

CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Numéro SIRET : 20008215400010

POSTE COMPTABLE : 085036 SGC LES SABLES D'OLONNE

Compte financier unique (M57)

Voté par Nature
BUDGET PRINCIPAL

ANNEE 2024

Sommaire

Le Compte Financier Unique

		Origine des données	Page
Arrêté et signatures		ECCF	
I. Informations générales et synthétiques			
A	<u>Informations statistiques, fiscales et financières</u>	Ordonnateur	5
B1	<u>Présentation générale du compte financier - Vue d'ensemble</u>	Ordonnateur	6
B2	<u>Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés</u>	Comptable	7
B3.1	<u>Liste des organismes de regroupement</u>	Ordonnateur	9
B3.2	<u>Liste des établissements publics créés</u>	Ordonnateur	10
B3.3	<u>Liste des services individualisés dans un budget annexe</u>	Ordonnateur	11
C1	<u>Détail des restes à réaliser - Dépenses</u>	Ordonnateur	12
C2	<u>Détail des restes à réaliser - Recettes</u>	Ordonnateur	13
D	<u>Bilan synthétique</u>	Comptable	14
E	<u>Compte de résultat synthétique</u>	Comptable	15
F	<u>Taux des contributions et produits afférents en N</u>	Ordonnateur	17
II. Exécution budgétaire			
A	<u>Modalités de vote du budget</u>	Ordonnateur	18
	<i>Vue d'ensemble</i>		
A1.1	<u>Dépenses d'investissement</u>	Ordonnateur	19
A1.2	<u>Recettes d'investissement</u>	Ordonnateur	20
A2.1	<u>Dépenses de fonctionnement</u>	Ordonnateur	21
A2.2	<u>Recettes de fonctionnement</u>	Ordonnateur	23
	<i>Vue détaillée</i>		
B1	<u>Dépenses d'investissement</u>	Comptable	24
B2	<u>Recettes d'investissement</u>	Comptable	26
C1	<u>Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles</u>	Ordonnateur	28
D1	<u>Dépenses de fonctionnement</u>	Comptable	29
D2	<u>Recettes de fonctionnement</u>	Comptable	33
III. États financiers			
A	<u>Bilan</u>	Comptable	35
B	<u>Compte de résultat</u>	Comptable	39
C	<u>Annexe (uniquement pour les collectivités certifiables)</u>	Ordonnateur / Comptable - Pièce jointe	41
D	<u>Balance des comptes</u>	Comptable	42
IV. États annexés			

A. Présentation croisée et agrégée

A1	Présentation croisée, section d'investissement – vue d'ensemble	Ordonnateur
A2	Présentation croisée, section de fonctionnement – vue d'ensemble	Ordonnateur
A3	Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Ordonnateur

B. États annexés patrimoniaux

B1.1	État de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Ordonnateur
B1.2	État de la dette - Répartition par nature de dette	Ordonnateur
B1.3	État de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	Ordonnateur
B1.4	État de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Ordonnateur
B1.5	État de la dette - Détail des opérations de couverture	Ordonnateur
B1.6	État de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Ordonnateur
B1.7	État de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Ordonnateur
B1.8	État de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	Ordonnateur
B1.9	État de la dette - Autres dettes	Ordonnateur
B2	Méthodes utilisées pour les amortissements	Ordonnateur
B3	État des provisions	Ordonnateur
B4	État des charges transférées	Ordonnateur
B5	Détail des opérations pour le compte de tiers	Ordonnateur
B6	Prêts	Ordonnateur
B7.1	État synthétique des engagements donnés	Ordonnateur
B7.2	État synthétique des engagements reçus	Ordonnateur
B7.3	État des emprunts garantis	Ordonnateur
B7.4	Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	Ordonnateur
B7.5	État des contrats de crédit-bail	Ordonnateur
B7.6	État des marchés de partenariat	Ordonnateur
B7.7	État des recettes grevées d'une affectation spéciale	Ordonnateur
B7.8	Autres engagements donnés	Ordonnateur
B7.9	Autres engagements reçus	Ordonnateur
B8	Liste des concours attribués à des tiers en nature ou en subventions	Ordonnateur
B9	État du personnel	Ordonnateur

B10 Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier Ordonnateur

B11.1 État de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement Ordonnateur

B11.2 État de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement Ordonnateur

C. États annexés budgétaires

C1.1 Équilibre budgétaire Ordonnateur

C1.2 Équilibre budgétaire - dépenses Ordonnateur

C1.3 Équilibre budgétaire - recettes Ordonnateur

C2.1 Situation des autorisations de programme Ordonnateur

C2.2 Situation des autorisations d'engagement Ordonnateur

C3.1 Impact du budget pour la transition écologique – répartition par nature Ordonnateur

C3.2 Impact du budget pour la transition écologique – répartition par fonction Ordonnateur

D. Autres éléments d'information

D1 Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe Ordonnateur

D2 Gestion des fonds européens Ordonnateur

D3 Actions de formation des élus Ordonnateur

D4 État relatif aux ressources et dépenses de la formation professionnelle des jeunes Ordonnateur

D5 Identification des flux croisés Ordonnateur

D6.1 États de la répartition de la TEOM – investissement Ordonnateur

D6.2 États de la répartition de la TEOM – fonctionnement Ordonnateur

D7.1 États des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement Ordonnateur

D7.2 États des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement Ordonnateur

D8.1 Suivi des opérations au titre du NPNRU – État de synthèse Ordonnateur

D8.2 Suivi des opérations au titre du NPNRU – Détail Ordonnateur

V. Arrêté et signatures

A Arrêté et signatures Ordonnateur / Comptable

58

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES

INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES

Informations statistiques	
	Valeurs
Population totale	0.00

Informations fiscales (N-2)	
	Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1)	0.00

Ratios de niveau		Valeurs
1	Dépenses réelles de fonctionnement / population	0.00
2	Recettes réelles de fonctionnement / population	0.00
3	Dépenses d'équipement brut / population	0.00
4	Encours de dette / population (2)(3)	0.00
5	DGF / population	0.00
Ratios de structure et d'analyse financière		Valeurs
6	Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement	0.00
7	Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (4)	0.00
8	Taux d'épargne brute (Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement) (2) (4)	0.00
9	Taux d'épargne nette ((Epargne brute – remboursement annuel de la dette en capital) / recettes réelles de fonctionnement)	0.00
10	Ratio d'endettement (Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement) (2) (3) (4)	0.00
11	Capacité de désendettement (encours de dette / épargne brute) (2) (3) (4)	0.00

(1) A renseigner selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité. Informations comprises dans la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1, établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios s'appuyant sur l'encours de la dette se calculent à partir du montant de la dette au 31 décembre N.

(3) L'encours de dette doit comprendre les avances remboursables consenties au titre de l'article 25 de la loi n° 2020-935 du 30 juillet 2020 de finances rectificative pour 2020, portant attribution des avances remboursables sur les recettes fiscales prévues aux articles 1594 A et 1595 du code général des impôts.

(4) Pour les syndicats mixtes, seules ces données sont à renseigner.



I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES

PRESENTATION GENERALE DU COMPTE FINANCIER – VUE D'ENSEMBLE

Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N					
			Investissement	Fonctionnement	Total cumulé
Recettes	Prévision budgétaire totale	A	182 628,34	4 191 800,00	4 374 428,34
	Recettes réalisées (1)	B	65 717,77	4 162 732,99	4 228 450,76
	Restes à réaliser	C	0,00	0,00	0,00
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	306 135,54	4 889 628,34	5 195 763,88
	Dépenses réalisées (1)	E	78 530,12	4 538 977,58	4 617 507,70
	Restes à réaliser	F	0,00	0,00	0,00
Différences entre les titres et les mandats	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B – E	-12 812,35	-376 244,59	-389 056,94
Résultats antérieurs reportés	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	123 507,20	697 828,34	821 335,54
Solde (investissement) ou résultat de clôture (fonctionnement)	Excédent /déficit	G + H	110 694,85	321 583,75	432 278,60
Différence entre les restes à réaliser	Restes à réaliser (+/-)	I = C - F	0,00	0,00	0,00
Résultat cumulé	Excédent /déficit	G + H + I	110 694,85	321 583,75	432 278,60

(1) Les recettes réalisées et les dépenses réalisées concernent les opérations réelles et les opérations d'ordre

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

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

	Résultat à la clôture de l'exercice précédent : exercice N-1	Part affectée à l'investissement : exercice N	Résultat de l'exercice N	Transfert ou intégration de résultat par opération d'ordre non budgétaire	Résultat de clôture de l'exercice N
I - Budget principal					
Investissement	123 507,20		-12 812,35		110 694,85
Fonctionnement	697 828,34		-376 244,59		321 583,75
TOTAL I	821 335,54		-389 056,94		432 278,60
II - Budgets des services à caractère administratif					
17051-EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO					
Investissement	-3 706 867,86		-364 577,47		-4 071 445,33
Fonctionnement	121 633,68		319 718,69	-121 633,68	319 718,69
Sous-Total	-3 585 234,18		-44 858,78	-121 633,68	-3 751 726,64
17052-EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO					
Investissement	-642 837,20		-154 251,75		-797 088,95
Fonctionnement	262 901,16		558 016,72	-206 499,65	614 418,23
Sous-Total	-379 936,04		403 764,97	-206 499,65	-182 670,72
17053-RES LES GENETS D'OR - CCAS LSO					
Investissement	371 506,91		-26 254,21		345 252,70
Fonctionnement	2 426,44		66 880,10		69 306,54
Sous-Total	373 933,35		40 625,89		414 559,24
17054-RES FLEURS SALINES - CCAS LSO					
Investissement	594 191,47		-23 483,22		570 708,25
Fonctionnement	62 868,89		47 591,43		110 460,32
Sous-Total	657 060,36		24 108,21		681 168,57
TOTAL II	-2 934 176,51		423 640,29	-328 133,33	-2 838 669,55
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

Exercice 2024

S²LO

BZ

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

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

	Résultat à la clôture de l'exercice précédent : exercice N-1	Part affectée à l'investissement : exercice N	Résultat de l'exercice N	Transfert ou intégration de résultat par opération d'ordre non budgétaire	Résultat de clôture de l'exercice N
TOTAL I + II + III	-2 112 840,97		34 583,35	-328 133,33	-2 406 390,95



I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES

LISTE DES ORGANISMES DE GROUPEMENT AUXQUELS ADHÈRE LA COLLÉCTIVITE

Désignation des organismes	Date d'adhésion	Mode de participation (1)	Montant du financement
Syndicats mixtes (article L. 5721-2 du CGCT)			
EPCI			
Autres organismes de regroupement			

(1) Indiquer si le financement est fait par TPZ, TPU, TPU + fiscalité additionnelle ou sans fiscalité propre.



Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

S²LO

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES

LISTE DES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS CRÉÉS

(1) Il s'agit de recenser les établissements publics créés par la collectivité pour l'exploitation directe d'un service public relevant de sa compétence.

Pour rappel, la collectivité a l'obligation de constituer une régie si le service concerné est de nature industrielle et commerciale (cf. article L. 1412-1 du CGCT) ou la faculté de constituer une régie si le service concerné est de nature administrative et n'est pas de ceux qui, par leur nature ou par la loi, ne peuvent être assurés que par la collectivité elle-même (cf. article L. 1412-2 du CGCT).

Les régies ainsi créées peuvent, au choix de la collectivité, être dotées :

- soit de la personnalité morale et de l'autonomie financière ;
- soit de la seule autonomie financière.


Cependant, il convient de préciser que seules les régies dotées de la personnalité morale et de l'autonomie financière sont dénommées établissement public et doivent être recensées dans cet état.



Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le



ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES

LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISÉS DANS UN BUDGET ANNEXE

(1) Exemples de catégories : régie à seule autonomie financière, opérations d'aménagement, service social et médico-social.



I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES**EXECUTION DU BUDGET – RAR DEPENSES****DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)**

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I) 0,00
018	RSA	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204)	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(II) 0,00
011	Charges à caractère général (4)	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4)	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
65	Autres charges de gestion courante (4)	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges spécifiques (4)	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES**EXECUTION DU BUDGET – RAR RECETTES****DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)**

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I II) 0,00
018	RSA	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3)	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(I V) 0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00
73	Impôts et taxes	0,00
731	Fiscalité locale	0,00
74	Dotations et participations (4)	0,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	0,00
013	Atténuations de charges (4)	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits spécifiques (4)	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

Bilan synthétique (en milliers d'euros)

ACTIF NET (1)	Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
ACTIF IMMOBILISÉ		FONDS PROPRES	
Immobilisations incorporelles (nettes)		Apports et subventions d'investissement	968,49
Subventions d'investissement versées	94,20	Neutralisations et régularisations	-51,47
Autres immobilisations incorporelles	0,14	Réserves	836,22
Immobilisations corporelles (nettes)		Report à nouveau	697,83
Terrains	5,87	Résultat de l'exercice	-376,24
Constructions	1 728,53	Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	
Réseaux et installations de voirie		TOTAL FONDS PROPRES (I)	2 074,83
Réseaux divers		PASSIF	
Installations techniques, agencements et matériel		TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)	
Immobilisations mises en concessions ou affermées		DETTES FINANCIÈRES	
Autres	156,66	Emprunts obligataires	
Immobilisations corporelles en cours		Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit	335,01
Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés		Dettes financières et autres emprunts	12,16
Immobilisations financières (nettes)	2,34	TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)	347,17
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	1 987,74	DETTES NON FINANCIÈRES	
ACTIF CIRCULANT		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Stocks		Autres dettes non financières	4 420,87
Créances	1 126,19	Produits constatés d'avance	
Charges constatées d'avance		TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)	4 420,87
Trésorerie	3 729,03	TOTAL TRÉSORERIE (4)	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	4 855,22	TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)	4 768,04
Comptes de régularisation (III)		Comptes de régularisation (III)	0,09
Écarts de conversion actif (IV)		Écarts de conversion passif (IV)	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	6 842,96	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	6 842,96

[1] Déduction faite des amortissements et des dépréciations



I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES**Compte de résultat synthétique (en milliers d'euros)**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)		
Dotations de l'état		
Participations	1 112,95	1 494,16
Compensations, autres attributions et autres participations		1,70
Dons et legs	10,18	1,87
Impôts et taxes		
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE		
Ventes de biens ou prestations de services	1 948,42	2 007,15
Produits des cessions d'actifs		
Autres produits de gestion	215,60	182,40
Production stockée et immobilisée		
AUTRES PRODUITS		
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Reprises du financement rattaché à un actif		
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions		
Neutralisation des moins-values de cession		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT(I)	3 287,14	3 687,28
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats et charges externes	302,44	142,07
Charges de personnel	2 578,72	2 623,58
Indemnités des élus (et membres du CESR)		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)	0,27	0,14
Impôts et taxes	60,47	58,38
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions	56,45	50,92
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		
Neutralisation des dépréciations et provisions		
Neutralisation des plus-values de cession		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)	2 998,36	2 875,09

Exercice 2024

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

S2LO

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

Compte de résultat synthétique (en milliers d’euros)

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre	655,15	543,54
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)	655,15	543,54
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)	-366,37	268,65
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)	9,87	9,00
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)	-9,87	-9,00
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)	-376,24	259,65



I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

TAUX DES CONTRIBUTIONS ET PRODUITS AFFÉRENTS EN N

Libellés		Taux, coefficient ou forfait appliqués par décision de l'assemblée délibérante (%, unité ou €)	Variation du taux / N-1 (%)	Produit N	Variation du produit / N-1 (%)
Part régionale des ressources					
TICPE (part définie à l'art. 265 du code des douanes)	SP	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gazole	0,00	0,00	0,00	0,00
TICPE (majoration définie à l'art. 265 A <i>bis</i> du code des douanes)	SP	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gazole	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur les permis de conduire		0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur les certificats d'immatriculation des véhicules		0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe spéciale de consommation de produits pétroliers (1)		0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur le transport public aérien et maritime (1)		0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe relative à l'octroi de mer (1)		0,00	0,00	0,00	0,00
Droits assimilés au droit d'octroi de mer auxquels sont soumis les rhums et spiritueux (1)		0,00	0,00	0,00	0,00
Part départementale des ressources					
Taxe d'aménagement		0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe de publicité foncière et droit d'enregistrement		0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur la consommation finale d'électricité		0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur les remontées mécaniques des zones de montagne		0,00	0,00	0,00	0,00
Part communale des ressources					
TFPB		0,00	0,00	0,00	0,00
TFPNB		0,00	0,00	0,00	0,00
CFE		0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe d'habitation sur les résidences secondaires		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL				0,00	0,00

(1) Taxes perçues par les collectivités d'Outre-mer.

(2) Détailler les taxes pour lesquelles la collectivité a un pouvoir de modulation.

II – EXECUTION BUDGETAIRE

MODALITES DE VOTE DU BUDGET

I – L'assemblée délibérante a voté le budget :

- au niveau du chapitre (1) pour la section d'investissement ;
- au niveau du chapitre (1) pour la section de fonctionnement ;
- sans (2) vote formel sur les chapitres « opérations d'équipement » ;
- sans (2) vote formel sur chacun des chapitres.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, sans vote formel sur chacun des chapitres, en fonctionnement, et en investissement sans vote formel pour les chapitres « opération d'équipement ».

III – Conformément à l'article L. 5217-10-6 du CGCT, l'assemblée délibérante autorise le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans les limites suivantes (3) :

- Fonctionnement : 7.50%
- Investissement : 7.50%

IV – En l'absence de mention au paragraphe III ci-dessus, le président est réputé ne pas avoir reçu l'autorisation de l'assemblée délibérante de pratiquer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre.

V – Les provisions sont semi-budgétaires (4).

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.

(3) Au maximum dans la limite de 7.5 % des dépenses réelles de chaque section.

(4) A compléter par un seul des deux choix suivants, selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité :

- semi budgétaire ;
- budgétaire par délibération N°... du ...

II – EXECUTION BUDGETAIRE

DEPENSES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations (mandats émis) (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser au 31 /12 (1)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	180 000,00	240,00	0,13	0,00
204	Subventions d'équipement versées (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	87 135,54	42 201,22	48,43	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		267 135,54	42 441,22	15,89	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	34 000,00	33 501,69	98,53	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	5 000,00	2 587,21	51,74	0,00
Total des dépenses financières		39 000,00	36 088,90	92,54	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		306 135,54	78 530,12	25,65	0,00
040	Opérations ordre transf. entre sections (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre en investissement		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		306 135,54	78 530,12	25,65	0,00
001 Solde d'exécution négatif reporté		0,00			
Total des dépenses de la section d'investissement		306 135,54	78 530,12		0,00

(1) Dépenses engagées non mandatées.

