



REPUBLIQUE FRANCAISE

Département : DORDOGNE

Numéro SIRET : 222 400 012 00100

POSTE COMPTABLE : 024090

M.22

BUDGET PRIMITIF 2026  
voté par nature

BUDGET ANNEXE - VILLAGE DE L'ENFANCE

2026

## VILLAGE DE L'ENFANCE

Le budget et les décisions modificatives sont présentés et votés par groupe fonctionnel conformément à l'arrêté du 29 décembre 2016 fixant le niveau de vote des crédits d'investissement des établissements publics sociaux et médico-sociaux prévus à l'article R314-9 du CASF et à l'arrêté du 20 décembre 2021 relatif à la composition des groupes fonctionnels prévus au I de l'article L315-15 du CASF :

### INVESTISSEMENT

- Classe 1 : ..... compte à 2 chiffres
- Classe 2 : ..... compte à 2 chiffres
- Comptes 39,49 et 59 : ..... compte à 2 chiffres
- Comptes 481 : ..... compte à 3 chiffres

### CHARGES D'EXPLOITATION

Groupe I : "Dépenses afférentes à l'exploitation courante" :

- chapitre 60,
- compte 611,
- comptes 624, 625, 626 et 628,
- comptes 709 et 713 (en dépenses).

Groupe II : "Dépenses afférentes au personnel" :

- comptes 621 et 622,
- comptes 631 et 633,
- chapitre 64.

Groupe III : "Dépenses afférentes à la structure" :

- chapitre 61 sauf compte 611,
- comptes 623, 627, 635 et 637,
- chapitres 65,66,67 et 68.

## **PRODUITS D'EXPLOITATION**

Groupe I : "Produits de la tarification" :

- chapitre 73.

Groupe II : "Autres produits relatifs à l'exploitation" :

- chapitres 70, 71, 72, 74 et 75,
- comptes 603, 609, 619, 629, 6419, 6429, 6459, 6469,6479, 6489 (en recettes).

Groupe III : "Produits financiers et produits non encaissables" :

- chapitres 76, 77, 78 et 79

## BALANCE GENERALE

| DÉPENSES                            | Budget<br>exécutoire n-1 | Budget prévisionnel proposé |                      |              | Pour mémoire<br>budget précédent |
|-------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|----------------------|--------------|----------------------------------|
|                                     |                          | Reconductions               | Mesures<br>nouvelles | Total        |                                  |
|                                     | (1)                      | (2)                         | (3)                  | (4)=(2)+(3)  | (5)                              |
| DEPENSES REELLES                    | 4 423 380,19             | 0,00                        | 4 519 126,40         | 4 519 126,40 | 4 423 380,19                     |
|                                     | 4 423 380,19             | 0,00                        | 4 519 126,40         | 4 519 126,40 | 4 423 380,19                     |
| DEPENSES D'ORDRE                    | 77 636,93                | 0,00                        | 75 128,16            | 75 128,16    | 77 636,93                        |
|                                     | 77 636,93                | 0,00                        | 75 128,16            | 75 128,16    | 77 636,93                        |
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION   | 4 501 017,12             | 0,00                        | 4 594 254,56         | 4 594 254,56 | 4 501 017,12                     |
| DEPENSES REELLES                    | 277 601,16               | 37 325,40                   | 249 317,30           | 286 642,70   | 248 579,75                       |
|                                     | 277 601,16               | 37 325,40                   | 249 317,30           | 286 642,70   | 248 579,75                       |
| DEPENSES D'ORDRE                    | 13 500,00                | 0,00                        | 13 500,00            | 13 500,00    | 13 500,00                        |
|                                     | 13 500,00                | 0,00                        | 13 500,00            | 13 500,00    | 13 500,00                        |
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT | 291 101,16               | 37 325,40                   | 262 817,30           | 300 142,70   | 262 079,75                       |

17/03/2026

| RECETTES                            | Budget<br>exécutoire n-1 | Budget prévisionnel proposé |                      |              | Pour mémoire<br>budget précédent |
|-------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|----------------------|--------------|----------------------------------|
|                                     |                          | Reconductions               | Mesures<br>nouvelles | Total        |                                  |
|                                     | (1)                      | (2)                         | (3)                  | (4)=(2)+(3)  | (5)                              |
| RECETTES REELLES                    | 4 487 517,12             | 0,00                        | 4 580 754,56         | 4 580 754,56 | 4 487 517,12                     |
|                                     | 4 487 517,12             | 0,00                        | 4 580 754,56         | 4 580 754,56 | 4 487 517,12                     |
| RECETTES D'ORDRE                    | 13 500,00                | 0,00                        | 13 500,00            | 13 500,00    | 13 500,00                        |
|                                     | 13 500,00                | 0,00                        | 13 500,00            | 13 500,00    | 13 500,00                        |
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION   | 4 501 017,12             | 0,00                        | 4 594 254,56         | 4 594 254,56 | 4 501 017,12                     |
| RECETTES REELLES                    | 213 464,23               | 0,00                        | 225 014,54           | 225 014,54   | 213 464,23                       |
|                                     | 213 464,23               | 0,00                        | 225 014,54           | 225 014,54   | 213 464,23                       |
| RECETTES D'ORDRE                    | 77 636,93                | 0,00                        | 75 128,16            | 75 128,16    | 77 636,93                        |
|                                     | 77 636,93                | 0,00                        | 75 128,16            | 75 128,16    | 77 636,93                        |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT | 291 101,16               | 0,00                        | 300 142,70           | 300 142,70   | 291 101,16                       |

