	14 160 578 €	0,00	0 €	284,00	14 588 366 €
1. TITULAIRES	86,30	5 777 087 €			86,30	5 777 087 €
* Titulaires État	86,30	5 777 087 €			86,30	5 777 087 €
* Titulaires organisme (corps propre)	0,00	0 €			0,00	0 €
2. CONTRACTUELS	197,70	8 383 491 €	0,00	0 €	197,70	8 383 491 €
* Contractuels de droit public	197,70	8 383 491 €	0,00	0 €	197,70	8 383 491 €
CDI	60,52	2 687 803 €			60,52	2 687 803 €
CDD	137,18	5 695 688 €	0,00	0 €	137,18	5 695 688 €
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 €

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES									RECETTES				
	Montants Compte financier 2025		Montants Budget initial 2026		Montants Budget rectificatif n°1		Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial		Montants Compte financier 2025	Montants Budget initial 2026	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP					
Personnel	13 665 018 €	13 665 018 €	14 400 000 €	14 400 000 €	14 588 366 €	14 588 366 €	188 366 €	188 366 €	33 537 153 €	32 861 729 €	33 321 863 €	460 134 €	Recettes globalisées
dont contributions employeur au CAS Pension	1 697 384 €	1 697 384 €	2 020 952 €	2 020 952 €	2 020 952 €	2 020 952 €	0 €	0 €	10 351 259 €	10 258 310 €	10 912 803 €	654 493 €	Subvention pour charges de service public
											0 €	0 €	Subvention pour charges d'investissement
									166 751 €		0 €	0 €	Autres financements de l'Etat
									567 463 €	510 717 €	510 717 €	0 €	Fiscalité affectée
Fonctionnement	18 151 133 €	17 560 470 €	15 604 600 €	17 872 600 €	16 224 600 €	18 492 600 €	620 000 €	620 000 €	32 102 €	95 675 €	95 675 €	0 €	Autres financements publics
Denrées alimentaires	2 729 583 €	2 726 028 €	2 650 000 €	2 650 000 €	3 045 000 €	3 045 000 €	395 000 €	395 000 €	22 419 578 €	21 997 027 €	21 802 668 €	-194 359 €	Recettes propres
Loyers et charges versées	6 205 316 €	5 822 342 €	471 700 €	5 909 000 €	471 700 €	5 909 000 €	0 €	0 €					
Viabilisation	2 977 948 €	2 919 632 €	3 040 000 €	3 040 000 €	3 040 000 €	3 040 000 €	0 €	0 €	4 368 385 €	6 079 319 €	5 345 996 €	-733 323 €	Recettes fléchées*
Entretien - Equipement	2 685 142 €	2 699 477 €	3 075 400 €	3 097 700 €	3 200 400 €	3 222 700 €	125 000 €	125 000 €	1 269 530 €	3 024 699 €	2 646 266 €	-378 433 €	Subvention pour charges d'investissement fléchée
Frais généraux	3 259 526 €	3 149 887 €	6 118 200 €	2 926 600 €	6 218 200 €	3 026 600 €	100 000 €	100 000 €	1 429 480 €	868 720 €	886 330 €	17 610 €	Autres financements de l'Etat fléchés
Participations financières	293 619 €	243 103 €	249 300 €	249 300 €	249 300 €	249 300 €	0 €	0 €	1 669 375 €	2 185 900 €	1 813 400 €	-372 500 €	Autres financements publics fléchés
											0 €	0 €	Recettes propres fléchées
Intervention (le cas échéant)													
Investissement	3 582 837 €	5 427 225 €	29 491 344 €	10 356 609 €	30 343 664 €	9 632 237 €	852 320 €	-724 372 €					
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	35 398 988 €	36 652 712 €	59 495 944 €	42 629 209 €	61 156 630 €	42 713 203 €	1 660 686 €	83 994 €	37 905 537 €	38 941 048 €	38 667 859 €	-273 189 €	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		1 252 825 €		0 €		0 €		0 €	0 €	3 688 161 €	4 045 344 €	357 183 €	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS					FINANCEMENTS				
	Montants Compte financier 2025	Montants Budget initial 2026	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial	Montants Compte financier 2025	Montants Budget initial 2026	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	0 €	3 688 161 €	4 045 344 €	357 183 €	1 252 825 €	0 €	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)	1 147 774 €	1 487 076 €	1 487 076 €	0 €	1 049 735 €	4 323 655 €	4 501 249 €	177 594 €	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	7 595 286 €	6 785 282 €	6 783 329 €	-1 953 €	9 104 627 €	6 167 922 €	6 167 922 €	0 €	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	16 905 055 €		- €	0 €	15 639 604 €		- €	0 €	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	25 648 115 €	11 960 519 €	12 315 749 €	355 230 €	27 046 792 €	10 491 577 €	10 669 171 €	177 594 €	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)	1 398 677 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1 468 942 €	1 646 578 €	177 636 €	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	<i>1 634 991 €</i>		<i>0 €</i>			<i>74 448 €</i>	<i>1 860 342 €</i>		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	<i>-236 314 €</i>	<i>0 €</i>	<i>0 €</i>	<i>0 €</i>	<i>0 €</i>	<i>1 394 494 €</i>	<i>-213 764 €</i>	<i>177 636 €</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	27 046 792 €	11 960 519 €	12 315 749 €	355 230 €	27 046 792 €	11 960 519 €	12 315 749 €	355 230 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants Compte financier 2025	Montants Budget initial 2026	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial	PRODUITS	Montants Compte financier 2025	Montants Budget initial 2026	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial
Personnel	13 225 143 €	13 973 280 €	14 161 646 €	188 366 €	Subventions de l'Etat	10 518 010 €	10 258 310 €	10 912 803 €	654 493 €
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	1 697 384 €	2 020 952 €	2 020 952 €	- €	Fiscalité affectée	567 463 €	510 717 €	510 717 €	- €
Fonctionnement autre que les charges de personnel	24 131 400 €	25 251 840 €	25 871 840 €	620 000 €	Autres subventions				- €
Intervention (le cas échéant)	24 331 €			- €	Autres produits	27 551 799 €	27 425 553 €	27 231 194 €	- 194 359 €
TOTAL DES CHARGES (1)	37 380 874 €	39 225 120 €	40 033 486 €	808 366 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	38 637 273 €	38 194 580 €	38 654 714 €	460 134 €
Résultat : bénéfice (3) = (2) - (1)	1 256 399 €	- €	- €	- €	Résultat : perte (4) = (1) - (2)	- €	1 030 540 €	1 378 772 €	348 232 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	38 637 273 €	39 225 120 €	40 033 486 €	808 366 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	38 637 273 €	39 225 120 €	40 033 486 €	808 366 €