(2) Voir l'état II-C1.1 pour le détail des opérations d'équipement.

(3) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(4) DI 040 = RF 042

(5) DI 041 = RI 041

(6) Le chapitre 204 est un chapitre globalisé qui inclut le 204 et le 2324.

II – EXECUTION BUDGETAIRE

RECETTES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations (titres émis) (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser au 31 /12 (1)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 000,00	5 014,91	250,75	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées(8)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	4 000,00	3 965,66	99,14	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	5 000,00	285,00	5,70	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00			
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		11 000,00	9 265,57	84,23	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement (3)	111 628,34			
040	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5) (6)	60 000,00	56 452,20	94,09	0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre en investissement		171 628,34	56 452,20	32,89	0,00
Total des recettes d'investissement de l'exercice		182 628,34	65 717,77	35,98	0,00
001 Solde d'exécution positif reporté		123 507,20			
Total des recettes de la section d'investissement		306 135,54	65 717,77		0,00

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(3) Pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation).

(4) DI 040 = RF 042

(5) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(7) DI 041 = RI 041

(8) Le chapitre 204 est un chapitre globalisé qui inclut le 204 et le 2324



II – EXECUTION BUDGETAIRE

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser au 31/12 (1)
011	Charges à caractère général (3)	334 000,00	322 265,30	0,00	322 265,30	96,49	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	3 700 000,00	3 494 965,32	0,00	3 494 965,32	94,46	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	674 000,00	655 422,02	0,00	655 422,02	97,24	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion des services		4 708 000,00	4 472 652,64	0,00	4 472 652,64	95,00	0,00
66	Charges financières	10 000,00	7 895,29	1 977,45	9 872,74	98,73	0,00
67	Charges spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles et mixtes		4 718 000,00	4 480 547,93	1 977,45	4 482 525,38	95,01	0,00
023	Virement à la section d'investissement	111 628,34					
042	Opérations ordre transf. entre sections (2)	60 000,00	56 452,20	0,00	56 452,20	94,09	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement (3)		171 628,34	56 452,20	0,00	56 452,20	32,89	0,00
Total des dépenses de fonctionnement de l'exercice		4 889 628,34	4 537 000,13	1 977,45	4 538 977,58	92,83	0,00
002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1		0,00					
Total des dépenses de la section de fonctionnement		4 889 628,34	4 537 000,13	1 977,45	4 538 977,58		0,00

(1) Dépenses engagées non mandatées.


CCAS DES SABLES D'OLONNE - CCAS - BUDGET PRINCIPAL - CFU - 2024

- (2) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.
- (3) DF 042 = RI 040 ; DF 043 = RF 043

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le



ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE



II – EXECUTION BUDGETAIRE

RECETTES DE FONCTIONNEMENT – VUE D’ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations Titres émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser au 31 /12 (1)
013	Atténuations de charges	920 000,00	875 590,18	0,00	875 590,18	95,17	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	2 010 000,00	1 948 423,83	0,00	1 948 423,83	96,94	0,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	1 111 700,00	1 112 947,75	0,00	1 112 947,75	100,11	0,00
75	Autres produits de gestion courante	150 000,00	222 351,15	0,00	222 351,15	148,23	0,00
Total des recettes de gestion des services		4 191 700,00	4 159 312,91	0,00	4 159 312,91	99,23	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	100,00	3 420,08	0,00	3 420,08	3 420,08	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles et mixtes		4 191 800,00	4 162 732,99	0,00	4 162 732,99	99,31	0,00
042	Opérations ordre transf. entre sections (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre (3)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de fonctionnement de l'exercice		4 191 800,00	4 162 732,99	0,00	4 162 732,99	99,31	0,00
002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		697 828,34					
Total des recettes de la section de fonctionnement		4 889 628,34	4 162 732,99	0,00	4 162 732,99		0,00

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(3) RF 042 = DI 040

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 018	RSA					
2051	Concessions et droits similaires		240,00		240,00	
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	180 000,00	240,00		240,00	179 760,00
total chapitre 204	Subventions d'équipement versées					
21828	Autres matériels de transport		19 976,24		19 976,24	
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers		13 944,98		13 944,98	
2188	Autres		8 280,00		8 280,00	
total chapitre 21	Immobilisations corporelles	87 135,54	42 201,22		42 201,22	44 934,32
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation					
total chapitre 23	Immobilisations en cours (sauf 2324)					
Total des dépenses d'équipement		267 135,54	42 441,22		42 441,22	224 694,32
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves					
total chapitre 13	Subventions d'investissement					
1641	Emprunts en euros		31 886,06		31 886,06	
165	Dépôts et cautionnements reçus		1 615,63		1 615,63	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	34 000,00	33 501,69		33 501,69	498,31
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes - régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
2764	Créances sur des particuliers et autres personnes de droit privé		2 587,21		2 587,21	
total chapitre 27	Autres immobilisations financières	5 000,00	2 587,21		2 587,21	2 412,79
Total des dépenses financières		39 000,00	36 088,90		36 088,90	2 911,10
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

Exercice 2024

S2LO

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
Total des dépenses réelles d'investissement		306 135,54	78 530,12		78 530,12	227 605,42
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transferts entre sections					
total chapitre 041	Opérations patrimoniales					
Total des dépenses d'ordre en investissement						
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		306 135,54	78 530,12		78 530,12	227 605,42
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté						
Total des dépenses de la section d'investissement		306 135,54	78 530,12		78 530,12	227 605,42



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 018	RSA					
total chapitre 13	Subventions d'investissement					
165	Dépôts et cautionnements reçus		5 014,91		5 014,91	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	2 000,00	5 014,91		5 014,91	-3 014,91
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)					
total chapitre 204	Subventions d'équipement versées					
total chapitre 21	Immobilisations corporelles					
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation					
total chapitre 23	Immobilisations en cours (sauf 2324)					
10222	F.C.T.V.A.		3 965,66		3 965,66	
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	4 000,00	3 965,66		3 965,66	34,34
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes - régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
2764	Créances sur des particuliers et autres personnes de droit privé		285,00		285,00	
total chapitre 27	Autres immobilisations financières	5 000,00	285,00		285,00	4 715,00
total chapitre 024	Produits des cessions d'immobilisations					
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des recettes réelles d'investissement		11 000,00	9 265,57		9 265,57	1 734,43
total chapitre 021	Virement de la section de fonctionnement	111 628,34				
2804182	Bâtiments et installations		16 274,99		16 274,99	
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, droits et valeurs similaires		97,00		97,00	
281321	Immeubles de rapport		10 782,14		10 782,14	
281351	Bâtiments publics		2 132,96		2 132,96	
28158	Autres installations, matériel et outillage techniques		14 103,76		14 103,76	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes d'investissement - Vue détaillée


Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
281828	Autres matériels de transport		6 367,84		6 367,84	
281838	Autre matériel informatique		124,00		124,00	
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers		4 885,51		4 885,51	
28188	Autres		1 684,00		1 684,00	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transferts entre sections	60 000,00	56 452,20		56 452,20	3 547,80
total chapitre 041	Opérations patrimoniales					
Total des recettes d'ordre en investissement		171 628,34	56 452,20		56 452,20	115 176,14
Total des recettes d'investissement de l'exercice		182 628,34	65 717,77		65 717,77	116 910,57
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		123 507,20				
Total des recettes de la section d'investissement		306 135,54	65 717,77		65 717,77	240 417,77



Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le



ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

II – EXECUTION BUDGETAIRE	
OPERATIONS D'EQUIPEMENT – DETAIL DES CHAPITRES ET ARTICLES	

Cet état ne contient pas d'information.



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
60611	Eau et assainissement		1 286,67		1 286,67	
60612	Énergie - Électricité		24 131,44		24 131,44	
60622	Carburants		1 134,91		1 134,91	
60628	Autres fournitures non stockées		1 460,47		1 460,47	
60631	Fournitures d'entretien		20,00		20,00	
60632	Fournitures de petit équipement		267,86		267,86	
6064	Fournitures administratives		1 882,19		1 882,19	
611	Contrats de prestations de services		21 406,75		21 406,75	
6132	Locations immobilières		407,72		407,72	
61358	Autres		8 129,74		8 129,74	
614	Charges locatives et de copropriété		5 056,18		5 056,18	
615228	Autres bâtiments		29 716,63		29 716,63	
61551	Matériel roulant		130,00		130,00	
6156	Maintenance		5 725,53		5 725,53	
6161	Multirisques		57 218,31		57 218,31	
6182	Documentation générale et technique		87,80		87,80	
6184	Versements à des organismes de formation		1 560,00		1 560,00	
6188	Autres frais divers		240,00		240,00	
62268	Autres honoraires, conseils...		3 360,00		3 360,00	
6231	Annonces et insertions		1 836,00		1 836,00	
6232	Fêtes et cérémonies		6 269,45		6 269,45	
6234	Réceptions		5 497,04		5 497,04	
6251	Voyages, déplacements et missions		68,96		68,96	
6255	Frais de déménagement		4 302,60		4 302,60	
627	Services bancaires et assimilés.		7,81		7,81	
6281	Concours divers (cotisations...)		7 363,03		7 363,03	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6282	Frais de gardiennage		103 804,07		103 804,07	
62876	Au GFP de rattachement		216,00		216,00	
62878	A des tiers		993,98	993,98		
6288	Autres		3 776,02		3 776,02	
63512	Taxes foncières		24 927,00		24 927,00	
6355	Taxes et impôts sur les véhicules		13,76		13,76	
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)		961,36		961,36	
total chapitre 011	Charges à caractère général	334 000,00	323 259,28	993,98	322 265,30	11 734,70
6218	Autre personnel extérieur		6 080,00		6 080,00	
6331	Versement mobilité		9 562,00		9 562,00	
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.		7 931,00		7 931,00	
6333	Participation des employeurs à la formation professionnelle continue		102,84		102,84	
6336	Cotisations au CNFPT et au centre de gestion de la fonction publique territoriale		16 975,00		16 975,00	
64111	Rémunération principale		1 106 282,31		1 106 282,31	
64112	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence		10 239,47		10 239,47	
64113	NBI		6 885,08		6 885,08	
64118	Autres indemnités.		388 604,53		388 604,53	
64131	Rémunérations		463 625,47		463 625,47	
64132	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence		5 552,90		5 552,90	
64138	Primes et autres indemnités		113 906,29		113 906,29	
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.		337 417,13		337 417,13	
6453	Cotisations aux caisses de retraite		896 871,25		896 871,25	
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C		24 297,07		24 297,07	
6455	Cotisations pour assurance du personnel		49 729,75		49 729,75	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6456	Versement au F.N.C du supplément familial		3 710,00		3 710,00	
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux.		20 512,66		20 512,66	
64731	Versées directement		4 493,97		4 493,97	
6475	Médecine du travail, pharmacie		64,60		64,60	
6478	Autres charges sociales diverses		21 522,00		21 522,00	
6488	Autres		600,00		600,00	
total chapitre 012	Charges de personnel et frais assimilés	3 700 000,00	3 494 965,32		3 494 965,32	205 034,68
total chapitre 014	Atténuations de produits					
total chapitre 016	APA					
total chapitre 017	RSA/Régularisations de RMI					
65134	Aides		50 970,46	1 000,00	49 970,46	
65138	Autres secours		4 334,99		4 334,99	
65188	Autres		337,71		337,71	
657381	Autres établissements publics locaux		600 000,00		600 000,00	
65748	Autres personnes de droit privé		510,09		510,09	
6584	Amendes fiscales et pénales		267,00		267,00	
65888	Autres		1,77		1,77	
total chapitre 65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	674 000,00	656 422,02	1 000,00	655 422,02	18 577,98
total chapitre 6586	Frais de fonctionnement des groupes d'élus (1)					
Total des dépenses de gestion des services		4 708 000,00	4 474 646,62	1 993,98	4 472 652,64	235 347,36
66111	Intérêts réglés à l'échéance		7 895,29		7 895,29	
66112	Intérêts - rattachement des ICNE		1 977,45		1 977,45	
total chapitre 66	Charges financières	10 000,00	9 872,74		9 872,74	127,26
total chapitre 67	Charges spécifiques					
total chapitre 68	Dotations aux provisions					

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
Total des dépenses réelles et mixtes		4 718 000,00	4 484 519,36	1 993,98	4 482 525,38	235 474,62
total chapitre 023	Virement à la section d'investissement	111 628,34				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles		56 452,20		56 452,20	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	60 000,00	56 452,20		56 452,20	3 547,80
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement					
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		171 628,34	56 452,20		56 452,20	115 176,14
Total des dépenses de fonctionnement de l'exercice		4 889 628,34	4 540 971,56	1 993,98	4 538 977,58	350 650,76
002 Résultat de fonctionnement reporté						
Total des dépenses de la section de fonctionnement		4 889 628,34	4 540 971,56	1 993,98	4 538 977,58	350 650,76

(1) Collectivités de plus de 100 000 habitants



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel		270 020,02	76,79	269 943,23	
6459	Remboursements sur charges de Sécurité Sociale et de prévoyance.		605 646,95		605 646,95	
total chapitre 013	Atténuations de charges	920 000,00	875 666,97	76,79	875 590,18	44 409,82
total chapitre 016	APA					
total chapitre 017	RSA/Régularisations de RMI					
70841	à la collectivité de rattachement		1 916 340,21		1 916 340,21	
70848	aux autres organismes		22 454,12		22 454,12	
70871	par la collectivité de rattachement		5 594,00		5 594,00	
70875	par les communes membres du GFP		4 035,50		4 035,50	
total chapitre 70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	2 010 000,00	1 948 423,83		1 948 423,83	61 576,17
total chapitre 73	Impôts et taxes (sauf 731)					
total chapitre 731	Fiscalité locale					
7473	Départements		12 947,75		12 947,75	
74741	Communes membres du GFP		1 100 000,00		1 100 000,00	
total chapitre 74	Dotations et participations	1 111 700,00	1 112 947,75		1 112 947,75	-1 247,75
752	Revenus des immeubles		142 528,35	1 258,00	141 270,35	
756	Libéralités reçues		10 175,80		10 175,80	
75888	Autres		70 905,00		70 905,00	
total chapitre 75	Autres produits de gestion courante	150 000,00	223 609,15	1 258,00	222 351,15	-72 351,15
Total des recettes de gestion des services		4 191 700,00	4 160 647,70	1 334,79	4 159 312,91	32 387,09
total chapitre 76	Produits financiers					
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale		3 420,08		3 420,08	
total chapitre 77	Produits spécifiques	100,00	3 420,08		3 420,08	-3 320,08
total chapitre 78	Reprises sur provisions					


Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

Exercice 2024



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
Total des recettes réelles et mixtes		4 191 800,00	4 164 067,78	1 334,79	4 162 732,99	29 067,01
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections					
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement					
Total des recettes d'ordre de fonctionnement						
Total des recettes de fonctionnement de l'exercice		4 191 800,00	4 164 067,78	1 334,79	4 162 732,99	29 067,01
002 Résultat de fonctionnement reporté		697 828,34				
Total des recettes de la section de fonctionnement		4 889 628,34	4 164 067,78	1 334,79	4 162 732,99	726 895,35



III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

ACTIF	Note	Exercice N			Exercice N-1
		BRUT	amortissements, dépréciations	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Subventions d'investissement versées		203 848,52	109 649,94	94 198,58	110 473,57
Autres immobilisations incorporelles		27 771,62	27 628,62	143,00	
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains		5 870,57		5 870,57	5 870,57
Constructions		2 077 164,03	348 633,58	1 728 530,45	1 741 445,55
Réseaux et installations de voirie					
Réseaux divers					
Installations techniques, agencements et matériel		74 156,99	74 156,99		14 103,76
Immobilisations mises en concessions ou affermées					
Autres		395 311,49	238 650,26	156 661,23	127 521,36
Immobilisations corporelles en cours					
DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		2 338,58		2 338,58	36,37
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		2 786 461,80	798 719,39	1 987 742,41	1 999 451,18
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS					
CRÉANCES					
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne		1 104 482,31		1 104 482,31	19 548,53
Créances sur les redevables et comptes rattachés		20 150,01		20 150,01	18 667,69
Avances et acomptes versés par la collectivité					
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers					
Créances sur budgets annexes					
Créances sur les autres débiteurs		1 560,11		1 560,11	1 735,37
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					



III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

ACTIF	Note	Exercice N			Exercice N-1
		BRUT	amortissements, dépréciations	NET	NET
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)		1 126 192,43		1 126 192,43	39 951,59
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS		3 729 026,18		3 729 026,18	4 511 854,19
AUTRES					
TOTAL TRÉSORERIE (III)		3 729 026,18		3 729 026,18	4 511 854,19
COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)					
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		7 641 680,41	798 719,39	6 842 961,02	6 551 256,96



III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

FONDS PROPRES ET PASSIF	Note	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES			
APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ			
Dotations		760 660,53	760 660,53
Fonds globalisés		98 336,08	94 370,42
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
Rattachées à un actif amortissable			
Rattachées à un actif non amortissable		109 490,00	109 490,00
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS		-51 468,42	-51 468,42
RÉSERVES		836 223,41	836 223,41
REPORT A NOUVEAU		697 828,34	438 181,98
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		-376 244,59	259 646,36
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT			
TOTAL FONDS PROPRES (I)		2 074 825,35	2 447 104,28
PASSIF			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
PROVISIONS POUR RISQUES			
PROVISIONS POUR CHARGES			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)			
DETTES FINANCIÈRES			
EMPRUNTS OBLIGATAIRES			
EMPRUNTS SOUSCRITS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT		335 014,84	364 923,45
DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS		12 158,27	8 758,99
TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)		347 173,11	373 682,44
DETTES NON FINANCIÈRES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales		759,00	50,40
Avances et acomptes reçus			
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers			

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

Exercice 2024

S²LO

III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

FONDS PROPRES ET PASSIF	Note	Exercice N	Exercice N-1
Fonds gérés par la collectivité			
Dettes sur budgets annexes		4 420 109,56	3 730 082,76
Autres dettes non financières			337,08
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)		4 420 868,56	3 730 470,24
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
TOTAL TRÉSORERIE (4)			
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		4 768 041,67	4 104 152,68
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)		94,00	
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		6 842 961,02	6 551 256,96



III – ÉTATS FINANCIERS

Compte de résultat (en euros)

	Note	Exercice N	Exercice N-1	Variation
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)				
Dotations de l'état				
Participations		1 112 947,75	1 494 164,36	-381 216,61
Compensations, autres attributions et autres participations			1 700,00	-1 700,00
Dons et legs		10 175,80	1 868,00	8 307,80
Impôts et taxes				
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE				
Ventes de biens ou prestations de services		1 948 423,83	2 007 153,38	-58 729,55
Produits des cessions d'actifs				
Autres produits de gestion		215 595,43	182 395,81	33 199,62
Production stockée et immobilisée				
AUTRES PRODUITS				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Reprises du financement rattaché à un actif				
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions				
Neutralisation des moins-values de cession				
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)		3 287 142,81	3 687 281,55	-400 138,74
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		302 443,18	142 069,79	160 373,39
Charges de personnel		2 578 724,30	2 623 577,96	-44 853,66
<i>Dont salaires, traitements et rémunérations diverses</i>		<i>1 825 752,82</i>	<i>1 840 693,27</i>	<i>-14 940,45</i>
<i>Dont charges sociales</i>		<i>752 971,48</i>	<i>782 884,69</i>	<i>-29 913,21</i>
Indemnités des élus (et membres du CESR)				
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		268,77	140,48	128,29
Impôts et taxes		60 472,96	58 384,96	2 088,00
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		56 452,20	50 917,90	5 534,30
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés				
Neutralisation des dépréciations et provisions				

III – ÉTATS FINANCIERS

Compte de résultat (en euros)

	Note	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Neutralisation des plus-values de cession				
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		2 998 361,41	2 875 091,09	123 270,32
CHARGES D'INTERVENTION				
Dispositifs d'intervention pour compte propre		655 153,25	543 541,83	111 611,42
<i>Dont ménages</i>		54 643,16	55 947,31	-1 304,15
<i>Dont personnes morales de droit privé</i>		510,09	390,52	119,57
<i>Dont collectivités territoriales</i>				
<i>Dont autres organismes publics</i>		600 000,00	487 204,00	112 796,00
<i>Dont établissements d'enseignement</i>				
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de la collectivité				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		655 153,25	543 541,83	111 611,42
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)		-366 371,85	268 648,63	-635 020,48
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des participations et des prêts				
Produits des valeurs mobilières de placement				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres produits financiers				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts		9 872,74	9 002,27	870,47
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions financières				
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)		9 872,74	9 002,27	870,47
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		-9 872,74	-9 002,27	-870,47
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		-376 244,59	259 646,36	-635 890,95


Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

Exercice 2024



III – ÉTATS FINANCIERS
Annexe

L'annexe est une pièce jointe au compte financier unique pour les collectivités ayant recours à la certification des comptes.