# SECTION D'EXPLOITATION DEPENSES

## GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

| Réalisé n-2 | Budget exécutoire n-1 | Budget prévisionnel proposé |                   |             | Pour mémoire budget précédent |
|-------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|
|             |                       | Reconductions               | Mesures nouvelles | Total       |                               |
| (0)         | (1)                   | (2)                         | (3)               | (4)=(2)+(3) | (5)                           |

### ACHATS

|        |                                                         |           |           |      |           |           |           |
|--------|---------------------------------------------------------|-----------|-----------|------|-----------|-----------|-----------|
| 60611  | Eau et assainissement                                   | 10 533,59 | 12 300,00 | 0,00 | 12 000,00 | 12 000,00 | 7 000,00  |
| 60612  | Energie, électricité                                    | 20 643,13 | 20 170,00 | 0,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 |
| 60613  | Chauffage                                               | 42 970,35 | 28 400,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 35 000,00 |
| 60621  | Combustibles et carburants                              | 658,87    | 60,00     | 0,00 | 200,00    | 200,00    | 500,00    |
| 60622  | Produits d'entretien                                    | 6 496,85  | 6 650,00  | 0,00 | 6 500,00  | 6 500,00  | 6 500,00  |
| 60623  | Fournitures d'atelier                                   | 6 353,03  | 5 110,00  | 0,00 | 4 000,00  | 4 000,00  | 6 500,00  |
| 60624  | Fournitures administratives                             | 3 078,64  | 3 000,00  | 0,00 | 2 500,00  | 2 500,00  | 3 000,00  |
| 60625  | Fournitures scolaires éducatives et de loisirs          | 5 038,44  | 7 000,00  | 0,00 | 5 500,00  | 5 500,00  | 7 000,00  |
| 606261 | Couches, alèses, produits absorbants                    | 831,06    | 2 300,00  | 0,00 | 2 000,00  | 2 000,00  | 800,00    |
| 606268 | Autres fournitures hôtelières                           | 160,21    | 1 500,00  | 0,00 | 1 000,00  | 1 000,00  | 1 500,00  |
| 60628  | Autres fournitures non stockées                         | 13 137,20 | 11 500,00 | 0,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 13 000,00 |
| 6063   | Alimentation                                            | 29 405,97 | 30 000,00 | 0,00 | 28 000,00 | 28 000,00 | 30 000,00 |
| 6066   | Fournitures médicales                                   | 6 973,60  | 7 000,00  | 0,00 | 5 500,00  | 5 500,00  | 7 000,00  |
| 6068   | Autres achats non stockés de matières et de fournitures | 8 081,40  | 8 000,00  | 0,00 | 7 500,00  | 7 500,00  | 8 000,00  |

### SERVICES EXTERIEURS

|       |                                              |           |          |      |          |          |           |
|-------|----------------------------------------------|-----------|----------|------|----------|----------|-----------|
| 61111 | Examens de biologie                          | 12,00     | 0,00     | 0,00 | 0,00     | 0,00     | 0,00      |
| 61112 | Examens de radiologie                        | 0,00      | 0,00     | 0,00 | 0,00     | 0,00     | 0,00      |
| 61118 | Autres prestations à caractère médical       | 977,68    | 630,00   | 0,00 | 650,00   | 650,00   | 800,00    |
| 61128 | Autres prestations à caractère médico-social | 10 679,69 | 8 500,00 | 0,00 | 9 000,00 | 9 000,00 | 10 000,00 |

## SECTION D'EXPLOITATION DEPENSES

### GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

| Réalisé n-2 | Budget exécutoire n-1 | Budget prévisionnel proposé |                   |             | Pour mémoire budget précédent |
|-------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|
|             |                       | Reconductions               | Mesures nouvelles | Total       |                               |
| (0)         | (1)                   | (2)                         | (3)               | (4)=(2)+(3) | (5)                           |

#### AUTRES SERVICES EXTERIEURS

|       |                                           |            |            |      |            |            |            |
|-------|-------------------------------------------|------------|------------|------|------------|------------|------------|
| 62428 | Autres transports d'usagers               | 10 832,64  | 1 000,00   | 0,00 | 1 000,00   | 1 000,00   | 2 500,00   |
| 6251  | Voyages et déplacements                   | 5 121,66   | 2 000,00   | 0,00 | 2 000,00   | 2 000,00   | 4 000,00   |
| 6256  | Missions                                  | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 6257  | Réceptions                                | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 6261  | frais d'affranchissement                  | 653,53     | 700,00     | 0,00 | 500,00     | 500,00     | 700,00     |
| 6262  | Frais de télécommunications               | 6 012,86   | 6 500,00   | 0,00 | 4 500,00   | 4 500,00   | 6 500,00   |
| 6281  | Prestations de blanchissage à l'extérieur | 4 466,18   | 4 000,00   | 0,00 | 4 000,00   | 4 000,00   | 4 000,00   |
| 6282  | Prestations d'alimentation à l'extérieur  | 158 463,67 | 165 690,00 | 0,00 | 190 000,00 | 190 000,00 | 158 000,00 |
| 6288  | Autres prestations                        | 7 828,50   | 7 790,00   | 0,00 | 7 500,00   | 7 500,00   | 7 500,00   |