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Compte financier 2025	Montants Budget initial 2026	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial
Résultat de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	1 256 399 €	-	1 030 540 €	- 1 378 772 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	6 521 167 €	6 943 195 €	6 943 195 €	- €
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	281 104 €			- €
+ 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	4 440 041 €	5 323 526 €	5 323 526 €	- €
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	3 056 421 €	589 129 €	240 897 €	- 348 232 €

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

EMPLOIS	Montants Compte financier 2025	Montants Budget initial 2026	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial	RESSOURCES	Montants Compte financier 2025	Montants Budget initial 2026	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial
Insuffisance d'autofinancement	- €	- €	- €	348 232 €	Capacité d'autofinancement	3 056 421 €	589 129 €	240 897 €	- €
Investissements	6 662 828 €	10 356 609 €	9 827 067 €	- 529 542 €	Financement de l'actif par l'Etat	2 884 591 €	4 583 602 €	3 692 511 €	- 891 091 €
Remboursement des dettes financières	1 142 029 €	1 487 076 €	1 487 076 €	- €	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	956 096 €	1 623 083 €	1 566 819 €	- 56 264 €
TOTAL DES EMPLOIS (5)	7 804 858 €	11 843 685 €	11 314 143 €	- 181 310 €	Autres ressources	7 630 €	- €		- €
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	144 938 €	- €	- €	181 310 €	Augmentation des dettes financières	1 045 058 €	4 323 655 €	4 501 249 €	177 594 €
					TOTAL DES RESSOURCES (6)	7 949 796 €	11 119 469 €	10 001 476 €	- 769 761 €
					Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	- €	724 216 €	1 312 667 €	588 451 €

* L'état prévisionnel d'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés est présenté pour le budget initial et le(les) 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 Compte financier 2025	Montants Budget initial 2026	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le Budget rectificatif n°1 et le Budget initial
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	144 938 €	-724 216 €	-1 312 667 €	-588 451 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-1 253 739 €	744 726 €	333 911 €	-410 815 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	1 398 677 €	-1 468 942 €	-1 646 578 €	-177 636 €
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	7 921 841 €	7 197 625 €	6 609 174 €	-588 451 €
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-4 469 966 €	-3 725 240 €	-4 136 055 €	-410 815 €
Niveau final de la TRESORERIE	12 391 806 €	10 922 864 €	10 745 228 €	-177 636 €