Pour les autres collectivités, cet état est SANS OBJET.



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotations		424 597,97						424 597,97		424 597,97
10222	F.C.T.V.A.		94 370,42				3 965,66		98 336,08		98 336,08
	Sous Total compte 1022		94 370,42				3 965,66		98 336,08		98 336,08
10251	Dons et legs en capital		336 062,56						336 062,56		336 062,56
	Sous Total compte 1025		336 062,56						336 062,56		336 062,56
	Sous Total compte 102		855 030,95				3 965,66		858 996,61		858 996,61
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés		836 223,41						836 223,41		836 223,41
	Sous Total compte 106		836 223,41						836 223,41		836 223,41
	Sous Total compte 10		1 691 254,36				3 965,66		1 695 220,02		1 695 220,02
110	Report à nouveau (solde créditeur)		438 181,98		259 646,36				697 828,34		697 828,34
	Sous Total compte 11		438 181,98		259 646,36				697 828,34		697 828,34
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Excédentaire ou		259 646,36	259 646,36				259 646,36	259 646,36		
	Sous Total compte 12		259 646,36	259 646,36				259 646,36	259 646,36		
1321	État et établissements nationaux		20 800,00						20 800,00		20 800,00
1322	Régions		15 245,00						15 245,00		15 245,00
13241	Communes membres du GFP		55 000,00						55 000,00		55 000,00
	Sous Total compte 1324		55 000,00						55 000,00		55 000,00
1328	Autres		18 445,00						18 445,00		18 445,00
	Sous Total compte 132		109 490,00						109 490,00		109 490,00
	Sous Total compte 13		109 490,00						109 490,00		109 490,00
1641	Emprunts en euros		364 923,45			31 886,06		31 886,06	364 923,45		333 037,39
	Sous Total compte 164		364 923,45			31 886,06		31 886,06	364 923,45		333 037,39



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
165	Dépôts et cautionnements reçus		8 758,99			1 615,63	5 014,91	1 615,63	13 773,90		12 158,27
16884	Intérêts courus sur emprunts auprès des				1 977,45				1 977,45		1 977,45
	Sous Total compte 1688				1 977,45				1 977,45		1 977,45
	Sous Total compte 168				1 977,45				1 977,45		1 977,45
	Sous Total compte 16		373 682,44		1 977,45	33 501,69	5 014,91	33 501,69	380 674,80		347 173,11
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immo		377 463,56						377 463,56		377 463,56
193	Autres neutralisations et régularisation	428 931,98						428 931,98		428 931,98	
	Sous Total compte 19	428 931,98	377 463,56					428 931,98	377 463,56	51 468,42	
	Total classe 1	428 931,98	3 249 718,70	259 646,36	261 623,81	33 501,69	8 980,57	722 080,03	3 520 323,08	428 931,98	3 227 175,03
204182	Bâtiments et installations	203 848,52						203 848,52		203 848,52	
	Sous Total compte 20418	203 848,52						203 848,52		203 848,52	
	Sous Total compte 2041	203 848,52						203 848,52		203 848,52	
	Sous Total compte 204	203 848,52						203 848,52		203 848,52	
2051	Concessions et droits similaires	27 531,62				240,00		27 771,62		27 771,62	
	Sous Total compte 205	27 531,62				240,00		27 771,62		27 771,62	
	Sous Total compte 20	231 380,14				240,00		231 620,14		231 620,14	
2111	Terrains nus	4 573,62						4 573,62		4 573,62	
2115	Terrains bâtis	182,94						182,94		182,94	
2118	Autres terrains	1 114,01						1 114,01		1 114,01	
	Sous Total compte 211	5 870,57						5 870,57		5 870,57	
21311	Bâtiments administratifs	217 150,06						217 150,06		217 150,06	
	Sous Total compte 2131	217 150,06						217 150,06		217 150,06	



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
21321	Immeubles de rapport	1 828 155,14						1 828 155,14		1 828 155,14	
	Sous Total compte 2132	1 828 155,14						1 828 155,14		1 828 155,14	
21351	Bâtiments publics	31 099,51						31 099,51		31 099,51	
	Sous Total compte 2135	31 099,51						31 099,51		31 099,51	
	Sous Total compte 213	2 076 404,71						2 076 404,71		2 076 404,71	
2158	Autres installations, matériel et outill	74 156,99						74 156,99		74 156,99	
	Sous Total compte 215	74 156,99						74 156,99		74 156,99	
217311	Bâtiments administratifs	759,32						759,32		759,32	
	Sous Total compte 21731	759,32						759,32		759,32	
	Sous Total compte 2173	759,32						759,32		759,32	
	Sous Total compte 217	759,32						759,32		759,32	
2181	Installations générales, agencements et	2 206,50						2 206,50		2 206,50	
21828	Autres matériels de transport	129 831,45				19 976,24		149 807,69		149 807,69	
	Sous Total compte 2182	129 831,45				19 976,24		149 807,69		149 807,69	
21838	Autre matériel informatique	138 299,44						138 299,44		138 299,44	
	Sous Total compte 2183	138 299,44						138 299,44		138 299,44	
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	32 519,63				13 944,98		46 464,61		46 464,61	
	Sous Total compte 2184	32 519,63				13 944,98		46 464,61		46 464,61	
2188	Autres	50 253,25				8 280,00		58 533,25		58 533,25	
	Sous Total compte 218	353 110,27				42 201,22		395 311,49		395 311,49	
	Sous Total compte 21	2 510 301,86				42 201,22		2 552 503,08		2 552 503,08	
2745	Avances remboursables	36,37						36,37		36,37	



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2764	Sous Total compte 274	36,37						36,37		36,37	
	Créances sur des particuliers et autres					2 587,21	285,00	2 587,21	285,00	2 302,21	
	Sous Total compte 276					2 587,21	285,00	2 587,21	285,00	2 302,21	
2804182	Sous Total compte 27	36,37				2 587,21	285,00	2 623,58	285,00	2 338,58	
	Bâtiments et installations		93 374,95				16 274,99		109 649,94		109 649,94
	Sous Total compte 280418		93 374,95				16 274,99		109 649,94		109 649,94
	Sous Total compte 28041		93 374,95				16 274,99		109 649,94		109 649,94
	Sous Total compte 2804		93 374,95				16 274,99		109 649,94		109 649,94
	Concessions et droits similaires, brevet		27 531,62				97,00		27 628,62		27 628,62
281321	Sous Total compte 280		120 906,57				16 371,99		137 278,56		137 278,56
	Immeubles de rapport		322 362,82				10 782,14		333 144,96		333 144,96
	Sous Total compte 28132		322 362,82				10 782,14		333 144,96		333 144,96
281351	Bâtiments publics		10 306,68				2 132,96		12 439,64		12 439,64
	Sous Total compte 28135		10 306,68				2 132,96		12 439,64		12 439,64
	Sous Total compte 2813		332 669,50				12 915,10		345 584,60		345 584,60
28158	Autres installations, matériel et outill		60 053,23				14 103,76		74 156,99		74 156,99
	Sous Total compte 2815		60 053,23				14 103,76		74 156,99		74 156,99
28181	Installations générales, agencements et		2 206,50						2 206,50		2 206,50
281828	Autres matériels de transport		111 933,61				6 367,84		118 301,45		118 301,45
	Sous Total compte 28182		111 933,61				6 367,84		118 301,45		118 301,45
281838	Autre matériel informatique		54 652,46				124,00		54 776,46		54 776,46
	Sous Total compte 28183		54 652,46				124,00		54 776,46		54 776,46



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers		16 517,67				4 885,51		21 403,18		21 403,18
	Sous Total compte 28184		16 517,67				4 885,51		21 403,18		21 403,18
28188	Autres		40 278,67				1 684,00		41 962,67		41 962,67
	Sous Total compte 2818		225 588,91				13 061,35		238 650,26		238 650,26
	Sous Total compte 281		618 311,64				40 080,21		658 391,85		658 391,85
	Sous Total compte 28		739 218,21				56 452,20		795 670,41		795 670,41
29132	Constructions (budgétaire)		3 048,98						3 048,98		3 048,98
	Sous Total compte 2913		3 048,98						3 048,98		3 048,98
	Sous Total compte 291		3 048,98						3 048,98		3 048,98
	Sous Total compte 29		3 048,98						3 048,98		3 048,98
	Total classe 2	2 741 718,37	742 267,19			45 028,43	56 737,20	2 786 746,80	799 004,39	2 786 461,80	798 719,39
4011	Fournisseurs			306 725,38	306 725,38			306 725,38	306 725,38		
	Sous Total compte 401			306 725,38	306 725,38			306 725,38	306 725,38		
4041	Fournisseurs d'immobilisations			42 441,22	42 441,22			42 441,22	42 441,22		
	Sous Total compte 404			42 441,22	42 441,22			42 441,22	42 441,22		
	Sous Total compte 40			349 166,60	349 166,60			349 166,60	349 166,60		
411	Redevables	5 562,75		73 987,62	72 708,68			79 550,37	72 708,68	6 841,69	
414	Locataires-acquéreurs et locataires	11 039,00		120 043,26	123 755,83			131 082,26	123 755,83	7 326,43	
4161	Créances douteuses	2 065,94		4 703,11	787,16			6 769,05	787,16	5 981,89	
	Sous Total compte 416	2 065,94		4 703,11	787,16			6 769,05	787,16	5 981,89	
	Sous Total compte 41	18 667,69		198 733,99	197 251,67			217 401,68	197 251,67	20 150,01	
421	Personnel - Rémunérations dues			2 032 617,33	2 032 617,33			2 032 617,33	2 032 617,33		

III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
427	Personnel - Oppositions		50,40	3 657,57	3 607,17			3 657,57	3 657,57		
	Sous Total compte 42		50,40	2 036 274,90	2 036 224,50			2 036 274,90	2 036 274,90		
431	Sécurité sociale			1 162 730,54	1 162 730,54			1 162 730,54	1 162 730,54		
437	Autres organismes sociaux			188 125,69	188 125,69			188 125,69	188 125,69		
	Sous Total compte 43			1 350 856,23	1 350 856,23			1 350 856,23	1 350 856,23		
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			35 803,28	35 803,28			35 803,28	35 803,28		
	Sous Total compte 442			35 803,28	35 803,28			35 803,28	35 803,28		
44311	Dépenses			267,00	267,00			267,00	267,00		
44312	Recettes - Amiable	129,22						129,22		129,22	
44316	Recettes - Contentieux	198,19						198,19		198,19	
	Sous Total compte 4431	327,41		267,00	267,00			594,41	267,00	327,41	
44322	Recettes - Amiable			1 141,00	1 141,00			1 141,00	1 141,00		
	Sous Total compte 4432			1 141,00	1 141,00			1 141,00	1 141,00		
44332	Recettes - Amiable			4 640,00	4 640,00			4 640,00	4 640,00		
44336	Recettes - Contentieux			2 930,00	2 930,00			2 930,00	2 930,00		
	Sous Total compte 4433			7 570,00	7 570,00			7 570,00	7 570,00		
44341	Dépenses			993,98	993,98			993,98	993,98		
44342	Recettes - Amiable			1 104 035,50				1 104 035,50		1 104 035,50	
	Sous Total compte 4434			1 105 029,48	993,98			1 105 029,48	993,98	1 104 035,50	
44351	Dépenses			396,00	396,00			396,00	396,00		
	Sous Total compte 4435			396,00	396,00			396,00	396,00		
44362	Recettes - Amiable	19 221,12		1 043 295,94	1 062 517,06			1 062 517,06	1 062 517,06		
	Sous Total compte 4436	19 221,12		1 043 295,94	1 062 517,06			1 062 517,06	1 062 517,06		



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44372	Recettes - Amiable			576 442,49	576 323,09			576 442,49	576 323,09	119,40	
	Sous Total compte 4437			576 442,49	576 323,09			576 442,49	576 323,09	119,40	
44381	Dépenses			600 286,63	600 286,63			600 286,63	600 286,63		
44382	Recettes - Amiable			301 054,78	301 054,78			301 054,78	301 054,78		
	Sous Total compte 4438			901 341,41	901 341,41			901 341,41	901 341,41		
	Sous Total compte 443	19 548,53		3 635 483,32	2 550 549,54			3 655 031,85	2 550 549,54	1 104 482,31	
447	Autres impôts, taxes et versements assim			58 421,96	59 180,96			58 421,96	59 180,96		759,00
	Sous Total compte 44	19 548,53		3 729 708,56	2 645 533,78			3 749 257,09	2 645 533,78	1 103 723,31	
451001	Compte de rattachement avec... (à subdiv		272 924,61	1 462 764,02	1 518 276,91			1 462 764,02	1 791 201,52		328 437,50
451002	Compte de rattachement avec... (à subdiv		525 229,76	2 067 520,20	2 164 154,11			2 067 520,20	2 689 383,87		621 863,67
451003	Compte de rattachement avec... (à subdiv		1 158 351,17	3 706 983,66	3 927 986,49			3 706 983,66	5 086 337,66		1 379 354,00
451004	Compte de rattachement avec... (à subdiv		1 773 577,22	4 035 996,55	4 352 873,72			4 035 996,55	6 126 450,94		2 090 454,39
	Sous Total compte 451		3 730 082,76	11 273 264,43	11 963 291,23			11 273 264,43	15 693 373,99		4 420 109,56
	Sous Total compte 45		3 730 082,76	11 273 264,43	11 963 291,23			11 273 264,43	15 693 373,99		4 420 109,56
466	Excédents de versement			112,78	112,78			112,78	112,78		
46711	Autres comptes créditeurs		337,08	69 979,26	69 642,18			69 979,26	69 979,26		
	Sous Total compte 4671		337,08	69 979,26	69 642,18			69 979,26	69 979,26		
46721	Débiteurs divers - Amiable	1 450,72		834 009,95	834 451,10			835 460,67	834 451,10	1 009,57	
46726	Débiteurs divers - Contentieux	284,65		640,89	375,00			925,54	375,00	550,54	
	Sous Total compte 4672	1 735,37		834 650,84	834 826,10			836 386,21	834 826,10	1 560,11	
	Sous Total compte 467	1 735,37	337,08	904 630,10	904 468,28			906 365,47	904 805,36	1 560,11	
	Sous Total compte 46	1 735,37	337,08	904 742,88	904 581,06			906 478,25	904 918,14	1 560,11	



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
47138	Autres			270 774,13	270 774,13			270 774,13	270 774,13		
	Sous Total compte 4713			270 774,13	270 774,13			270 774,13	270 774,13		
471412	Excédent à réimputer - Personnes morales			76,78	76,78			76,78	76,78		
	Sous Total compte 47141			76,78	76,78			76,78	76,78		
47143	Flux d'encaissements à réimputer			99 352,53	99 352,53			99 352,53	99 352,53		
	Sous Total compte 4714			99 429,31	99 429,31			99 429,31	99 429,31		
47171	Recettes relevé BDF - hors Héra			34 346,49	34 440,49			34 346,49	34 440,49		94,00
	Sous Total compte 4717			34 346,49	34 440,49			34 346,49	34 440,49		94,00
4718	Autres recettes à régulariser			14,91	14,91			14,91	14,91		
	Sous Total compte 471			404 564,84	404 658,84			404 564,84	404 658,84		94,00
47211	Remboursement d'annuités d'emprunt			65 626,42	65 626,42			65 626,42	65 626,42		
47218	Autres dépenses			3 254,86	3 254,86			3 254,86	3 254,86		
	Sous Total compte 4721			68 881,28	68 881,28			68 881,28	68 881,28		
4722	Commissions bancaires en instance de man			7,81	7,81			7,81	7,81		
4728	Autres dépenses à régulariser			75 982,62	75 982,62			75 982,62	75 982,62		
	Sous Total compte 472			144 871,71	144 871,71			144 871,71	144 871,71		
	Sous Total compte 47			549 436,55	549 530,55			549 436,55	549 530,55		94,00
	Total classe 4	39 951,59	3 730 470,24	20 392 184,14	19 996 435,62			20 432 135,73	23 726 905,86	1 126 192,43	4 420 962,56
5115	Cartes bancaires à l'encaissement			2 337,74	2 337,74			2 337,74	2 337,74		
51178	Autres valeurs impayées			275,11	275,11			275,11	275,11		
	Sous Total compte 5117			275,11	275,11			275,11	275,11		
5118	Autres valeurs à l'encaissement	396,08		36 737,72	37 133,80			37 133,80	37 133,80		