|                |            |            |      |            |            |            |
|----------------|------------|------------|------|------------|------------|------------|
| TOTAL GROUPE I | 359 410,75 | 339 800,00 | 0,00 | 354 850,00 | 354 850,00 | 339 800,00 |
|----------------|------------|------------|------|------------|------------|------------|

### GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

| Réalisé n-2 | Budget exécutoire n-1 | Budget prévisionnel proposé |                   |             | Pour mémoire budget précédent |
|-------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|
|             |                       | Reconductions               | Mesures nouvelles | Total       |                               |
| (0)         | (1)                   | (2)                         | (3)               | (4)=(2)+(3) | (5)                           |

#### CHARGES DE PERSONNEL

|       |                                             |           |           |      |            |            |           |
|-------|---------------------------------------------|-----------|-----------|------|------------|------------|-----------|
| 62113 | Personnel médical et paramédical            | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00      |
| 62118 | Personnel intermédiaire - Autres personnels | 20 672,99 | 20 000,00 | 0,00 | 15 000,00  | 15 000,00  | 20 000,00 |
| 6215  | Personnel affecté à l'établissement         | 22 570,00 | 22 000,00 | 0,00 | 142 000,00 | 142 000,00 | 22 000,00 |
| 6218  | Autres personnels extérieurs                | 18 367,94 | 15 000,00 | 0,00 | 12 000,00  | 12 000,00  | 15 000,00 |

## SECTION D'EXPLOITATION DEPENSES

### GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

|        |                                                             | Réalisé n-2  | Budget exécutoire n-1 | Budget prévisionnel proposé |                   |              | Pour mémoire budget précédent |
|--------|-------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------|--------------|-------------------------------|
|        |                                                             |              |                       | Reconductions               | Mesures nouvelles | Total        |                               |
|        |                                                             |              |                       |                             |                   |              |                               |
|        |                                                             | (0)          | (1)                   | (2)                         | (3)               | (4)=(2)+(3)  | (5)                           |
| 6221   | Frais de recrutement du personnel                           | 0,00         | 0,00                  | 0,00                        | 0,00              | 0,00         | 0,00                          |
| 622312 | Intervenants médicaux - Autres médecins                     | 0,00         | 0,00                  | 0,00                        | 0,00              | 0,00         | 0,00                          |
| 6227   | Frais d'actes et de contentieux                             | 0,00         | 0,00                  | 0,00                        | 0,00              | 0,00         | 0,00                          |
| 6333   | Part.des employeurs à la formation professionnelle continue | 71 954,26    | 72 350,00             | 0,00                        | 72 000,00         | 72 000,00    | 74 000,00                     |
| 6336   | Cotisations fonds pour emploi hospitalier                   | 16 909,76    | 17 200,00             | 0,00                        | 17 200,00         | 17 200,00    | 17 200,00                     |
| 64111  | Personnel titulaire et stagiaire                            | 1 163 307,13 | 1 110 740,00          | 0,00                        | 1 117 500,00      | 1 117 500,00 | 1 140 000,00                  |
| 64113  | Primes de service                                           | 129 918,87   | 105 000,00            | 0,00                        | 105 000,00        | 105 000,00   | 105 000,00                    |
| 64114  | Nouvelle bonification indiciaire (NBI)                      | 19 370,09    | 20 100,00             | 0,00                        | 19 000,00         | 19 000,00    | 18 600,00                     |
| 64115  | Supplément familial de traitement (SFT)                     | 15 009,05    | 12 000,00             | 0,00                        | 11 000,00         | 11 000,00    | 10 000,00                     |
| 641182 | Complément traitement indiciaire (CTI)                      | 114 809,81   | 115 000,00            | 0,00                        | 111 000,00        | 111 000,00   | 115 000,00                    |
| 641184 | Autres indemnités - Indemnité inflation                     | 0,00         | 0,00                  | 0,00                        | 0,00              | 0,00         | 0,00                          |
| 641185 | Majoration horaires pour travail de nuit                    | 26 929,26    | 29 000,00             | 0,00                        | 27 000,00         | 27 000,00    | 28 000,00                     |
| 641186 | Indemnités forfaitaires pour travail dimanche -jours fériés | 33 249,87    | 36 425,00             | 0,00                        | 37 000,00         | 37 000,00    | 35 000,00                     |
| 641188 | Autres indemnités - autres                                  | 238 433,52   | 233 235,00            | 0,00                        | 235 000,00        | 235 000,00   | 246 000,00                    |
| 64131  | Rémunérations principales (assistantes maternelles)         | 0,00         | 0,00                  | 0,00                        | 0,00              | 0,00         | 0,00                          |
| 64138  | Autres indemnités.                                          | 0,00         | 0,00                  | 0,00                        | 0,00              | 0,00         | 0,00                          |
| 641384 | Indemnité inflation                                         | 0,00         | 0,00                  | 0,00                        | 0,00              | 0,00         | 0,00                          |
| 641388 | Indemnités autres                                           | 0,00         | 0,00                  | 0,00                        | 0,00              | 0,00         | 0,00                          |
| 64151  | Personnel non médical de remplacement                       | 583 955,42   | 567 240,00            | 0,00                        | 550 000,00        | 550 000,00   | 580 000,00                    |
| 64158  | Autres indemnités - astreintes éducatives contractuelles    | 0,00         | 0,00                  | 0,00                        | 0,00              | 0,00         | 0,00                          |
| 641582 | Pers non médical - Complément traitement indiciaire (CTI)   | 69 752,12    | 69 000,00             | 0,00                        | 69 000,00         | 69 000,00    | 72 000,00                     |
| 641585 | Pers non médical - Majoration pour travail de nuit          | 24 395,72    | 26 860,00             | 0,00                        | 27 000,00         | 27 000,00    | 26 000,00                     |
| 641586 | Pers non médical - Indemnités forfaitaires pour travail     | 28 596,20    | 30 000,00             | 0,00                        | 30 000,00         | 30 000,00    | 30 000,00                     |