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 511	396,08		39 350,57	39 746,65			39 746,65	39 746,65		
515	Compte au Trésor	4 511 458,11		11 614 800,96	12 397 232,89			16 126 259,07	12 397 232,89	3 729 026,18	
	Sous Total compte 51	4 511 854,19		11 654 151,53	12 436 979,54			16 166 005,72	12 436 979,54	3 729 026,18	
580	Opérations d'ordre budgétaires			56 452,20	56 452,20			56 452,20	56 452,20		
584	Encaissement par lecture optique			30 062,11	30 062,11			30 062,11	30 062,11		
586	Opérations financières entre le budget p			3 513 101,28	3 513 101,28			3 513 101,28	3 513 101,28		
	Sous Total compte 58			3 599 615,59	3 599 615,59			3 599 615,59	3 599 615,59		
	Total classe 5	4 511 854,19		15 253 767,12	16 036 595,13			19 765 621,31	16 036 595,13	3 729 026,18	
60611	Eau et assainissement					1 286,67		1 286,67		1 286,67	
60612	Énergie - Électricité					24 131,44		24 131,44		24 131,44	
	Sous Total compte 6061					25 418,11		25 418,11		25 418,11	
60622	Carburants					1 134,91		1 134,91		1 134,91	
60628	Autres fournitures non stockées					1 460,47		1 460,47		1 460,47	
	Sous Total compte 6062					2 595,38		2 595,38		2 595,38	
60631	Fournitures d'entretien					20,00		20,00		20,00	
60632	Fournitures de petit équipement					267,86		267,86		267,86	
	Sous Total compte 6063					287,86		287,86		287,86	
6064	Fournitures administratives					1 882,19		1 882,19		1 882,19	
	Sous Total compte 606					30 183,54		30 183,54		30 183,54	
	Sous Total compte 60					30 183,54		30 183,54		30 183,54	
611	Contrats de prestations de services					21 406,75		21 406,75		21 406,75	
6132	Locations immobilières					407,72		407,72		407,72	



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
61358	Autres					8 129,74		8 129,74		8 129,74	
	Sous Total compte 6135					8 129,74		8 129,74		8 129,74	
	Sous Total compte 613					8 537,46		8 537,46		8 537,46	
614	Charges locatives et de copropriété					5 056,18		5 056,18		5 056,18	
615228	Autres bâtiments					29 716,63		29 716,63		29 716,63	
	Sous Total compte 61522					29 716,63		29 716,63		29 716,63	
	Sous Total compte 6152					29 716,63		29 716,63		29 716,63	
61551	Matériel roulant					130,00		130,00		130,00	
	Sous Total compte 6155					130,00		130,00		130,00	
6156	Maintenance					5 725,53		5 725,53		5 725,53	
	Sous Total compte 615					35 572,16		35 572,16		35 572,16	
6161	Multirisques					57 218,31		57 218,31		57 218,31	
	Sous Total compte 616					57 218,31		57 218,31		57 218,31	
6182	Documentation générale et technique					87,80		87,80		87,80	
6184	Versements à des organismes de formation					1 560,00		1 560,00		1 560,00	
6188	Autres frais divers					240,00		240,00		240,00	
	Sous Total compte 618					1 887,80		1 887,80		1 887,80	
	Sous Total compte 61					129 678,66		129 678,66		129 678,66	
6218	Autre personnel extérieur					6 080,00		6 080,00		6 080,00	
	Sous Total compte 621					6 080,00		6 080,00		6 080,00	
62268	Autres honoraires, conseils...					3 360,00		3 360,00		3 360,00	
	Sous Total compte 6226					3 360,00		3 360,00		3 360,00	



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 622					3 360,00		3 360,00		3 360,00	
6231	Annonces et insertions					1 836,00		1 836,00		1 836,00	
6232	Fêtes et cérémonies					6 269,45		6 269,45		6 269,45	
6234	Réceptions					5 497,04		5 497,04		5 497,04	
	Sous Total compte 623					13 602,49		13 602,49		13 602,49	
6251	Voyages, déplacements et missions					68,96		68,96		68,96	
6255	Frais de déménagement					4 302,60		4 302,60		4 302,60	
	Sous Total compte 625					4 371,56		4 371,56		4 371,56	
627	Services bancaires et assimilés.					7,81		7,81		7,81	
6281	Concours divers (cotisations...)					7 363,03		7 363,03		7 363,03	
6282	Frais de gardiennage					103 804,07		103 804,07		103 804,07	
62876	Au GFP de rattachement					216,00		216,00		216,00	
62878	A des tiers					993,98	993,98	993,98	993,98		
	Sous Total compte 6287					1 209,98	993,98	1 209,98	993,98	216,00	
6288	Autres					3 776,02		3 776,02		3 776,02	
	Sous Total compte 628					116 153,10	993,98	116 153,10	993,98	115 159,12	
	Sous Total compte 62					143 574,96	993,98	143 574,96	993,98	142 580,98	
6331	Versement mobilité					9 562,00		9 562,00		9 562,00	
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.					7 931,00		7 931,00		7 931,00	
6333	Participation des employeurs à la format					102,84		102,84		102,84	
6336	Cotisations au CNFPT et au centre de ges					16 975,00		16 975,00		16 975,00	
	Sous Total compte 633					34 570,84		34 570,84		34 570,84	



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
63512	Taxes foncières					24 927,00		24 927,00		24 927,00	
	Sous Total compte 6351					24 927,00		24 927,00		24 927,00	
6355	Taxes et impôts sur les véhicules					13,76		13,76		13,76	
	Sous Total compte 635					24 940,76		24 940,76		24 940,76	
637	Autres impôts, taxes et versements assim					961,36		961,36		961,36	
	Sous Total compte 63					60 472,96		60 472,96		60 472,96	
64111	Rémunération principale					1 106 282,31		1 106 282,31		1 106 282,31	
64112	Supplément familial de traitement et ind					10 239,47		10 239,47		10 239,47	
64113	NBI					6 885,08		6 885,08		6 885,08	
64118	Autres indemnités.					388 604,53		388 604,53		388 604,53	
	Sous Total compte 6411					1 512 011,39		1 512 011,39		1 512 011,39	
64131	Rémunérations					463 625,47		463 625,47		463 625,47	
64132	Supplément familial de traitement et ind					5 552,90		5 552,90		5 552,90	
64138	Primes et autres indemnités					113 906,29		113 906,29		113 906,29	
	Sous Total compte 6413					583 084,66		583 084,66		583 084,66	
6419	Remboursements sur rémunérations du pers					76,79	270 020,02	76,79	270 020,02		269 943,23
	Sous Total compte 641					2 095 172,84	270 020,02	2 095 172,84	270 020,02	1 825 152,82	
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.					337 417,13		337 417,13		337 417,13	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					896 871,25		896 871,25		896 871,25	
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C					24 297,07		24 297,07		24 297,07	
6455	Cotisations pour assurance du personnel					49 729,75		49 729,75		49 729,75	



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6456	Versement au F.N.C du supplément familia					3 710,00		3 710,00		3 710,00	
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux					20 512,66		20 512,66		20 512,66	
6459	Remboursements sur charges de Sécurité S						605 646,95		605 646,95		605 646,95
	Sous Total compte 645					1 332 537,86	605 646,95	1 332 537,86	605 646,95	726 890,91	
64731	Versées directement					4 493,97		4 493,97		4 493,97	
	Sous Total compte 6473					4 493,97		4 493,97		4 493,97	
6475	Médecine du travail, pharmacie					64,60		64,60		64,60	
6478	Autres charges sociales diverses					21 522,00		21 522,00		21 522,00	
	Sous Total compte 647					26 080,57		26 080,57		26 080,57	
6488	Autres					600,00		600,00		600,00	
	Sous Total compte 648					600,00		600,00		600,00	
	Sous Total compte 64					3 454 391,27	875 666,97	3 454 391,27	875 666,97	2 578 724,30	
65134	Aides					50 970,46	1 000,00	50 970,46	1 000,00	49 970,46	
65138	Autres secours					4 334,99		4 334,99		4 334,99	
	Sous Total compte 6513					55 305,45	1 000,00	55 305,45	1 000,00	54 305,45	
65188	Autres					337,71		337,71		337,71	
	Sous Total compte 6518					337,71		337,71		337,71	
	Sous Total compte 651					55 643,16	1 000,00	55 643,16	1 000,00	54 643,16	
657381	Autres établissements publics locaux					600 000,00		600 000,00		600 000,00	
	Sous Total compte 65738					600 000,00		600 000,00		600 000,00	
	Sous Total compte 6573					600 000,00		600 000,00		600 000,00	
65748	Autres personnes de droit privé					510,09		510,09		510,09	



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6574					510,09		510,09		510,09	
	Sous Total compte 657					600 510,09		600 510,09		600 510,09	
6584	Amendes fiscales et pénales					267,00		267,00		267,00	
65888	Autres					1,77		1,77		1,77	
	Sous Total compte 6588					1,77		1,77		1,77	
	Sous Total compte 658					268,77		268,77		268,77	
	Sous Total compte 65					656 422,02	1 000,00	656 422,02	1 000,00	655 422,02	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					7 895,29		7 895,29		7 895,29	
66112	Intérêts - rattachement des ICNE					1 977,45		1 977,45		1 977,45	
	Sous Total compte 6611					9 872,74		9 872,74		9 872,74	
	Sous Total compte 661					9 872,74		9 872,74		9 872,74	
	Sous Total compte 66					9 872,74		9 872,74		9 872,74	
6811	Dotations aux amortissements des immobil					56 452,20		56 452,20		56 452,20	
	Sous Total compte 681					56 452,20		56 452,20		56 452,20	
	Sous Total compte 68					56 452,20		56 452,20		56 452,20	
	Total classe 6					4 541 048,35	877 660,95	4 541 048,35	877 660,95	4 538 977,58	875 590,18
70841	à la collectivité de rattachement						1 916 340,21		1 916 340,21		1 916 340,21
70848	aux autres organismes						22 454,12		22 454,12		22 454,12
	Sous Total compte 7084						1 938 794,33		1 938 794,33		1 938 794,33
70871	par la collectivité de rattachement						5 594,00		5 594,00		5 594,00
70875	par les communes membres du GFP						4 035,50		4 035,50		4 035,50
	Sous Total compte 7087						9 629,50		9 629,50		9 629,50



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 708						1 948 423,83		1 948 423,83		1 948 423,83
	Sous Total compte 70						1 948 423,83		1 948 423,83		1 948 423,83
7473	Départements						12 947,75		12 947,75		12 947,75
74741	Communes membres du GFP						1 100 000,00		1 100 000,00		1 100 000,00
	Sous Total compte 7474						1 100 000,00		1 100 000,00		1 100 000,00
	Sous Total compte 747						1 112 947,75		1 112 947,75		1 112 947,75
	Sous Total compte 74						1 112 947,75		1 112 947,75		1 112 947,75
752	Revenus des immeubles					1 258,00	142 528,35	1 258,00	142 528,35		141 270,35
756	Libéralités reçues						10 175,80		10 175,80		10 175,80
75888	Autres						70 905,00		70 905,00		70 905,00
	Sous Total compte 7588						70 905,00		70 905,00		70 905,00
	Sous Total compte 758						70 905,00		70 905,00		70 905,00
	Sous Total compte 75					1 258,00	223 609,15	1 258,00	223 609,15		222 351,15
773	Mandats annulés (sur exercices antérieur						3 420,08		3 420,08		3 420,08
	Sous Total compte 77						3 420,08		3 420,08		3 420,08
	Total classe 7					1 258,00	3 288 400,81	1 258,00	3 288 400,81		3 287 142,81
	Total général	7 722 456,13	7 722 456,13	35 905 597,62	36 294 654,56	4 620 836,47	4 231 779,53	48 248 890,22	48 248 890,22	12 609 589,97	12 609 589,97



État des Contrôles du Compte Financier

Envoyé en préfecture le 23/04/2025
Reçu en préfecture le 23/04/2025
Publié le
ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

Exercice 2024
S²LO

L'état des contrôles du compte financier ne fait pas apparaître d'anomalie sur le périmètre des contrôles effectués portant sur la cohérence des états patrimoniaux et la concordance de l'exécution budgétaire.



V – ARRETE ET SIGNATURES

ARRETE ET SIGNATURES

V

A

Date d'édition : 14/03/2025

Comptable(s)

Ayant exercé au cours de la gestion

Mme Sophie ALIX

du 01/01/2024

au 14/03/2025

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

Observations :

POCHOLLE Maxime (1023640406-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFIP DE LA VENDEE, le 18/03/2025

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

ALIX Sophie (1018011040-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A LES SABLES D'OLONNE, le 18/03/2025

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte a été voté le par l'organe délibérant.

A, le 22/04/2025

IV – ÉTATS ANNEXÉS

PRESENTATION CROISEE, SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre nature	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux (hors 01 et Gestion des fonds européens)	0-5 Gestion des fonds européens	1 Sécurité	2 Enseign., formation prof.,apprentissage	3 Cult., vie soc., jeun., sports, loisirs	4 Santé et action sociale (hors RSA)	4-4 RSA
DEPENSES		42 201,22	4 442,84	0,00	0,00	0,00	0,00	31 886,06	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	1 615,63	0,00	0,00	0,00	0,00	31 886,06	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	42 201,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	2 587,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	9 265,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	3 965,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	5 014,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


IV – ÉTATS ANNEXÉS		IV
PRESENTATION CROISEE , SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE (suite)		A1

Chapitre nature	Libellé	5 Aménagement des territoires et habitat	6 Action économique	7 Environnement	8 Transports	9 Fonction en réserve	TOTAL
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00		78 530,12
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00		33 501,69
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00		240,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		42 201,22
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00		2 587,21
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00		9 265,57
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		3 965,66
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00		5 014,91
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00		285,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le


ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE
AZ

IV – ÉTATS ANNEXÉS

PRESENTATION CROISEE, SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre nature	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux (hors 01 et Gestion des fonds européens)	0-5 Gestion des fonds européens	1 Sécurité	2 Enseign., formation prof.,apprentissage	3 Cult., vie soc., jeun., sports, loisirs	4 Santé et action sociale (hors APA et RSA / Régularisation de RMI)	4-3 APA
DEPENSES		0,00	1 688 207,70	0,00	0,00	0,00	0,00	55 080,02	0,00
011	Charges à caractère général	0,00	321 490,73	0,00	0,00	0,00	0,00	774,57	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	755 727,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	601 116,57	0,00	0,00	0,00	0,00	54 305,45	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Charges financières	0,00	9 872,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	1 306 078,58	0,00	0,00	0,00	0,00	54 917,08	0,00
013	Atténuations de charges	0,00	8 734,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	22 454,12	0,00	0,00	0,00	0,00	4 035,50	0,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	174 889,65	0,00	0,00	0,00	0,00	47 461,50	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 420,08	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

IV – ÉTATS ANNEXÉS								IV
PRESENTATION CROISEE, SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE (suite)								A2

Chapitre nature	Libellé	4-4 RSA / Régularisation de RMI	5 Aménagement des territoires et habitat	6 Action économique	7 Environnement	8 Transports	9 Fonction en réserve	TOTAL
DEPENSES		2 739 237,66	0,00	0,00	0,00	0,00		4 482 525,38
011	Charges à caractère général	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		322 265,30
012	Charges de personnel et frais assimilés	2 739 237,66	0,00	0,00	0,00	0,00		3 494 965,32
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		655 422,02
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		9 872,74
67	Charges spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
RECETTES		2 801 737,33	0,00	0,00	0,00	0,00		4 162 732,99
013	Atténuations de charges	866 855,37	0,00	0,00	0,00	0,00		875 590,18
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	1 921 934,21	0,00	0,00	0,00	0,00		1 948 423,83
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
74	Dotations et participations	12 947,75	0,00	0,00	0,00	0,00		1 112 947,75
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		222 351,15
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		3 420,08
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

IV – ÉTATS ANNEXÉS

PRÉSENTATION AGRÉGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES

1 – BUDGET PRINCIPAL

SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	306 135,54	78 530,12	0,00	227 605,42
RECETTES	306 135,54	65 717,77	0,00	240 417,77
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	4 889 628,34	4 538 977,58	0,00	350 650,76
RECETTES	4 889 628,34	4 162 732,99	0,00	726 895,35

(1) Y compris les rattachements.

2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget)

BUDGET EHPAD LES VALLEES/ N°SIRET : 20008215400028				
SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	426 500,00	400 164,83	0,00	26 335,17
RECETTES	426 500,00	35 587,36	0,00	390 912,64
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	3 875 331,10	3 599 688,17	0,00	275 642,93
RECETTES	3 875 331,10	3 919 406,86	0,00	-44 075,76


BUDGET EHPAD LES CORDELIERS/ N°SIRET : 20008215400036				
SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	1 318 639,55	214 597,77	0,00	1 104 041,78
RECETTES	1 318 639,55	60 346,02	0,00	1 258 293,53
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	4 170 231,05	3 710 296,46	0,00	459 934,59
RECETTES	4 170 231,05	4 268 313,18	0,00	-98 082,13

BUDGET RESIDENCE LES GENETS D'OR/ N°SIRET : 20008215400044				
--	--	--	--	--

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le



ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	470 240,39	108 712,84	0,00	361 527,55
RECETTES	470 240,39	134 967,05	0,00	335 273,34
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	1 435 083,84	1 437 713,83	0,00	-2 629,99
RECETTES	1 435 083,84	1 370 833,73	0,00	64 250,11

BUDGET RESIDENCE LES FLEURS SALINES/ N°SIRET : 20008215400051				
SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	695 580,89	95 846,92	0,00	599 733,97
RECETTES	695 580,89	119 330,14	0,00	576 250,75
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	2 180 316,13	2 145 001,71	0,00	35 314,42
RECETTES	2 180 316,13	2 097 410,28	0,00	82 905,85

(1) Y compris les rattachements.

3 – PRESENTATION AGREEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES (avant la neutralisation des flux réciproques)

SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	3 217 096,37	897 852,48	0,00	2 319 243,89
RECETTES	3 217 096,37	415 948,34	0,00	2 801 148,03
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	16 550 590,46	15 431 677,75	0,00	1 118 912,71
RECETTES	16 550 590,46	15 818 697,04	0,00	731 893,42

(1) Y compris les rattachements.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	
PRÉSENTATION AGRÉGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES	IV A3

4 – FLUX RECIPROQUES ENTRE LE BUDGET PRINCIPAL ET LES BUDGETS ANNEXES (cf. liste des principales opérations en annexe de l’instruction budgétaire et comptable) (1)

SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) La présentation de ce tableau des flux réciproques est facultative.
(2) Y compris les rattachements.

5 – PRESENTATION CONSOLIDEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES (après la neutralisation des flux réciproques) (1)

SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	3 217 096,37	897 852,48	0,00	2 319 243,89
RECETTES	3 217 096,37	415 948,34	0,00	2 801 148,03
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	16 550 590,46	15 431 677,75	0,00	1 118 912,71
RECETTES	16 550 590,46	15 818 697,04	0,00	731 893,42
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	19 767 686,83	16 329 530,23	0,00	3 438 156,60
TOTAL GENERAL DES RECETTES	19 767 686,83	16 234 645,38	0,00	3 533 041,45

(1) La présentation de ce tableau est obligatoire si celui des flux réciproques est produit.
(2) Y compris les rattachements.

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

IV

085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

DTT

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE

DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
5191 Avances du Trésor						
5192 Avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989.

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant (article M. 4221-5 du CGCT).

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615.

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE


REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature <small>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)</small>	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					755 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)					755 000,00									
11 035965 fiche 40001 (2004)	Caisse d'Epargne	11/06/1985	2004-04-25	25/07/2004	265 000,00	F	FIXE	3,670	3,456		T	P	N	A-1
4728022 fiche 40002 (2016-01)	Caisse d'Epargne	26/08/2016	2016-08-26	01/12/2017	340 000,00	F	FIXE	2,260	2,228		A	P	O	A-1
5192983 FICHE 40003 (2017)	Caisse d'Epargne	10/11/2017	2017-12-20	25/04/2018	150 000,00	F	FIXE	2,030	2,030		A	P	N	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le



ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

Nature <small>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)</small>	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1675 Dettes afférentes aux marchés de travaux et de partenariat (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									
1681 Autres emprunts (total)(9)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					755 000,00									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe ; R : préfixé (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle, B : bimestrielle, T : trimestrielle, X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(9) Y compris les avances remboursables consenties au titre de l'article 25 de la loi n°2020-935 du 30 juillet 2020 de finances rectificative pour 2020, portant attribution des avances remboursables sur les recettes fiscales prévues aux articles 1594 A et 1595 du code général des impôts

IV – ANNEXES

IV

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

B1.2


B1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (11)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (13)	Index (14)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (15)	Capital	Charges d'intérêt (16)	Intérêts perçus (le cas échéant) (17)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)		0,00		333 037,39					31 886,06	7 895,29	0,00	1 977,45
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		333 037,39					31 886,06	7 895,29	0,00	1 977,45
11 035965 fiche 40001 (2004)	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	FIXE	3,670	9 136,82	125,80	0,00	0,00
4728022 fiche 40002 (2016-01)	N	0,00	A-1	221 893,67	11,92	F	FIXE	2,260	15 943,52	5 375,12	0,00	425,91
5192983 FICHE 40003 (2017)	N	0,00	A-1	111 143,72	13,32	F	FIXE	2,030	6 805,72	2 394,37	0,00	1 551,54
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (10)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1671 Avances consolidées du Trésor (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)(10)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le


ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (11)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité			
						Type de taux (13)	Index (14)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (15)	Capital	Charges d'intérêt (16)	Intérêts perçus (le cas échéant) (17)	ICNE de l'exercice
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		333 037,39					31 886,06	7 895,29	0,00	1 977,45

(10) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(11) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(12) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(13) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(14) Mentionner l'index en cours au 31/12/N après opérations de couverture.

(15) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(16) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(17) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX

REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)														
Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux au 31/12/N (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplificateur jusqu'à 3 ou multiplificateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplificateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

(9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

CCAS DES SABLES D'OLONNE - CCAS - BUDGET PRINCIPAL - CFU - 2024

(10) Indiquer les intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

(11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le




ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le


IV
BT.9

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE

DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)													
Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture									
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes éventuelles	
												Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un *swap*, d'une option (*cap*, *floor*, *tunnel*, *swaption*).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

IV – ÉTATS ANNEXÉS								IV	
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE								B1.5	

B1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Effet de l'instrument de couverture								
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)						0,00	0,00		
Taux variable simple (total)						0,00	0,00		
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00		
Total						0,00	0,00		

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.
(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.
(7) A compléter si l'instrument de couverture est un *swap*.
(8) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT

BT.6

REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1)

Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt		Date du refinancement	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant dû	Capital réaménagé	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (6)	Caractéristiques du taux			Coût de sortie (10)		Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice
	Année	Profil (5)							Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital	
Total des dépenses au c/ 166 Refinancement de dette (3)					0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)					0,00	0,00								0,00	0,00	0,00

(1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crédit suivi de la souscription d'un nouvel emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du c/166 sont équilibrées.

(2) Pour les emprunts de refinancement, indiquer le nouveau numéro de contrat suivi, entre parenthèses, de la référence de l'emprunt quitté.

(3) Il s'agit de retracer les caractéristiques avant réaménagement des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.

(4) Il s'agit de retracer les caractéristiques après réaménagement des emprunts de refinancement.

(5) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

(7) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(8) Indiquer le type d'index (ex : Euribor 3 mois).

(9) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.

(10) Il s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé due relative à l'emprunt quitté.

(11) Indiquer A pour autofinancement, C pour capitalisation, T pour intégration dans le taux du nouvel emprunt, D pour allongement de durée.

(12) Indiquer le coût de sortie uniquement en cas d'autofinancement et de capitalisation.

(13) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

		TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)					
Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structure							
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	3	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	333 037,39	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N

EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N (1)

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégocia- tion	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)						Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		Capital restant dû au 31/12/N	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)	
				Con- trat initial	Con- trat rené- gocié	Contrat initial			Contrat renégocié			Contrat initial	Contrat renégocié (5)	Contrat initial	Contrat renégocié			Intérêts	Capital
						Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.								
Total												0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Inscrire les emprunts renégociés au cours de l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

(3) Indiquer : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple : Euribor 3 mois).


(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres.
- Pour la périodicité de remboursement, indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le


ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – DETTE POUR FINANCER L’EMPRUNT D’UN AUTRE ORGANISME

DETTE POUR FINANCER L’EMPRUNT D’UN AUTRE ORGANISME (1)

REPARTITION PAR PRÊTEUR	Dette en capital à l'origine (2)	Dette en capital au 31/12/N	Annuité payée au cours de l'exercice	Dont	
				Intérêts (3)	Capital
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auprès des organismes de droit privé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auprès des organismes de droit public	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dette provenant d'émissions obligataires (ex : émissions publiques ou privées)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Il s'agit des cas où une collectivité ou un établissement public accepte de prendre en charge l'emprunt au profit d'un autre organisme sans qu'il y ait pour autant transfert du contrat.
(2) La dette en capital à l'origine correspond à la part de dette prise en charge par la collectivité.
(3) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.



IV – ÉTATS ANNEXÉS

B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – AUTRES DETTES

AUTRES DETTES


(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d’un emprunt)

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE


IV
DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS			
Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	CHOIX DE L'ASSEMBLEE		Délibération du
	Biens de faible valeur - Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an : 500.00 €		2023-02-07
	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Concession et droits assimilés	2	14/11/2022
L	Immeubles de rapport	30	14/11/2022
L	Installations générales agencement et aménagements	15	14/11/2022
L	Matériel de transport - camion	15	14/11/2022
L	Matériel de transport - voitures	7	14/11/2022
L	Matériel de transport - petit matériel	5	14/11/2022
L	Matériel de bureau et informatique	5	14/11/2022
L	Mobilier	10	14/11/2022
L	Autres immobilisations corporelles	10	14/11/2022
L	Dépôts et cautionnement	0	14/11/2022

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DES PROVISIONS CONSTITUEES

PROVISIONS CONSTITUEES AU 31/12/N

Nature de la provision	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 01/01/N A	Montant total des provisions de l'exercice (1) B	Montant des reprises de l'exercice C	Montant des provisions constituées au 31/12/N D = A + B - C
PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES (2)					
Provisions pour risques et charges (3)		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour litiges		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour pertes de change		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour garanties d'emprunt		0,00	0,00	0,00	0,00
Autres provisions pour risques		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (3)		0,00	0,00	0,00	0,00
- des immobilisations		0,00	0,00	0,00	0,00
- des stocks et encours		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes financiers		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des provisions semi-budgétaires		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS BUDGETAIRES (2)					
Provisions pour risques et charges (3)		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour litiges		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour pertes de change		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour garanties d'emprunt		0,00	0,00	0,00	0,00
Autres provisions pour risques		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (3)		0,00	0,00	0,00	0,00
- des immobilisations		0,00	0,00	0,00	0,00
- des stocks et encours		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes financiers		0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025



ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

Nature de la provision	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 01/01/N A	Montant total des provisions de l'exercice (1) B	Montant des provisions de l'exercice C	Montant des provisions constituées au 31/12/N D = A + B - C
Total des provisions budgétaires		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PROVISIONS		0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Provision nouvelle ou abondement d'une provision déjà constituée.


(2) A renseigner selon que la collectivité applique le régime des provisions semi-budgétaires ou budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires afférentes.

(3) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès, provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement).

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le


IV
ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE
04

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

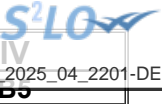
ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement (en mois)	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III)	Solde (1)
TOTAL				0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Correspond au montant de la charge restant à amortir = I – (II + III).

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement (en mois)	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6862) (III)	Solde (1)
TOTAL				0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Correspond au montant de la charge restant à amortir = I – (II + III).

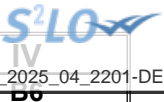


IV – ÉTATS ANNEXÉS

B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS

CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1)

- (1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.
- (2) Inscrire le chapitre et la nature des travaux.
- (3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en dépenses qu'en recettes.
- (4) Indiquer le chapitre.



IV – ÉTATS ANNEXÉS

B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DES PRETS

Prêts (compte 274)


Bénéficiaires	Date de la délibération	Encours restant dû au 31/12/N	Montant de l'annuité recouvré		ICNE de l'exercice
			Capital	Intérêts	
Assortis d'intérêts (total)		0,00	0,00	0,00	0,00
Non assortis d'intérêts (total)		0,00	0,00		

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE


IV
B7.1

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ENGAGEMENTS HORS BILAN

ETAT SYNTHETIQUE DES ENGAGEMENTS DONNES

Article		Dette en capital à l'origine	Dette en capital au 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
8015	Emprunts garantis (1)	0,00	0,00	0,00
8016	Contrats de crédit-bail (2)	0,00	0,00	0,00
8017	Subvention à verser en annuité (3)	0,00	0,00	0,00
8018	Autres engagements donnés			
	Marchés de partenariat (4)		0,00	0,00
	Au profit d'organismes publics (3)	0,00	0,00	0,00
	Au profit d'organismes privés (3)	0,00	0,00	0,00
	Dans le cadre d'une délégation de service public (3)	0,00	0,00	0,00
	Engagements liés à des opérations d'urbanisme et d'aménagement (3)	0,00	0,00	0,00

(1) A compléter depuis l'état des emprunts garantis.

(2) A compléter depuis l'état des contrats de crédit-bail.

(3) A compléter depuis l'état des autres engagements données.

(4) A compléter depuis l'état des marchés de partenariat.

IV – ÉTATS ANNEXÉS
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ENGAGEMENTS HORS BILAN

ETAT SYNTHETIQUE DES ENGAGEMENTS RECUS (1)

Article		Créance en capital à l'origine	Créance en capital au 31/12/N	Annuité reçue au cours de l'exercice
8026	Redevance de crédit-bail à recevoir (crédit-bail immobilier)	0,00	0,00	0,00
8027	Subvention à recevoir par annuité	0,00	0,00	0,00
8028	Autres engagements reçus			
	Recette grevée d'affectation spéciale (2)		0,00	0,00
	Engagements reçus des entreprises	0,00	0,00	0,00
	A l'exception de ceux reçus des entreprises	0,00	0,00	0,00

(1) A remplir depuis l'état relatif aux autres engagements reçus.

(2) A remplir depuis l'état relatif aux recettes grevées d'affectation spéciale. Le montant de la créance en capital au 31/12/N correspond au reste à employer au 31/12/N, l'annuité reçue au cours de l'exercice correspond au solde entre les restes à employer au 01/01/N et les restes à employer au 31/12/N.


Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

IV

57.5



ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ENGAGEMENTS HORS BILAN

ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux moyen constaté sur l'année (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00											0,00	0,00
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00											0,00	0,00
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					0,00	0,00											0,00	0,00
TOTAL GENERAL					0,00	0,00											0,00	0,00

(1) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres (à préciser).

(2) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; B : bimestrielle ; T : trimestrielle ; X : autre.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe ; R : préfixé (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois ...).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

IV – ÉTATS ANNEXÉS**B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ENGAGEMENTS HORS BILAN****CALCUL DES RATIOS D'ENDETTEMENT RELATIFS AUX GARANTIES D'EMPRUNT**

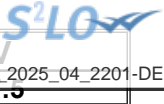
Calcul du ratio (1)	Valeur en euros	
Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (2)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (2)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (3)	C	0,00
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	I = A + B + C - D	0,00
Recettes réelles de fonctionnement	II	0,00
Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (4)	I / II	0,00

(1) Ratio défini aux articles L. 4253-1 ou L. 3231-4 ou L. 2252-1 du CGCT, conformément aux dispositions législatives applicables à la collectivité.

(2) Hors opérations visées par l'article L. 4253-2 ou L. 3231-4-4 ou L. 2252-2 du CGCT, conformément aux dispositions législatives applicables à la collectivité.

(3) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(4) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice.



IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ENGAGEMENTS HORS BILAN

ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL RESTANT A COURIR (MOBILIER ET IMMOBILIER)

Type et nature du bien ayant fait l'objet du contrat	Exer- cice d'ori- gine du con- trat	Désignation du crédit bailleur	Durée du contrat (en mois)	Montant de la redevance de l'exercice	Montant de la redevance sur la totalité du contrat	Montant des redevances restant à courir					
						N+1	N+2	N+3	N+4	Cumul restant (exercice N+5 et suivants)	Total (1)
Crédits-bails mobiliers					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Crédits-bails immobiliers				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


(1) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + cumul restant.

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE


IV
BT.0

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ENGAGEMENTS HORS BILAN

ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT

									Montant de la rémunération du cocontractant restant à verser pour la durée restante du marché de partenariat (3)				
Libellé du contrat	Année de signature du marché	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le marché	Durée du marché (en mois)	Date fin de marché	Date mise en service équipement	Montant total prévu au titre du marché (TTC)	Annuité versée sur l'exercice	Part investissement		Part fonctionnement II	Part financement III	TOTAL I + II + III
									Part totale (4)	Dont part nette (5) I			
Marchés de partenariat (1)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchés globaux de performance énergétiques avec tiers de financement (2)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Article L. 1112-1 du Code de la commande publique

(2) Article 1er de la loi n° 2023-222 du 30 mars 2023

(3) Montant de la rémunération restant à verser au 31/12/N

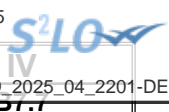
(4) Montant total de la rémunération relative à l'investissement restant à verser au 31/12/N

(5) Montant inscrit à la colonne précédente déduction faite des participations d'autres collectivités publiques.

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le


ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ENGAGEMENTS HORS BILAN

ETAT DES RECETTES GREVEES D'UNE AFFECTATION SPECIALE				
Tableau récapitulatif des recettes grevées d'une affectation spéciale				
Libellé (1)	Restes à employer au 01/01/N	Montant recettes	Montant dépenses	Restes à employer au 31/12/N
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Par exemple, taxe d'aménagement, taxe de séjour, FEDER, dons et legs grevés d'une affectation, toutes recettes grevées d'une affectation spéciale et non ventilables ou recettes ventilables mais pour lesquelles la collectivité souhaite un niveau de détail plus fin que dans la présentation croisée.

(2) Ouvrir un tableau par recette grevée d'une affectation spéciale et reproduire le tableau autant de fois que nécessaire pour décrire l'ensemble des recettes grevées d'une affectation spéciale.


(3) Reste à employer au 31/12/N = reste à employer au 01/01/N + total recettes de l'exercice – total dépenses de l'exercice.

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE


IV
B7.0

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ENGAGEMENTS HORS BILAN

ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES							
Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dette en capital à l'origine	Dette en capital au 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
TOTAL					0,00	0,00	0,00
8017 Subventions à verser en annuités					0,00	0,00	0,00
8018 Autres engagements donnés					0,00	0,00	0,00
Au profit d'organismes publics					0,00	0,00	0,00
Au profit d'organismes privés (1)					0,00	0,00	0,00
Engagements liés à des délégations de service public					0,00	0,00	0,00
Engagements liés à des opérations d'urbanisme et d'aménagement					0,00	0,00	0,00

(1) Concernant les garanties accordées à l'Agence France Locale (Article L.1611-3-2 du CGCT) :

- l' « Organisme bénéficiaire » de la garantie est toute personne titulaire d'un « titre éligible » émis ou créé par l'Agence France Locale ;
- la rubrique « Périodicité » n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède ;
- la colonne « Dette en capital à l'origine » correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible ;
- la colonne « Dette en capital au 1/1/N » correspond au montant résiduel de la garantie au 1/1/N ;
- la colonne « Annuité à verser au cours de l'exercice » n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.