## SECTION D'EXPLOITATION DEPENSES

### GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

|        |                                                           | Réalisé n-2 | Budget exécutoire n-1 | Budget prévisionnel proposé |                   |             | Pour mémoire budget précédent |
|--------|-----------------------------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|
|        |                                                           |             |                       | Reconductions               | Mesures nouvelles | Total       |                               |
|        |                                                           | (0)         | (1)                   | (2)                         | (3)               | (4)=(2)+(3) | (5)                           |
| 641588 | Autres indemnités - Autres                                | 119 137,33  | 138 878,00            | 0,00                        | 128 000,00        | 128 000,00  | 125 000,00                    |
| 6417   | Rémunérations des apprentis                               | 0,00        | 0,00                  | 0,00                        | 25 000,00         | 25 000,00   | 0,00                          |
| 64511  | Cotisations à l'U.R.S.S.A.F. Personnel non médical        | 466 690,82  | 477 000,00            | 0,00                        | 480 000,00        | 480 000,00  | 485 000,00                    |
| 64513  | Cotisations aux caisses de retraite Personnel non médical | 33 025,94   | 35 000,00             | 0,00                        | 35 000,00         | 35 000,00   | 37 000,00                     |
| 64514  | Cotisations à l' ASSEDIC Personnel non médical            | 32 004,15   | 34 000,00             | 0,00                        | 34 000,00         | 34 000,00   | 36 000,00                     |
| 64515  | Cotisations à la CNRACL Personnel non médical             | 442 744,28  | 471 900,00            | 0,00                        | 489 000,00        | 489 000,00  | 440 000,00                    |
| 64518  | Cotisation aux autres organismes sociaux                  | 4 696,85    | 5 000,00              | 0,00                        | 5 000,00          | 5 000,00    | 5 000,00                      |
| 6473   | Allocations de chômage                                    | 25 764,83   | 23 490,00             | 0,00                        | 1 000,00          | 1 000,00    | 38 000,00                     |
| 6475   | Médecine du travail                                       | 505,58      | 600,00                | 0,00                        | 500,00            | 500,00      | 600,00                        |
| 64784  | Oeuvres sociales                                          | 38 240,59   | 38 000,00             | 0,00                        | 37 500,00         | 37 500,00   | 40 000,00                     |
| 64788  | Autres charges sociales                                   | 0,00        | 35 132,00             | 0,00                        | 20 000,00         | 20 000,00   | 0,00                          |
| 6488   | Autres charges diverses de personnel                      | 135,00      | 390,00                | 0,00                        | 500,00            | 500,00      | 140,00                        |

|                        |                     |                     |             |                     |                     |                     |
|------------------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TOTAL GROUPE II</b> | <b>3 761 147,38</b> | <b>3 760 540,00</b> | <b>0,00</b> | <b>3 852 200,00</b> | <b>3 852 200,00</b> | <b>3 760 540,00</b> |
|------------------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|

### GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

| Réalisé n-2 | Budget exécutoire n-1 | Budget prévisionnel proposé |                   |             | Pour mémoire budget précédent |
|-------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|
|             |                       | Reconductions               | Mesures nouvelles | Total       |                               |
| (0)         | (1)                   | (2)                         | (3)               | (4)=(2)+(3) | (5)                           |

#### SERVICES EXTERIEURS - AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS

|       |                                     |            |            |      |            |            |            |
|-------|-------------------------------------|------------|------------|------|------------|------------|------------|
| 6132  | Locations immobilières              | 191 037,16 | 193 200,00 | 0,00 | 190 000,00 | 190 000,00 | 190 000,00 |
| 61351 | Locations mobilières - Informatique | 648,40     | 650,00     | 0,00 | 650,00     | 650,00     | 650,00     |