IV – ÉTATS ANNEXÉS	
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ENGAGEMENTS HORS BILAN	

ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS RECUS

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital au 31/12/N	Annuité reçue au cours de l'exercice
TOTAL					0,00	0,00	0,00
8026 Redevance de crédit-bail restant à recevoir (crédit-bail immobilier)					0,00	0,00	0,00
8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)					0,00	0,00	0,00
8028 Autres engagements reçus					0,00	0,00	0,00
A l'exception de ceux reçus des entreprises					0,00	0,00	0,00
Engagements reçus des entreprises					0,00	0,00	0,00

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B –ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – LISTE DES CONCOURS ATTRIBUES A DES TIERS

LISTE DES CONCOURS ATTRIBUES A DES TIERS EN NATURE OU EN SUBVENTIONS

Nom des bénéficiaires	Montant du fonds de concours ou de la subvention (numéraire)	Prestations en nature
TOTAL GENERAL	600 510,09	
Personnes de droit privé	510,09	
Associations	510,09	
ASS DEPLACEMENT SOLIDAIRE SABLAI	510,09	
Entreprises	0,00	
Personnes physiques	0,00	
Autres	0,00	
Personnes de droit public	600 000,00	
Etat	0,00	
Régions	0,00	
Départements	0,00	
Communes	0,00	
Etablissements publics (EPCI, EPA, EPIC,...)	600 000,00	
RESIDENCE AUTONOMIE FLEURS SALIN	200 000,00	
RESIDENCE AUTONOMIE GENETS D OR	400 000,00	
Autres	0,00	

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

B9

B9 - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N							
GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur départemental - SDIS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur départemental adjoint - SDIS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article L. 313-1 du CGFP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		10,00	2,00	12,00	7,00	3,80	10,80
Adjoint administratif	C	2,00	1,00	3,00	2,00	0,80	2,80
Adjoint administratif principal 1ère classe	C	3,00	1,00	4,00	3,00	0,00	3,00
Adjoint administratif principal 2ème classe	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Attaché	A	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	2,00
Attaché Principal	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Rédacteur	B	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		5,00	1,00	6,00	2,00	1,00	3,00
Adjoint technique principal 1ère classe	C	3,00	0,00	3,00	1,00	1,00	2,00
Adjoint technique principal 2ème classe	C	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Agent de Maîtrise Principal	C	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Technicien	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE SOCIALE (d)		35,00	3,00	38,00	26,80	6,00	32,80
Agent social	C	17,00	1,00	18,00	10,00	5,00	15,00
Agent social principal 2ème classe	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Agent social principal de 1ère classe	C	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00
Agent social principal de 2ème classe	C	7,00	1,00	8,00	5,00	1,00	6,00
Assistant Socio Educatif	A	3,00	1,00	4,00	3,80	0,00	3,80
FILIERE MEDICO-SOCIALE (e)		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Aide Soignante de classe supérieure	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

EN ETPT (4)

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE



GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS P	AGENTS	
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL		AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES
FILIERE SPORTIVE (g)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SAPEURS-POMPIERS (k)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EMPLOIS NON CITES (l) (5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k + l)		51,00	6,00	57,00	36,80	10,80	47,60

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :
ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année
Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6 / 12).

(5) Emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	
B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N	B9

B9 - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Adjoint administratif	C	ADM	367	0,00	332-14	CDD
Adjoint technique principal 1ère classe	C	TECH	367	0,00	332-14	CDD
Agent social	C	S	367	0,00	332-14	CDD
Agent social	C	S	367	0,00	332-14	CDD
Agent social	C	S	367	0,00	332-14	CDD
Agent social	C	S	367	0,00	332-14	CDD
Agent social	C	S	367	0,00	332-14	CDD
Agent social principal 2ème classe	C	S	367	0,00	332-14	CDD
Attaché	A	ADM	653	0,00	332-10	CDI
Attaché	A	ADM	525	0,00	332-8-1°	CDD
Rédacteur	B	ADM	415	0,00	332-11	CDI
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
Chargé d'opération immobilière	A	TECH		0,00	332-24	CDD
Eco Médiateur	B	ADM		0,00	332-24	CDD
TOTAL GENERAL				0,00		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
TECH : Technique.
URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
S : Social.
MS : Médico-social.
MT : Médico-technique.
SP : Sportif.
CULT : Culturel
ANIM : Animation.
POL : Police.
POMP : Sapeurs-pompiers.
X : Emplois non cités.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (code général de la fonction publique - CGFP) :
332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.
332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.
332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans
332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.
332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.
332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.
332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.
332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.
332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.
327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.
332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.
332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.
326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap (CGFP art. L326 et L.352).
343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
333-1_333-10 : Collaborateurs de cabinet.

333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.
A : Autres.

- (5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : **ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE**)
- (6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-8, 332-13, 332-14, 326, 352 du CGFP , ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles 327-5, 332-10 et 332-11 du CGFP.
- (7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-23, 332-24, 333-1 à 333-10 et 333-12.
- (8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025


Publié le



Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le


ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS	
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX	
LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER	B10

LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à CCAS (1).
Toute personne a le droit de demander communication à ses frais.

Nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
Délégation de service public (3) (4)				
Détention d'une part du capital				
Garantie ou cautionnement d'un emprunt				
Subventions supérieures à 75 000 € ou représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme				
Autres				

(1) Hôtel de la collectivité et autres lieux publics désignés par la collectivité.
(2) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif).
(3) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée...)
(4) Les délégations pour lesquels un engagement hors bilan est constaté font l'objet d'une reprise dans l'état relatif aux autres engagements donnés.

IV – ANNEXES**ELEMENTS DU BILAN**
**ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU
COVID-19 – SECTION DE FONCTIONNEMENT**
B11.1**B11.1 – SECTION DE FONCTIONNEMENT**

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (1)	Libellé (1)	Montant
011	Charges à caractère général	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges spécifiques	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
Total des dépenses réelles		0,00
042	Opérations ordre transf. entre sections	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00
Total des dépenses d'ordre		0,00
TOTAL GENERAL		0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

IV – ANNEXES**ELEMENTS DU BILAN**
**ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU
COVID-19 – SECTION D'INVESTISSEMENT**
B11.2**B11.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT**

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (1)	Libellé (1)	Montant
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
018	RSA	0,00
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00
204	Subventions d'équipement versées (hors opérations)	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
Opérations d'équipement (1 ligne par opération)		
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		
Total des dépenses réelles		0,00
040	Opérations ordre transf. entre sections	0,00
041	Opérations patrimoniales	0,00
Total des dépenses d'ordre		0,00
TOTAL GENERAL		0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

IV – ANNEXES

ANNEXES BUDGETAIRES
EQUILIBRE BUDGETAIRE

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS

Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	123 507,20
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	0,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	123 507,20

Disponibilité des ressources propres provenant des exercices antérieurs après financement de la section investissement de l'exercice N-1

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Affectation au 1068 suite au CA de l'exercice N-1 (C)	0,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	123 507,20
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	123 507,20

COUVERTURE DE L'ANNUITE DE LA DETTE PAR LES RESSOURCES PROPRES - PETIT EQUILIBRE

	Crédits ouverts/reportés (2)	Réalisations (3)	Restes à réaliser au 31/12/N (4)	Total
		(a)	(b)	(c = a + b)
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(1)	32 000,00	31 886,06	0,00	31 886,06
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(1)	180 628,34	60 702,86	0,00	60 702,86
Solde des opérations de l'exercice (Solde III = E - D)	148 628,34	28 816,80	0,00	28 816,80
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	123 507,20			123 507,20
Affectation au 1068 suite au CA de l'exercice N-1 (C)	0,00	0,00		0,00
Solde des opérations liées à l'exercice N-1 (Solde IV = A + C)	123 507,20			123 507,20
Couverture de l'annuité de la dette (Solde V = Solde III + Solde IV) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte				152 324,00

(1) BP+BS+DM + RAR N-1. Le détail est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

(2) Cumul des crédits de l'exercice votés ou reportés


(3) Mandats et titres émis

(4) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le


ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE
CT.2

IV – ÉTATS ANNEXÉS

C – ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – DEPENSES

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES			
Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B		32 000,00	I 31 886,06
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		32 000,00	31 886,06
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	32 000,00	31 886,06
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérations afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1671	Avances consolidées du Trésor	0,00	0,00
1672	Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		0,00	0,00
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	0,00	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.

IV – ÉTATS ANNEXÉS

C – ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – RECETTES

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		180 628,34	III 60 702,86
Ressources propres externes de l'année (a)		9 000,00	4 250,66
10222	FCTVA	4 000,00	3 965,66
10226	Taxe d'aménagement (2)	0,00	0,00
10227	Versement pour sous densité	0,00	0,00
10228	Autres fonds d'investissement	0,00	0,00
13146	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13156	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13246	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13256	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
2764	Créances/particuliers, pers. droit privé	5 000,00	285,00
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		171 628,34	56 452,20
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
2804182	Autres org pub - Bât. et installations	0,00	16 274,99
2805	Licences, logiciels, droits similaires	0,00	97,00
281321	Immeubles de rapport	0,00	10 782,14
281351	Bâtiments publics	0,00	2 132,96
28158	Autres inst.,matériel,outil. techniques	0,00	14 103,76
281828	Autres matériels de transport	0,00	6 367,84
281838	Autre matériel informatique	0,00	124,00
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	60 000,00	4 885,51
28188	Autres immo. corporelles	0,00	1 684,00
29...	Dépréciations des immobilisations		
31...	Matières premières (et fournitures) (4)		

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

Réalisations

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

S²LOW

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	
33...	En-cours de production de biens (4)		
35...	Stocks de produits (4)		
39...	Dépréciation des stocks et en-cours		
481...	Charges à rép. sur plusieurs exercices		
49...	Dépréciation des comptes de tiers		
59...	Dépréciation des comptes financiers		
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement	111 628,34	0,00

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Le compte 10226 peut être utilisé uniquement par les communes et les établissements publics à fiscalité propre.

(3) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires.


(4) Les comptes 31, 33 et 35 ne peuvent être utilisés que pour les budgets utilisant la comptabilité de stock. Par conséquent, seuls les budgets retraçant les dépenses et les recettes d'un lotissement ou d'une ZAC peuvent utiliser les comptes susmentionnés.

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE


IV
C2.1

IV – ÉTATS ANNEXÉS

C – ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – AUTORISATIONS DE PROGRAMME

SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

AUTORISATION DE PROGRAMME *		Chapitre (s)	Stocks AP votées disponibles à l'affectation (exercices antérieurs)	AP votées dans l'année	AP affectées non couvertes par des CP réalisés au 01/01/N (1)	Flux d'AP affectées dans l'année (2)	AP affectées annulées (3)	Stock d'AP affectées restant à financer (4) = (1) + (2) - (3)	CP mandatés au budget de l'année N (5)	AP affectées non couvertes par des CP mandatés au 31/12/N (6) = (4) - (5)
Numéro	Libellé									
TOTAL			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Le détail par programme n'est à renseigner qu'à compter des AP votées en 2005.

(1) Il s'agit des AP affectées antérieurement à l'exercice N et non encore entièrement couvertes par les CP des années antérieures.

(2) Il s'agit des AP votées avant ou pendant l'exercice N et affectées pendant celui-ci.

(6) Il s'agit des AP non encore intégralement couvertes à la fin de l'exercice N.


	N-3	N-2	N-1	N
Ratio de couverture des AP affectées (6) / (5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE


IV
02.2

IV – ÉTATS ANNEXÉS

C – ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT

SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

AUTORISATION D'ENGAGEMENT *		Chapitre (s)	Stocks AE votées disponibles à l'affectation (exercices antérieurs)	AE votées dans l'année	AE affectées non couvertes par des CP réalisés au 01/01/N (1)	Flux d'AE affectées dans l'année (2)	AE affectées annulées (3)	Stock d'AE affectées restant à financer (4) = (1) + (2) - (3)	CP mandatés au budget de l'année N (5)	AE affectées non couvertes par des CP mandatés au 31/12/N (6) = (4) - (5)
Numéro	Libellé									
TOTAL			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Le détail par engagement n'est à renseigner qu'à compter des AE votées en 2005.

(1) Il s'agit des AE affectées antérieurement à l'exercice N et non encore entièrement couvertes par les CP des années antérieures.

(2) Il s'agit des AE votées avant ou pendant l'exercice N et affectées pendant celui-ci.

(6) Il s'agit des AE non encore intégralement couvertes à la fin de l'exercice N.

	N-3	N-2	N-1	N
Ratio de couverture des AE affectées (6) / (5)	0,00	0,00	0,00	0,00

IV – ÉTATS ANNEXÉS

IMPACT DU BUDGET POUR LA TRANSITION ECOLOGIQUE – REPARTITION PAR NATURE

CS.1

Présentation agrégée par nature

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Mixtes	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	19 976,24	19 976,24	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		19 976,24	19 976,24	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 1 : LUTTE CONTRE LE CHANGEMENT CLIMATIQUE (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	19 976,24	19 976,24	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		19 976,24	19 976,24	0,00	0,00	0,00

AXE 2 : ADAPTATION AU CHANGEMENT CLIMATIQUE ET PREVENTIUN DES RISQUES NATURELS (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 3 : GESTION DES RESSOURCES EN EAU (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 4 : TRANSITION VERS L'ECONOMIE CIRCULAIRE, GESTION DES DECHETS, PREVENTION DES RISQUES TECHNOLOGIQUES (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 5 : LUTTE CONTRE LES POLLUTIONS DE L'AIR ET DES SOLS (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 6 : PRESERVATION DE LA BIODIVERSITE, PROTECTION DES ESPACES NATURELS, AGRICOLES ET SYLVICOLES (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Les objectifs de transition écologique mentionnés au 1° du IV de l'article 191 de la loi du 29 décembre 2023 correspondent aux six axes de l'article 19 du règlement (UE) 2020/852 du Parlement européen et du Conseil du 18 juin 2020 sur l'établissement d'un cadre visant à favoriser les investissements durables et modifiant le règlement (UE) 2019/2088 du Parlement européen et du Conseil du 27 novembre 2019 sur la publication d'informations en matière de durabilité dans le secteur des services financiers :

Axe 1° atténuation du changement climatique ;

Axe 2° adaptation au changement climatique et prévention des risques naturels ;

Axe 3° gestion des ressources en eau ;

Axe 4° transition vers une économie circulaire, gestion des déchets, prévention des risques technologiques ;

Axe 5° prévention et contrôle des pollutions de l'air et des sols ;

Axe 6° préservation de la biodiversité et protection des espaces naturels, agricoles et sylvicoles.

L'analyse de l'impact environnemental des dépenses visées est réalisée de manière obligatoire :

- à compter de l'exercice 2024 pour l'axe 1° ;

- à compter de l'exercice 2025 pour les axes 1° et 6°.

La cotation selon les autres axes est possible, mais facultative.

(2) Les dépenses pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée obligatoirement sont celles exécutées aux comptes suivants des budgets principaux et des budgets annexes soumis à l'instruction budgétaire et comptable M57 :

- 2031 « Frais d'études »,

- 2111 « Terrains nus »,

- 2115 « Terrains bâtis »,

- 2128 « Autres agencements et aménagements de terrains »,

- 21312 « Bâtiments scolaires »,

- 21318 « Autres bâtiments publics »,

- 21351 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments publics »,

- 21352 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments privés »,

- 2138 « Autres constructions »,

- 2151 « Réseaux de voirie »,

- 2152 « Installations de voirie »,

- 21821 « Matériel et transport ferroviaire »,

- 21828 « Autres matériels de transport »,

- 2312 « Agencements et aménagements de terrains en cours »,

- 2313 « Constructions en cours »,

- 2315 « Installations, matériel et outillage techniques en cours »,

- 2317 « Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition en cours ».

La cotation des autres natures de dépense est possible, mais facultative.

(3) Les dépenses d'investissement pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée s'entendent comme les dépenses réelles exécutées, hors remboursement des annuités d'emprunts à l'exception des remboursements correspondant à la dette liée à la part investissement des marchés de partenariat.

IV – ÉTATS ANNEXÉS

IMPACT DU BUDGET POUR LA TRANSITION ECOLOGIQUE – REPARTITION PAR FONCTION

CS.2

Présentation agrégée par fonction

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Mixtes	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sport et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisation des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 1 : LUTTE CONTRE LE CHANGEMENT CLIMATIQUE (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 2 : ADAPTATION AU CHANGEMENT CLIMATIQUE ET PREVENTIUN DES RISQUES NATURELS (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 3 : GESTION DES RESSOURCES EN EAU (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 4 : TRANSITION VERS L'ECONOMIE CIRCULAIRE, GESTION DES DECHETS, PREVENTION DES RISQUES TECHNOLOGIQUES (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 5 : LUTTE CONTRE LES POLLUTIONS DE L'AIR ET DES SOLS (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 6 : PRESERVATION DE LA BIODIVERSITE, PROTECTION DES ESPACES NATURELS, AGRICOLES ET SYLVICOLES (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Les objectifs de transition écologique mentionnés au 1° du IV de l'article 191 de la loi du 29 décembre 2023 correspondent aux six axes de l'article 19 du règlement (UE) 2020/852 du Parlement européen et du Conseil du 18 juin 2020 sur l'établissement d'un cadre visant à favoriser les investissements durables et modifiant le règlement (UE) 2019/2088 du Parlement européen et du Conseil du 27 novembre 2019 sur la publication d'informations en matière de durabilité dans le secteur des services financiers :

Axe 1° atténuation du changement climatique ;

Axe 2° adaptation au changement climatique et prévention des risques naturels ;

Axe 3° gestion des ressources en eau ;

Axe 4° transition vers une économie circulaire, gestion des déchets, prévention des risques technologiques ;

Axe 5° prévention et contrôle des pollutions de l'air et des sols ;

Axe 6° préservation de la biodiversité et protection des espaces naturels, agricoles et sylvicoles.

L'analyse de l'impact environnemental des dépenses visées est réalisée de manière obligatoire :

- à compter de l'exercice 2024 pour l'axe 1° ;

- à compter de l'exercice 2025 pour les axes 1° et 6°.

La cotation selon les autres axes est possible, mais facultative.

(2) Les dépenses pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée obligatoirement sont celles exécutées aux comptes suivants des budgets principaux et des budgets annexes soumis à l'instruction budgétaire et comptable M57 :

- 2031 « Frais d'études »,

- 2111 « Terrains nus »,

- 2115 « Terrains bâtis »,

- 2128 « Autres agencements et aménagements de terrains »,

- 21312 « Bâtiments scolaires »,

- 21318 « Autres bâtiments publics »,

- 21351 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments publics »,

- 21352 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments privés »,

- 2138 « Autres constructions »,

- 2151 « Réseaux de voirie »,

- 2152 « Installations de voirie »,

- 21821 « Matériel et transport ferroviaire »,

- 21828 « Autres matériels de transport »,

- 2312 « Agencements et aménagements de terrains en cours »,

- 2313 « Constructions en cours »,

- 2315 « Installations, matériel et outillage techniques en cours »,

- 2317 « Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition en cours ».

La cotation des autres natures de dépense est possible, mais facultative.


(3) Les dépenses d'investissement pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée s'entendent comme les dépenses réelles exécutées, hors remboursement des annuités d'emprunts à l'exception des remboursements correspondant à la dette liée à la part investissement des marchés de partenariat.