## SECTION D'EXPLOITATION DEPENSES

### GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

|       |                                                             | Réalisé n-2 | Budget exécutoire n-1 | Budget prévisionnel proposé |                   |             | Pour mémoire budget précédent |
|-------|-------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|
|       |                                                             |             |                       | Reconductions               | Mesures nouvelles | Total       |                               |
|       |                                                             | (0)         | (1)                   | (2)                         | (3)               | (4)=(2)+(3) | (5)                           |
| 61352 | Locations mobilières - Equipements                          | 1 029,60    | 120,00                | 0,00                        | 200,00            | 200,00      | 120,00                        |
| 61353 | Locations mobilières - Matériel de transport                | 34 867,63   | 28 476,34             | 0,00                        | 30 000,00         | 30 000,00   | 28 304,34                     |
| 61521 | Entretien et réparations sur les bâtiments publics          | 16 135,85   | 15 000,00             | 0,00                        | 13 409,40         | 13 409,40   | 15 000,00                     |
| 61558 | Entretien et réparations des autres matériels et outillages | 5 666,03    | 6 500,00              | 0,00                        | 6 000,00          | 6 000,00    | 5 500,00                      |
| 61561 | Maintenance informatique                                    | 1 642,21    | 1 470,00              | 0,00                        | 1 200,00          | 1 200,00    | 1 600,00                      |
| 61568 | Autres maintenance                                          | 24 418,87   | 21 710,00             | 0,00                        | 20 000,00         | 20 000,00   | 20 000,00                     |
| 6161  | Assurances multirisques                                     | 2 807,22    | 3 500,00              | 0,00                        | 2 900,00          | 2 900,00    | 3 500,00                      |
| 6162  | Assurances dommage construction                             | 0,00        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00              | 0,00        | 0,00                          |
| 6165  | Assurances responsabilité civile                            | 8 466,52    | 8 466,52              | 0,00                        | 8 500,00          | 8 500,00    | 8 000,00                      |
| 6166  | Primes d'assurance - Matériels                              | 0,00        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00              | 0,00        | 0,00                          |
| 6167  | Assurances capital-décès                                    | 17 863,90   | 20 305,85             | 0,00                        | 21 060,00         | 21 060,00   | 20 305,85                     |
| 617   | Etudes et recherches                                        | 1 088,67    | 3 571,48              | 0,00                        | 1 500,00          | 1 500,00    | 10 000,00                     |
| 6182  | Documentation générale et technique                         | 958,00      | 900,00                | 0,00                        | 800,00            | 800,00      | 900,00                        |
| 6185  | Frais de colloques, séminaires, conférences                 | 0,00        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00              | 0,00        | 0,00                          |
| 6188  | Autres frais divers                                         | 5 858,37    | 5 000,00              | 0,00                        | 5 000,00          | 5 000,00    | 5 000,00                      |
| 623   | Publicité, publications, relations publiques                | 0,00        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00              | 0,00        | 0,00                          |
| 6353  | Impôts directs                                              | 0,00        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00              | 0,00        | 0,00                          |
| 6354  | Droits d'enregistrement et de timbre                        | 0,00        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00              | 0,00        | 0,00                          |
| 637   | Autres impôts, taxes et versements assimilés                | 0,00        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00              | 0,00        | 0,00                          |

### AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

|      |                                                        |          |          |      |          |          |          |
|------|--------------------------------------------------------|----------|----------|------|----------|----------|----------|
| 6512 | Droits d'utilisation- Informatique en nuage            | 3 410,42 | 4 260,00 | 0,00 | 4 347,00 | 4 347,00 | 4 260,00 |
| 6518 | Redevances pour concessions, brevets, licences- Autres | 0,00     | 0,00     | 0,00 | 0,00     | 0,00     | 0,00     |

## SECTION D'EXPLOITATION DEPENSES

### GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

|      |                                             | Réalisé n-2 | Budget exécutoire n-1 | Budget prévisionnel proposé |                   |             | Pour mémoire budget précédent |
|------|---------------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|
|      |                                             |             |                       | Reconductions               | Mesures nouvelles | Total       |                               |
|      |                                             | (0)         | (1)                   | (2)                         | (3)               | (4)=(2)+(3) | (5)                           |
| 6578 | Autres subventions                          | 0,00        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00              | 0,00        | 0,00                          |
| 6582 | Pécule                                      | 8 461,45    | 8 500,00              | 0,00                        | 6 000,00          | 6 000,00    | 8 500,00                      |
| 6587 | Participation frais de scolarité ENSP       | 0,00        | 1 400,00              | 0,00                        | 500,00            | 500,00      | 1 400,00                      |
| 6588 | Autres charges diverses de gestion courante | 0,00        | 10,00                 | 0,00                        | 10,00             | 10,00       | 0,00                          |

### CHARGES EXCEPTIONNELLES

|     |                                                |      |      |      |      |      |      |
|-----|------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| 673 | Titres annulés (sur exercices antérieurs)      | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 675 | Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

### DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS

|       |                                                          |           |           |      |           |           |           |
|-------|----------------------------------------------------------|-----------|-----------|------|-----------|-----------|-----------|
| 68111 | Immobilisations incorporelles                            | 270,00    | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 68112 | Dotations aux amortissements Immobilisations corporelles | 93 051,32 | 77 636,93 | 0,00 | 75 128,16 | 75 128,16 | 77 636,93 |

|                         |  |                   |                   |             |                   |                   |                   |
|-------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>TOTAL GROUPE III</b> |  | <b>417 681,62</b> | <b>400 677,12</b> | <b>0,00</b> | <b>387 204,56</b> | <b>387 204,56</b> | <b>400 677,12</b> |
|-------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|

|                                      |  |                     |                     |             |                     |                     |                     |
|--------------------------------------|--|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION</b> |  | <b>4 538 239,75</b> | <b>4 501 017,12</b> | <b>0,00</b> | <b>4 594 254,56</b> | <b>4 594 254,56</b> | <b>4 501 017,12</b> |
|--------------------------------------|--|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|

# SECTION D'EXPLOITATION RECETTES

## GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

|                             |                                                             | Réalisé n-2  | Budget exécutoire n-1 | Budget prévisionnel proposé |                   |              | Pour mémoire budget précédent |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------|--------------|-------------------------------|
|                             |                                                             |              |                       | Reconductions               | Mesures nouvelles | Total        |                               |
|                             |                                                             | (0)          | (1)                   | (2)                         | (3)               | (4)=(2)+(3)  | (5)                           |
| PRODUITS DE LA TARIFICATION |                                                             |              |                       |                             |                   |              |                               |
| 73331                       | Dotation globale                                            | 4 395 000,00 | 4 305 000,00          | 0,00                        | 4 305 000,00      | 4 305 000,00 | 4 305 000,00                  |
| 733318                      | Autres établissements et services sociaux et médico sociaux | 0,00         | 0,00                  | 0,00                        | 0,00              | 0,00         | 0,00                          |
| 73332                       | Prix de journée                                             | 47 266,73    | 24 729,02             | 0,00                        | 60 000,00         | 60 000,00    | 24 729,02                     |
| TOTAL GROUPE I              |                                                             | 4 442 266,73 | 4 329 729,02          | 0,00                        | 4 365 000,00      | 4 365 000,00 | 4 329 729,02                  |

## GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

|                         |                                                            | Réalisé n-2 | Budget exécutoire n-1 | Budget prévisionnel proposé |                   |             | Pour mémoire budget précédent |
|-------------------------|------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|
|                         |                                                            |             |                       | Reconductions               | Mesures nouvelles | Total       |                               |
|                         |                                                            | (0)         | (1)                   | (2)                         | (3)               | (4)=(2)+(3) | (5)                           |
| PRODUITS D'EXPLOITATION |                                                            |             |                       |                             |                   |             |                               |
| 6419                    | Remboursement sur rémunérations du personnel non médical   | 62 638,70   | 110 000,00            | 0,00                        | 60 000,00         | 60 000,00   | 110 000,00                    |
| 6479                    | Remboursements sur autres charges sociales                 | 0,00        | 0,00                  | 0,00                        | 10 000,00         | 10 000,00   | 0,00                          |
| 744                     | FCTVA                                                      | 0,00        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00              | 0,00        | 0,00                          |
| 7542                    | Remboursement par la sécurité sociale de frais médicaux et | 424,97      | 100,00                | 0,00                        | 0,00              | 0,00        | 100,00                        |
| 7548                    | Autres remboursements de frais                             | 690,95      | 1 100,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00        | 1 100,00                      |
| 7588                    | Autres produits divers de gestion courante                 | 417,75      | 0,00                  | 0,00                        | 10,00             | 10,00       | 0,00                          |
| TOTAL GROUPE II         |                                                            | 64 172,37   | 111 200,00            | 0,00                        | 70 010,00         | 70 010,00   | 111 200,00                    |

## SECTION D'EXPLOITATION RECETTES

### GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

| Réalisé n-2 | Budget exécutoire n-1 | Budget prévisionnel proposé |                   |             | Pour mémoire budget précédent |
|-------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|
|             |                       | Reconductions               | Mesures nouvelles | Total       |                               |
| (0)         | (1)                   | (2)                         | (3)               | (4)=(2)+(3) | (5)                           |

#### PRODUITS EXCEPTIONNELS

|     |                                                              |           |           |      |           |           |           |
|-----|--------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------|-----------|-----------|-----------|
| 773 | Mandats annulés sur exercices antérieurs                     | 1 714,82  | 110,00    | 0,00 | 10,00     | 10,00     | 110,00    |
| 775 | Produits de cession d'actifs                                 | 2 903,55  | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 777 | Quote part des subv d'invest virés au résultat de l'exercice | 13 500,00 | 13 500,00 | 0,00 | 13 500,00 | 13 500,00 | 13 500,00 |

|                         |  |                  |                  |             |                  |                  |                  |
|-------------------------|--|------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>TOTAL GROUPE III</b> |  | <b>18 118,37</b> | <b>13 610,00</b> | <b>0,00</b> | <b>13 510,00</b> | <b>13 510,00</b> | <b>13 610,00</b> |
|-------------------------|--|------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|