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE



IV

IV – ÉTATS ANNEXÉS	
D – AUTRES ELEMENTS D’INFORMATION – LISTE DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA ET NON ERIGES EN BUDGET ANNEXE	DT

LISTE DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA ET NON ERIGES EN BUDGET ANNEXE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	
D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ACTIONS DE FORMATION DES ELUS AU 31/12/N	

ACTIONS DE FORMATION DES ELUS AU 31/12/N

IV – ÉTATS ANNEXÉS

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ETAT RELATIF AUX RESSOURCES ET DEPENSES DE LA FORMATION PROFESSIONNELLE DES JEUNES – Annexe à l'article D. 4312-7

D4

Evolution des dépenses associées à la formation professionnelle des jeunes

	APPRENTISSAGE			ENS PRO ss statut scolaire			FORMATIONS CONTINUES en alternance			TOTAL		
	Année n	Année n-1	%	Année n	Année n-1	%	Année n	Année n-1	%	Année n	Année n-1	%
	Montant	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Etat des ressources de l'apprentissage

RESSOURCES	MONTANT		
	Année n	Année n-1	%
1 ^{ère} section FNDMA	0,00	0,00	0,00
2 ^{ème} section FNDMA	0,00	0,00	0,00
Dotations décentralisation (1)	0,00	0,00	0,00
Dotation indemnité comp. forfaitaire	0,00	0,00	0,00
Contribution additionnelle (2)	0,00	0,00	0,00
FSE	0,00	0,00	0,00
FEDER	0,00	0,00	0,00
FEOGA	0,00	0,00	0,00
Reversement excédent de ressources CFA (3)	0,00	0,00	0,00
Autres ressources	0,00	0,00	0,00
Total ressources externes	0,00	0,00	0,00
Effort propre de la collectivité	0,00	0,00	0,00
Total ressources	0,00	0,00	0,00

(1) Dotations au titre des lois du 7 janvier 1983 et du 23 juillet 1987.


(2) Article 37 de la loi de finances initiale pour 2005.

(3) Article R. 116-17 du code du travail.

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le


ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – IDENTIFICATION DES FLUX CROISES (1)

1 – FLUX RECIPROQUES ENTRE LE GROUPEMENT A FISCALITE PROPRE ET LES COMMUNES (cf. la liste des opérations en annexe de l'instruction budgétaire et comptable)

SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres	Restes à réaliser au 31/12	Solde Prévisions / réalisations
INVESTISSEMENT				
Dépenses	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes	0,00	0,00	0,00	0,00
FONCTIONNEMENT				
Dépenses	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes	0,00	0,00	0,00	0,00

2 – PRESENTATION CONSOLIDEE DU GROUPEMENT A FISCALITE PROPRE ET DES COMMUNES (après neutralisation des flux réciproques)

SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres	Restes à réaliser au 31/12	Solde Prévisions / réalisations
INVESTISSEMENT				
Dépenses	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes	0,00	0,00	0,00	0,00
FONCTIONNEMENT				
Dépenses	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL DES RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Cet état doit être rempli uniquement par les groupements à fiscalité propre.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D’EAU ET D’ASSAINISSEMENT – SECTION D’INVESTISSEMENT	
	D6.1

(COMMUNES ET GROUPEMENTS DE 10 000 HABITANTS ET PLUS, article L. 2313-1)

SECTION D’INVESTISSEMENT – DEPENSES

DEPENSES (1)		
Article (2)	Libellé (2)	Montant
Remboursement d’emprunts et dettes assimilées		0,00
Acquisitions d’immobilisations		0,00
Opérations d’équipement (1 ligne par opération)		0,00
Autres dépenses éventuelles		0,00
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		0,00
Total des dépenses réelles		0,00
040	Opérations ordre transf. entre sections	0,00
041	Opérations patrimoniales	0,00
Total des dépenses d’ordre		0,00
TOTAL GENERAL		0,00

SECTION D’INVESTISSEMENT – RECETTES

RECETTES (1)		
Article (2)	Libellé (2)	Montant
Souscription d’emprunts et dettes assimilées		0,00
Dotations et subventions reçues		0,00
Autres recettes éventuelles		0,00
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		0,00
Total des recettes réelles		0,00
040	Opérations ordre transf. entre sections	0,00
041	Opérations patrimoniales	0,00
Total des recettes d’ordre		0,00
TOTAL GENERAL		0,00

(1) Compléter par : « Service de distribution de l’eau » ou « Service d’assainissement » dans la mesure où il faut établir un état par
(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l’établissement

IV – ÉTATS ANNEXÉS	
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION DE FONCTIONNEMENT	
	D6.2

(COMMUNES ET GROUPEMENTS DE 10 000 HABITANTS ET PLUS, article L. 2313-1)

SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES

DEPENSES (1)		
Article (2)	Libellé (2)	Montant
011	Charges à caractère général	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges spécifiques	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (3)	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
Total des dépenses réelles		0,00
042	Opérations ordre transf. entre sections	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00
Total des dépenses d'ordre		0,00
TOTAL GENERAL		0,00


SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES

RECETTES (1)		
Article (2)	Libellé (2)	Montant
Recettes issues de la TEOM		0,00
Dotations et participations reçues		0,00
Autres recettes de fonctionnement éventuelles		0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits spécifiques	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (3)	0,00

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le


ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

RECETTES (1)		
Article (2)	Libellé (2)	
013	Atténuations de charges	0,00
Total des recettes réelles		0,00
042	Opérations ordre transf. entre sections	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00
Total des recettes d'ordre		0,00
TOTAL GENERAL		0,00

(1) Compléter par : « Service de distribution de l'eau » ou « Service d'assainissement » dans la mesure où il faut établir un état par service.
(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(3) Si la commune ou l'établissement a opté pour les provisions semi-budgétaires.


IV – ÉTATS ANNEXÉS**ELEMENTS DU BILAN****ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET
D'ASSAINISSEMENT – SECTION DE FONCTIONNEMENT****D7.1**

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le


IV

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_2201-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS	
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT	D7.2

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ÉTATS ANNEXÉS**D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SUIVI DES OPERATIONS AU TITRE DU NPNRU****D8.1****ETAT DE SYNTHESE PAR CONVENTION****NOMENCLATURE :**

- | | |
|--|--|
| 14-Etudes et conduite de projet | 34-Résidentialisation de logements |
| 15-Relogement des ménages avec minoration de loyer | 35-Actions de portage massif en copropriétés dégradées |
| 21-Démolition de logements locatifs sociaux | 36-Accession à la propriété |
| 22-Recyclage de copropriétés dégradées | 37-Equipement public de proximité |
| 23-Recyclage de l'habitat ancien dégradé | 38-Immobilier à vocation économique |
| 24-Aménagement d'ensemble | 39-Autres investissements |
| 31-Reconstitution de l'offre de logements locatifs sociaux | 41-Quartiers Fertiles-Opérations d'ingénierie et dépenses de personnel |
| 32-Production d'une offre de relogement temporaire | 42-Quartiers Fertiles-Opérations d'investissement |
| 33-Requalification de logements locatifs sociaux | |
-
- (1) Ensemble des AP et AE ouverts sur l'opération, tous exercices confondus
(2) Ensemble des AP et AE engagés sur l'opération, sur l'exercice courant
(3) Ensemble des crédits décaissés ou encaissés pour l'opération, tous exercices cumulés
(4) Ensemble des crédits décaissés ou encaissés sur l'exercice budgétaire N pour la mise en œuvre de l'opération

**IV – ÉTATS ANNEXÉS****D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SUIVI DES OPERATIONS AU TITRE DU NPNRU****D8.2**

Cet état ne contient pas d'information.

BALANCE DES VALEURS INACTIVES
arrêtée à la date du 31/12/2024

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice : 2024

DÉSIGNATION DES COMPTES No Intitulé Nature des valeurs inactives	DÉBIT			CRÉDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861 - Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862 - Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863 - Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX								

**CONVENTION DE PRESTATIONS DE SERVICE
ENTRE L'AGGLOMERATION DES SABLES D'OLONNE ET LE CCAS POUR L'INTERVENTION DES
AGENTS DE LA DIRECTION DES RESSOURCES HUMAINES SUR LA GESTION DES AGENTS DU
CCAS, DES AGENTS DE LA DIRECTION DES FINANCES POUR LA GESTION COMPTABLE DU
CCAS ET DES AGENTS DES SERVICES TECHNIQUES SPECIALISES POUR LA GESTION
SECURITAIRE DES BATIMENTS DU CCAS.**

Vu les dispositions du Code Général des Collectivités Territoriales, notamment ses articles L 5216-7-1 et L 5215-27,

Vu la loi n°2004-809 du 13 août 2004 relative aux responsabilités locales

Vu la loi n°2010-1563 du 16 décembre 2010 de réforme des collectivités territoriales, article 68,

Considérant qu'en application des dispositions des articles précités du CGCT, le CCAS des Sables d'Olonne peut confier par convention la gestion de certains équipements relevant de ses attributions à l'Agglomération des Sables d'Olonne ;

Considérant que ce mécanisme est en outre conforté, dans son mode de passation sans mise en concurrence ni publicité préalable, par la jurisprudence (CJUE, 13 novembre 2008, Coditel Brabant SA, aff. C324/07 ; CAA Paris 30 juin 2009, Ville de Paris, n°07PA02380 et « Landkreise-Ville de Hambourg » : CJUE, 9 juin 2009, commission c/ RFA, C-480/06 ; voir aussi par analogie CE, 3 février 2012, Communauté d'agglomération d'Annecy et Commune de Veyrier du Lac, n° 353737) ;

Considérant que cette convention n'entraîne pas un transfert de compétence mais une délégation de la gestion des ressources humaines des agents du CCAS, de la gestion comptable du CCAS et de la gestion sécuritaire des bâtiments du CCAS ;

Considérant que cette nouvelle organisation, outre les économies d'échelle opérées, permettra une meilleure gestion, ainsi que davantage de cohérence et transversalité entre les services de l'Agglomération et du CCAS ;

Considérant que la gestion des ressources humaines, la gestion comptable et la gestion sécuritaire des bâtiments du CCAS peut être assurée par les directions de l'Agglomération et ses équipes pour une gestion optimisée entre le CCAS et l'agglomération ;

Considérant qu'il convient de fixer les modalités de la convention par laquelle le CCAS des Sables d'Olonne, entend confier la gestion des ressources humaines, la gestion comptable et la gestion sécuritaire des bâtiments aux services de l'Agglomération des Sables d'Olonne.

IL EST CONVENU CE QUI SUIIT :

La Communauté d'Agglomération des Sables d'Olonne, représentée par M. Yannick MOREAU, son Président, dûment autorisé à cet effet par délibération du conseil de communauté du 18 avril 2024.

Ci-après désignée « la Communauté »

D'une part ;

ET

Le CCAS des Sables d'Olonne, représentée par Madame Florence PINEAU, Vice-Présidente du CCAS représentant le Président du CCAS des Sables d'Olonne, dûment autorisé à cet effet par délibération en date du 22 avril 2025.

Ci-après désigné « le CCAS »

D'autre part ;

ARTICLE 1^{er} : OBJET DE LA CONVENTION ET CONDITIONS GENERALES

Dans le cadre d'une bonne gestion du service concerné sur son territoire, le CCAS des Sables d'Olonne confie à l'Agglomération des Sables d'Olonne, la gestion des ressources humaines de ses agents, la gestion comptable et la gestion sécuritaire de ses bâtiments

La présente convention étant établie dans le cadre d'une prestation de services intégrée, le CCAS dispose au fil de l'exécution de cette convention d'un droit de formuler des instructions et des recommandations à la Communauté sous réserve :

- De ne pas dépasser le cadre de la mission susmentionnée (sauf signature d'un avenant aux présentes qui serait accepté par les deux parties) ;
- De ne pas demander la commission d'un acte contraire aux règles déontologiques propres aux agents de la Communauté
- De ne pas formuler une demande conduisant à la commission d'une illégalité ou d'une infraction ;
- De ne pas conduire la Communauté à une situation de conflits d'intérêts de toute nature et notamment de conflit entre les intérêts des divers membres de la Communauté.

La Communauté est libre de désigner ceux de ses agents qui travailleront pour cette prestation de services. Elle met à la disposition du CCAS les moyens nécessaires au bon fonctionnement de ce service. Des agents assureront ainsi les missions afférentes aux ressources humaines à raison de 1 ETP pour le compte du CCAS, la gestion comptable à raison de 0.65 ETP et la gestion sécuritaire des bâtiments à raison de 0.31 ETP

ARTICLE 2 : DUREE DE LA CONVENTION

La présente convention s'applique à compter du 1^{er} mai 2025 jusqu'au 30 avril 2028 (3 ans).

ARTICLE 3 : CONTENU DE LA PRESTATION DE SERVICE

Sous la direction de la Directrice des Ressources Humaines, le contenu de cette prestation assurée par la Communauté pour le compte du CCAS est le suivant :

- La gestion des carrières
- La gestion de la paie et du traitement des charges sociales
- La gestion du temps et de la santé
- La gestion de l'action sociale
- La gestion du recrutement et des stages scolaires
- La gestion de la formation
- La gestion de la prévention des risques
- La gestion de dossiers complexes et de projets (discipline, prévoyances, mutuelles ...)

Sous la direction du Directeur des Finances, le contenu de cette prestation assurée par la Communauté pour le compte du CCAS est le suivant :

- La gestion comptable (bon de commandes, engagements, liquidation et mandats)
- Gestion des recettes (engagements, titres)
- Gestion des prélèvements pour les loyers (y compris les révisions des montants de loyers)
- Gestion des mandats de la paie du CCAS et de ses établissements (refacturation aux établissements)

Sous la direction de la Directrice des Services Techniques Spécialisés, le contenu de cette prestation assurée par la Communauté pour le compte du CCAS est le suivant :

- Interventions sur les toitures pour recherches de fuites et réparations
- Interventions pour des problématiques de serrurerie et de menuiserie
- Interventions sur des problématiques de plomberie, d'électricité et de chauffage
- Interventions pour la maintenance des conduits de sèche-linge
- Interventions pour des rebouchage de nids de poule, pose de signalétique de parking et arceaux de vélos.
- Interventions tout corps de métiers en fonction des urgences
- Interventions pour les formations de sécurité incendie
- Interventions pour des conseils aux agents de maintenance

ARTICLE 4 : CONDITIONS FINANCIERES

Article 4-1 : Montant de la prestation

Le coût du service réalisé par la Communauté pour le compte du CCAS est évalué à 41 168 €, correspondant à 1 ETP missionné pour la prestation de service pour la gestion des ressources humaines, 24 960 € correspondant à 0,65 ETP missionné pour la prestation de service pour la gestion comptable et 13 660 € correspondant à 0,31 ETP missionné pour la prestation de service pour la gestion sécuritaire des bâtiments. Soit un total annuel de 79 788 € pour 1.96 ETP

Cette somme n'est pas soumise à la TVA.

En effet, les collectivités peuvent ne pas soumettre à la TVA les prestations de services qu'elles rendent à des collectivités territoriales pour les besoins de services dont les recettes ne sont pas soumises à la TVA (**BOFIP BOI TVA-CHAMP-50-20-20140113 au §102**).

Au surplus, les prix sont réputés comprendre toutes les charges fiscales, parafiscales, ou autres frappant obligatoirement la prestation, ainsi que le cas échéant, tous les frais afférents notamment aux déplacements.

Aucun frais de séjour ou de déplacement n'est prévu en sus. Aucun autre frais ne sera facturé.

En cas de modification du volume de la prestation, un avenant pourra être conclu afin d'adapter le prix forfaitaire.

Article 4-2 : Modalités de paiement

Le paiement des prestations s'effectuera conformément aux règles du droit public avec les délais et modalités de paiement propres au droit public.

Le défaut de paiement dans le délai ci-dessus fixé fait courir de plein droit et sans autre formalité, des intérêts moratoires au bénéfice de la Communauté, conformes aux règles en vigueur en droit public sur ce point.

Les intérêts moratoires courent à compter du jour suivant l'expiration du délai de paiement jusqu'à la date de mise en paiement du principal incluse.

Aucune avance ne sera versée.

ARTICLE 5 : CONFIDENTIALITE

Tous les documents et informations qui seront confiés ou diffusés à la Communauté ou sont produites dans le cadre de l'exécution de la convention sont confidentiels. Ils ne peuvent être communiqués à d'autres personnes sans l'autorisation préalable du CCAS.

Par ailleurs, la Communauté se reconnaît tenu au secret professionnel et à l'obligation de discrétion pour tout ce qui concerne les faits et informations dont elle pourra avoir connaissance au cours de l'exécution du présent contrat. Elle s'interdit notamment toute communication écrite ou verbale sur ces sujets et toute remise de documents à des tiers sans l'accord préalable du CCAS.

La Communauté garantit par ailleurs qu'elle tiendra ses agents informés des termes de la présente convention et se porte fort du respect par ceux-ci des obligations en résultant.

ARTICLE 6 : ASSURANCES

Avant tout commencement d'exécution la Communauté devra justifier qu'elle est couverte par un contrat d'assurance au titre de sa responsabilité professionnelle si une demande lui est formulée à cet effet.

Cette justification sera faite au moyen d'une attestation portant mention de l'étendue de la garantie donnée par l'assureur.

Le défaut d'assurance entraîne la résiliation du présent contrat aux frais et risques de la Communauté.

ARTICLE 7 : RESILIATION DE LA CONVENTION

Article 7-1 : Résiliation aux torts d'une partie

La résiliation aux torts d'une partie peut être à tout moment demandée par l'autre partie, avec indemnisation du préjudice subi.

Aucune résiliation d'une partie ou d'une autre ne peut avoir lieu sans être précédée des étapes suivantes :

- Mise en demeure par LRAR indiquant les reproches qui sont faits ainsi que le fait qu'une résiliation est envisagée avec invitation à accéder à tout document utile pour éclairer ce litige
- Organisation d'une réunion d'explication et de conciliation à l'initiative de la partie qui entend résilier, et ce sous quinzaine à dater de la réception de ladite LRAR

En cas d'échec de la conciliation, la résiliation fautive peut avoir lieu dans un délai de trois semaines.

Article 7-2 : Résiliation pour motif d'intérêt général

La présente convention peut être résiliée à tout moment par l'une ou l'autre des parties après avoir respecté un préavis de 6 mois.

L'exercice de ce droit contractuel n'ouvre droit à aucune indemnisation pour l'une ou l'autre des parties.