|     |                                    |      |           |      |            |            |           |
|-----|------------------------------------|------|-----------|------|------------|------------|-----------|
| 002 | Excédent de fonctionnement reporté | 0,00 | 46 478,10 | 0,00 | 145 734,56 | 145 734,56 | 46 478,10 |
|-----|------------------------------------|------|-----------|------|------------|------------|-----------|

| Réalisé n-2 | Budget exécutoire n-1 | Budget prévisionnel proposé |                   |             | Pour mémoire budget précédent |
|-------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|
|             |                       | Reconductions               | Mesures nouvelles | Total       |                               |
| (0)         | (1)                   | (2)                         | (3)               | (4)=(2)+(3) | (5)                           |

|              |                                                           |             |             |             |             |             |             |
|--------------|-----------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 6459         | Remboursement charges de sécurité sociale & de prévoyance | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTAL</b> |                                                           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

|                                      |  |                     |                     |             |                     |                     |                     |
|--------------------------------------|--|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION</b> |  | <b>4 524 557,47</b> | <b>4 501 017,12</b> | <b>0,00</b> | <b>4 594 254,56</b> | <b>4 594 254,56</b> | <b>4 501 017,12</b> |
|--------------------------------------|--|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|

## SECTION D'INVESTISSEMENT DEPENSES

| Réalisé n-2 | Budget exécutoire<br>n-1 | Budget prévisionnel proposé |                   |             | Pour mémoire<br>budget précédent |
|-------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------|----------------------------------|
|             |                          | Reconductions               | Mesures nouvelles | Total       |                                  |
| (0)         | (1)                      | (2)                         | (3)               | (4)=(2)+(3) | (5)                              |

|       |                                                              |           |            |           |            |            |           |
|-------|--------------------------------------------------------------|-----------|------------|-----------|------------|------------|-----------|
| 1392  | Subv d'inv inscrites au compte de résultat- collectivités et | 13 500,00 | 13 500,00  | 0,00      | 13 500,00  | 13 500,00  | 13 500,00 |
| 13988 | Autres subventions d'investissement inscrites au CR          | 0,00      | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00      |
| 205   | Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques | 0,00      | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00      |
| 2145  | Installations générales amenag. agencement des constructions | 4 731,57  | 100 000,00 | 0,00      | 100 000,00 | 100 000,00 | 70 978,59 |
| 2154  | Matériel et outillage                                        | 7 306,85  | 30 000,00  | 0,00      | 14 317,30  | 14 317,30  | 30 000,00 |
| 2181  | Installations générales, agencements, aménagements divers    | 0,00      | 15 000,00  | 0,00      | 10 000,00  | 10 000,00  | 15 000,00 |
| 2182  | Matériel de transport                                        | 0,00      | 90 000,00  | 37 325,40 | 100 000,00 | 137 325,40 | 90 000,00 |
| 2183  | Matériel de bureau et matériel informatique                  | 108,38    | 10 000,00  | 0,00      | 15 000,00  | 15 000,00  | 10 000,00 |
| 2184  | Mobilier                                                     | 2 035,83  | 20 000,00  | 0,00      | 5 000,00   | 5 000,00   | 20 000,00 |
| 2188  | Autres immobilisations corporelles                           | 908,80    | 12 601,16  | 0,00      | 5 000,00   | 5 000,00   | 12 601,16 |
| 275   | Dépôts et cautionnements versés                              | 0,00      | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00      |

|              |                  |                   |                  |                   |                   |                   |
|--------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>28 591,43</b> | <b>291 101,16</b> | <b>37 325,40</b> | <b>262 817,30</b> | <b>300 142,70</b> | <b>262 079,75</b> |
|--------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|

|                                        |                  |                   |                  |                   |                   |                   |
|----------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b> | <b>28 591,43</b> | <b>291 101,16</b> | <b>37 325,40</b> | <b>262 817,30</b> | <b>300 142,70</b> | <b>262 079,75</b> |
|----------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|

## SECTION D'INVESTISSEMENT RECETTES

|     |                                            |      |            |      |            |            |            |
|-----|--------------------------------------------|------|------------|------|------------|------------|------------|
| 001 | Solde d'exécution d'investissement reporté | 0,00 | 213 464,23 | 0,00 | 225 014,54 | 225 014,54 | 213 464,23 |
|-----|--------------------------------------------|------|------------|------|------------|------------|------------|

| Réalisé n-2 | Budget exécutoire n-1 | Budget prévisionnel proposé |                   |             | Pour mémoire budget précédent |
|-------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|
|             |                       | Reconductions               | Mesures nouvelles | Total       |                               |
| (0)         | (1)                   | (2)                         | (3)               | (4)=(2)+(3) | (5)                           |

|              |                                                              |                  |                  |             |                  |                  |                  |
|--------------|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| 10222        | FCTVA                                                        | 4 830,16         | 0,00             | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 1064         | Réserve des plus values nettes                               | 0,00             | 0,00             | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 10682        | Excédents affectés à l'investissement                        | 0,00             | 0,00             | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 1312         | Subventions d'équipements transférables - Collectivités      | 0,00             | 0,00             | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 13188        | Subventions d'équipements transférables - Autres subventions | 0,00             | 0,00             | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 2183         | Matériel de bureau et matériel informatique                  | 0,00             | 0,00             | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 275          | Dépôts et cautionnements versés                              | 0,00             | 0,00             | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 28013        | Amortissements frais d'évaluation                            | 0,00             | 0,00             | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 2805         | Amortissements - Concessions et droits similaires            | 270,00           | 0,00             | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 28145        | Amortis.immob.construc. sur sol d'autrui, instal.générales,  | 31 118,88        | 26 926,76        | 0,00        | 26 054,24        | 26 054,24        | 26 926,76        |
| 28154        | Amortissements matériel et outillage                         | 18 301,04        | 14 574,17        | 0,00        | 13 666,11        | 13 666,11        | 14 574,17        |
| 28181        | Amortissements - Installations générales, agencement         | 20 467,40        | 16 465,20        | 0,00        | 16 026,60        | 16 026,60        | 16 465,20        |
| 28182        | Amortissements - Matériel de transport                       | 10 166,00        | 9 546,99         | 0,00        | 4 887,00         | 4 887,00         | 9 546,99         |
| 28183        | Amortissements - Matériel de bureau et matériel informatique | 4 125,00         | 393,26           | 0,00        | 3 444,38         | 3 444,38         | 393,26           |
| 28184        | Amortissements - Mobilier                                    | 7 869,00         | 8 273,55         | 0,00        | 8 350,03         | 8 350,03         | 8 273,55         |
| 28188        | Amortissements - Autres immobilisations corporelles          | 1 004,00         | 1 457,00         | 0,00        | 2 699,80         | 2 699,80         | 1 457,00         |
| <b>TOTAL</b> |                                                              | <b>98 151,48</b> | <b>77 636,93</b> | <b>0,00</b> | <b>75 128,16</b> | <b>75 128,16</b> | <b>77 636,93</b> |

|                                        |                  |                   |             |                   |                   |                   |
|----------------------------------------|------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b> | <b>98 151,48</b> | <b>291 101,16</b> | <b>0,00</b> | <b>300 142,70</b> | <b>300 142,70</b> | <b>291 101,16</b> |
|----------------------------------------|------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|

## IV - ANNEXES

## ELEMENTS DU BILAN - METHODES UTILISEES

| PROCEDURE                 | CHOIX DU CONSEIL DEPARTEMENTAL                      | Délibération         |                      |
|---------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| AMORTISSEMENT<br>LINEAIRE | <u>Catégories de biens amortis</u>                  | <u>Durée :</u>       |                      |
|                           | Construction                                        | 10 ans               | 02-91 du 14/12/2001  |
|                           | Installation générale                               | 10 ans               | 02-91 du 14/12/2001  |
|                           | Agencement                                          | 10 ans               | 02-91 du 14/12/2001  |
|                           | Aménagement sur sol d'autrui                        | 10 ans               | 02-91 du 14/12/2001  |
|                           | Logiciel                                            | 2 ans                | 01-254 du 06/04/2001 |
|                           | Véhicule de transport                               | 5 ans                | 01-254 du 06/04/2001 |
|                           | Mobilier ( tables, chaises, classeurs, armoires...) | 5 ans                | 01-254 du 06/04/2001 |
|                           | Matériel de bureau électrique ou électronique       | 5 ans                | 01-254 du 06/04/2001 |
|                           | Matériel informatique                               | 2 ans                | 01-254 du 06/04/2001 |
|                           | Coffre-fort                                         | 20 ans               | 01-254 du 06/04/2001 |
|                           | Installation, agencement et aménagement             | 10 ans               | 01-254 du 06/04/2001 |
|                           | Matériel et outillage                               | 5 ans                | 01-254 du 06/04/2001 |
| Frais d'évaluation        | 5 ans                                               | 14-136 du 31/01/2014 |                      |

DEPARTEMENT DE LA DORDOGNE - BUDGET PRIMITIF 2026

**BUDGET ANNEXE VILLAGE DE L'ENFANCE**

ARRÊTÉ et SIGNATURES

Nombre de membres en exercice : 50

Nombre de membres présents : 44

Nombre de suffrages exprimés : 50

VOTES :

Pour : 50

Contre : 0

Abstentions : 0

Non-participation : 0

Date de convocation : 27/02/2026

Présenté par le Président M. Germinal PEIRO

A Périgueux, le 01/04/2026

Le Président du Conseil départemental  
de la Dordogne  
Germinal PEIRO



Délibéré par l'Assemblée, réunie en session

A Périgueux, le 01/04/2026

Les membres de l'Assemblée délibérante,

Certifié exécutoire par le Président M. Germinal PEIRO, compte tenu de la transmission en préfecture,  
le 02/04/2026 et de la publication le 02/04/2026

A Périgueux, le 02/04/2026

Le Président du Conseil départemental  
de la Dordogne  
Germinal PEIRO