ARTICLE 8 : Contentieux :

Les parties s'engagent à rechercher, en cas de litige sur l'interprétation ou sur l'application de la convention, toute voie amiable de règlement avant de soumettre tout différend à une instance juridictionnelle.

Sauf impossibilité juridique ou sauf urgence, les parties recourront en cas d'épuisement des voies internes de conciliation, à la mission de conciliation prévue par l'article L 211- 4 du Code de Justice Administrative.

Ce n'est qu'en cas d'échec de ces voies amiables de résolution que tout contentieux portant sur l'interprétation ou sur l'application de la présente convention devra être porté devant le Tribunal Administratif de Nantes, 6, Allée de l'Île Gloriette 44041 NANTES

Fait aux Sables d'Olonne, en deux exemplaires originaux,
Le

Monsieur Yannick MOREAU
Président de l'Agglomération

Madame Florence PINEAU
Vice-Présidente du CCAS des Sables d'Olonne

Annexe n°1 – Détail du coût de la prestation assurée par la Communauté pour le compte du CCAS

Le coût du service réalisé par la Communauté pour le compte du CCAS est évalué à 41 168 € pour 12 mois, correspondant au 1 ETP affectés à la réalisation de cette prestation de service liée à la gestion des ressources humaines, selon la répartition suivante :

Mission	Temps de travail mis à disposition	Coût annuel
Gestion des carrières	0,10 ETP	4 368 €
Gestion de la paie et charges sociales	0,20 ETP	8 736 €
Gestion de la formation	0,15 ETP	5 265 €
Gestion de la prévention des risques	0,10 ETP	3 966 €
Gestion du recrutement et des stages scolaires	0,15 ETP	6 036 €
Gestion des temps et de la Santé	0,20 ETP	7 958 €
Gestion de l'Action sociale	0,05 ETP	1 688 €
Gestion des dossiers complexes et projets	0,05 ETP	3 151 €
Total	1 ETP	41 168 €

Le coût du service réalisé par la Communauté pour le compte du CCAS est évalué à 24 960 € pour 12 mois, correspondant au 0,65 ETP affectés à la réalisation de cette prestation de service liée à la gestion comptable du CCAS.

Le coût du service réalisé par la Communauté pour le compte du CCAS est évalué à 13 660 € pour 12 mois, correspondant au 0,31 ETP affectés à la réalisation de cette prestation de service liée à la gestion sécuritaire des bâtiments du CCAS, selon la répartition suivante :

- Intervention des agents des Services Techniques Spécialisés et notamment de la Régie Bâtiments, tout corps de métiers à raison de 100 heures par an pour chaque établissement pour personnes âgées (EHPAD des Vallées, EHPAD des Cordeliers, Résidence Autonomie des Genêts d'Or et Résidence Autonomie des Fleurs Salines) soit 400 heures au total.
- Les agents des Service Techniques Spécialisés interviendront également sur les bâtiments gérés par le CCAS à raison de 100 heures par an.

Soit une intervention de 500 heures au total représentant 0.31 ETP. Le coût moyen horaire des agents étant de 27.32 € de l'heure, charges patronales incluses au 1^{er} janvier 2025.



CCAS DES SABLES D'OLONNE
E.H.P.A.D. Résidence Les Vallées
16, avenue du Pas du Bois
85 180 Les Sables d'Olonne

N° FINESS ETABLISSEMENT : 8550016601

Poste comptable : Trésorerie Côte de Lumière

Comptabilité M 22

Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses

EPRD 2025

Annexes

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le 23/04/2025

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_06-DE



Annexe 1: Cadre normalisé de présentation de l'Etat des Prévisions de Recettes et de Dépenses (EPRD) des établissements et services sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Statut de l'entité juridique :

Adresse :

Téléphone :

Fax :

Email :

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :

Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
RESIDENCE LES VALLEES EHPAD	16 AVENUE DU PAS DU BOIS LE CHATEAU D'OLONNE 85180 LES SABLES D'OLONNE	850016601	EHPAD					Non	Non

+

↗

-

Convention collective majoritaire de travail :

Raison sociale :	RESIDENCE LES VALLEES EHPAD
FINESS ET :	850016601

Compte de résultat prévisionnel principal/annexe non soumis à l'obligation d'équilibre

Présentation des charges :

ACHATS	GROUPÉ I : CHARGES AFFÉRENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
--------	---	-----------	---------------------------	---------------

601/602/603	Achats stockés et variation des stocks	518 185 80 €	484 765 26 €	528 200 00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures			
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'exploitant			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			

Sous-traitance: prestations à caractère médical			
	1 019 42 €	960 83 €	2 800 00 €
Sous-traitance: prestations à caractère médico-social			
	698 57 €	1 525 40 €	
Sous-traitance: autres prestations de service			

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL			
TOTAL GROUPE I			
Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)		547 791,76 €	519 050,02 €
Transports d'usagers			
Transports de biens			
Déplacements, missions et réceptions			
Frais postaux et frais de télécommunications	9 903 79 €		9 182 04 €
Prestations de blanchissage à l'extérieur	17 859 18 €		22 346,49 €
Prestations de blanchissage à l'intérieur			
Prestations de nettoyage à l'extérieur			
Prestations de nettoyage à l'intérieur			
Divers - Remboursements de frais et autres	125,00 €		270,00 €
	</		

GRUPE III : CHARGES AFFEREANTES A LA STRUCTURE			
Réel 2023		Anticipé ou réel 2024	
Exercice 2025			
(1) : Anticipé pour les EPRI établis avant la clôture de l'exercice N-1.			
TOTAL GROUPE II			
2 355 645,85 à			
2 345 678,30 à			
2 712 537,92 à			
Autres charges de personnel			
1 875,40 à			
44 079,00 à			
13 700,00 à			
Autres charges sociales			
15 124,61 à			
15 064,28 à			
7 400,00 à			
Personnes handicapées			
634 448,87 à			
631 182,73 à			
519 400,00 à			
Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
Rémunérations du personnel médical			
20 177,58 à			
20 509,05 à			
14 000,00 à			
Rémunérations du personnel non médical			
1 646 701,95 à			
1 611 735,10 à			
2 149 437,92 à			
8 600,00 à			
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			
7 418,61 à			
8 143,22 à			
8 600,00 à			
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
29 898,83 à			
14 964,92 à			
Personnel extérieur à l'établissement			
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires			
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			
Rémunérations du personnel médical			
Rémunérations du personnel handicapé			
Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
Personnes handicapées			
Autres charges sociales			
Autres charges de personnel			

MANIERES			
Charges financières	115 225 04 €	121 376 27 €	110 000,00 €
ROGES DE GESTION COURANTE			
Redevances pour concessions, brevets, licences, droits et valeurs similaires			
Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
Partes sur créances irrécouvrables			
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Subventions			
Charges diverses de gestion courante	0,26 €	1,65 €	5 00 €

Autres charges exceptionnelles			
	400,00 €		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
	68 47 €		
Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			

AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS			
Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	385 516,94 €	387 869,22 €	351 783,79 €
Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
Dotations aux provisions des charges d'exploitation			
Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			

	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières			
	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations			
	Dotations aux amortissements dérogatoires			
	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			
	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			

Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations (L. 2010-961)			
Autres dotations aux provisions réglementées			
Dotations aux dépréciations exceptionnelles			
Rapports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)			
Rapports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
Rapports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
Rapports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			

TOTAL GROUPE III	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
712 888 79 €	719 228 80 €	734 959 85 €	712 888 79 €

Envoyé en préfecture le 23/04/2025
Reçu en préfecture le 23/04/2025
Publié le
ID : 085-2000082154-20250422-D_2025_04_22_06-DE

Ratios		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
Marge brute d'exploitation				
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)				
		546 331,56	779 913,75	419 783,79
Taux de marge brute				
		3 585 120,34	3 725 501,07	3 928 427,51
		15,24%	20,93%	10,69%
Résultat net				
		75 208,64	319 718,69	10 000
		3 621 359,10	3 768 400,27	3 970 427,51
		2,08%	8,48%	0,00%

TOTAL GROUPE III		36 238,76 €	42 899,20 €	42 000,00 €
TOTAL DES PRODUITS		3 697 875,05 €	3 919 406,86 €	4 000 076,71 €
DEFICIT PREVISIONNEL		0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		3 697 875,05 €	3 919 406,86 €	4 000 076,71 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)				
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)				

Reprises sur provisions d'exploitation			
Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles			
Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
Reprises sur dépréciations des actifs circulants			
Reprises sur amortissements dérogatoires			
Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement			
Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
Autres reprises sur provisions réglementées			
Reprises sur dépréciations exceptionnelles			
Utilisation des fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)			
Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS			
Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)			
Transferts de charges			

Produits des cessions d'éléments d'actif	400,00 €	35 197,81 €	35 197,81 €	35 000,00 €
Autres produits exceptionnels (autres que d'7781)				
Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)				
Produits des cessions d'éléments d'actif (publics)	640,95 €	6 888,19 €	813,20 €	7 000,00 €
Mandats annulés (sur exercices antérieurs ou atteints par la échéance quadriennale (ESSMS))				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice				
Autres produits exceptionnels (autres que d'7781)				
Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)				

Produits financiers			
---------------------	--	--	--

Exercice 2025	Anticipé ou réel 2024	Réel 2023
---------------	-----------------------	-----------

Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : C70821, 70822 et 70823)	5 713,00 €	5 259,00 €	7 000,00 €
Forfaits journaliers			
Participations des personnes handicapées prévues au 4 ^e alinéa de l'article L. 242-4 du CASF			
Participations aux frais de repas et de transport dans les ESA ¹			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation et participations	92 051,00 €	1 850,00 €	84 625,00 €
Autres produits de gestion courante		2,78 €	1 000,00 €
Varation des stocks (en recettes)			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs			
Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	76 515,95 €	151 006,59 €	29 649,20 €
Remboursements sur rémunérations du personnel médical			
Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées			
Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges			
Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité			
Intérêts des emprunts et dettes - (hors ESSMS publics)			
TOTAL GROUPE II	174 282,73 €	158 117,39 €	122 274,20 €

<p>GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION</p>	
<p>Réel 2023</p>	<p>Anticipé ou réel 2024</p>
<p>Exercice 2025</p>	

						TOTAL GROUPE I	3 487 353,56 €	3 718 390,27 €	3 835 802,51 €
Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)									
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF									
Produits à la charge de l'Etat									
Produits à la charge du département (hors EHPAD), (autres que c/733222)									
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF									
Produits à la charge de l'utilisateur (hors EHPAD)									
Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 287 833,39 €	1 449 377,86 €							
Produits des EHPAD à la charge du département	300 315,48 €	315 026,76 €							
Produits des EHPAD à la charge de l'utilisateur	1 899 204,69 €	1 953 985,65 €							
Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs									
Produits à la charge d'autres financiers									

GRUPE 1 : PRODUITS DE LA PARTICIPATION	Réel 2023	Anticipé ou Réel 2024	Exercice 2025
--	-----------	-----------------------	---------------

Synthèse des CRP

FINESS ET	850016601
Raison sociale	RESIDENCE LES VALLEES EHPAD

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2025)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	574 650,00 €	3 835 802,91 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 712 537,92 €	122 274,20 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	712 888,79 €	42 000,00 €
TOTAL DES CHARGES	4 000 076,71 €	4 000 076,71 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	4 000 076,71 €	4 000 076,71 €

FINESS ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2025)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €

OU

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2025)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €
Déficit antérieur du CRP reporté (002)	0,00 €	0,00 €
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €
TOTAL GENERAL	0,00 €	0,00 €

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_06-D



COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2025

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	574 650,00 €	3 835 802,51 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 712 537,92 €	122 274,20 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	712 888,79 €	42 000,00 €
TOTAL DES CHARGES	4 000 076,71 €	4 000 076,71 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	4 000 076,71 €	4 000 076,71 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)		
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	351 783,79 €	35 000,00 €	Quotés-parts des subventions et fonds associatifs virés au résultat
Reprises en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
	0,00 €	0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	351 783,79 €	35 000,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	316 783,79 €	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	7,92%	0,00%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0,00 €	316 783,79 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	310 000,00 €	40 000,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	80 000,00 €	10 000,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	390 000,00 €	366 783,79 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	23 216,21 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	390 000,00 €	390 000,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2025 (3)

Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)
--	--------	--------	---

Cadre EPRD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2025

FRNG estimé au 1er janvier 2025	1 372 415,20 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	-23 216,21 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2025	1 349 198,99 €

BESON EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

BFR estimé au 1er janvier 2025	25 236,52 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2025	25 236,52 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

Trésorerie au 1er janvier 2025	1 347 178,68 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-23 216,21 €
Trésorerie au 31 décembre 2025	1 323 962,47 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP

Ok

(1) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (ligne 005)
(2) Y compris participations et créances rattachées à des participations
(3) ESSMS privés seulement

Tableau de détermination et d'affectation de la capacité d'autofinancement (CAF)

RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		Comptes	Montant année 2025
+ Flux internes (charges)			0,00 €
F R I	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés		
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/675	351 783,79 €
	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/6811	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/68742, c/68725	351 783,79 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	0,00 €
F R E	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	0,00 €
	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	0,00 €
	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0,00 €
	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	0,00 €
+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921		c/689 (hors c/68921)	0,00 €
- Flux internes (produits)			35 000,00 €
F R I	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0,00 €
	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/777	35 000,00 €
	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	0,00 €
	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78748*, c/78748	0,00 €
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	0,00 €
F R E	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0,00 €
	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0,00 €
	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0,00 €
	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	0,00 €
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	0,00 €
- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/78921		c/789 (hors c/78921)	0,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)			316
Dont montant affectant le FRI			316
Dont montant affectant le FRE			0,00 €

(1) : Montant précédé du signe "-" pour un déficit

Tableau de financement prévisionnel				
Ressources				
N° de comptes	Libellés	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
10	Fonds associés, Apports, dotations et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	11 508,61 €	9 257,24 €	10 000,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)			
Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :		425 527,77 €	672 390,10 €	316 753,79 €
165	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))	38 649,30 €	26 330,12 €	40 000,00 €
166	Dotations et cautions reçues (sauf 166 (2))			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)			
Titre 3 : Autres ressources :				
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)			
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	400,00 €		0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)			
TOTAL DES RESSOURCES		476 085,68 €	707 977,46 €	366 783,79 €
PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT		0,00 €	0,00 €	23 216,21 €
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT		476 085,68 €	707 977,46 €	390 000,00 €
Emplois				
N° de comptes	Libellés	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
Insuffisance d'autofinancement		0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)			
Titre 1 : Remboursement des dettes financières :				
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	253 265,35 €	269 373,24 €	270 000,00 €
165	Dotations et cautions reçues (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	21 244,55 €	29 271,60 €	40 000,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)			
Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :				
20	Immobilisations incorporelles			
21	Immobilisations corporelles			
- dont terrains				
- dont agencements de terrains				
- dont constructions				
- dont installations techniques, matériel et outillage				
- dont autres immobilisations corporelles				
23	Immobilisations en cours			
26	Participations et créances rattachées à des participations	20 749,18 €	56 728,26 €	50 000,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	37 193,84 €	38 767,46 €	20 000,00 €
Titres 3 : Autres emplois :				
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)			
TOTAL DES EMPLOIS		332 452,92 €	400 164,83 €	390 000,00 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT		143 632,76 €	307 812,63 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT		476 085,68 €	707 977,46 €	390 000,00 €
(1) : Anticipé pour les EPRD établis au 31 octobre N-1				
(2) : ESSMS privés seulement				
(3) : ESSMS publics seulement				

FINESS ET	850016601
Raison sociale	RESIDENCE LES VALLEES EHPAD

	Postes	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	GROUPE I Charges affectées à l'exploitation courante								
	Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)	519 050,02 €	574 650,00 €	597 636,00 €	615 585,08 €	634 032,03 €	653 052,89 €	672 644,58 €	692 823,92 €
				22 986,00 €	17 929,08 €	18 466,95 €	19 020,96 €	19 591,59 €	20 179,34 €
				22 986,00 €	17 929,08 €	18 466,95 €	19 020,96 €	19 591,59 €	20 179,34 €
	GROUPE II Charges affectées au personnel								
	Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)	2 345 678,30 €	2 712 537,92 €	2 739 663,30 €	2 798 353,49 €	2 846 490,49 €	2 895 351,79 €	2 952 430,42 €	3 005 545,97 €
	Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			27 125,38 €	58 690,19 €	48 137,00 €	48 861,30 €	57 076,63 €	54 115,55 €
				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE III Charges affectées à la structure								
	Charges du groupe 3 - c61 et c62 (1) (hors c615 ci-après)	734 959,85 €	712 888,79 €	772 675,54 €	785 550,21 €	777 381,35 €	768 835,23 €	752 476,65 €	750 850,27 €
	Charges du groupe 3 - c63 (1)	155 981,37 €	168 000,00 €	174 720,00 €	192 192,00 €	192 192,00 €	192 192,00 €	192 192,00 €	192 192,00 €
	Charges du groupe 3 - c65 (1)	1 706,59 €	3 000,00 €	3 108,00 €	3 219,89 €	3 335,80 €	3 455,89 €	3 580,31 €	3 709,20 €
	Charges d'entretien réparation (1)	1,55 €	5,00 €						
	Charges exceptionnelles décaissables	74 176,98 €	80 100,00 €	83 304,00 €	85 386,80 €	86 667,40 €	87 534,07 €	88 409,41 €	89 293,51 €
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		0,00 €						
	FRI Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N		0,00 €						
	FRI Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles	387 869,22 €	351 783,79 €	391 365,45 €	384 620,24 €	375 081,64 €	365 615,15 €	349 156,45 €	343 655,57 €
	FRI Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			7 000,00 €	14 000,00 €	21 000,00 €	28 000,00 €	35 000,00 €	42 000,00 €
	FRI Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
	FRI Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
	FRI Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
	FRI Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c68748)	0,00 €	0,00 €						
	FRI Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
	FRE Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €						
	FRE Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
	FRE Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €						
	FRE Reports en fonds dédiés (sauf c68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
	Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	115 225,04 €	110 000,00 €	113 178,09 €	106 131,48 €	99 084,51 €	92 038,11 €	84 140,48 €	80 000,00 €
	Frais financiers des emprunts nouveaux								
	A- Total des charges de l'exercice	3 599 688,17 €	4 000 076,71 €	4 109 574,84 €	4 199 468,78 €	4 257 883,88 €	4 317 240,01 €	4 377 553,55 €	4 450 220,16 €
	RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	319 716,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés								
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	3 919 404,86 €	4 000 076,71 €	4 109 574,84 €	4 199 468,78 €	4 257 883,88 €	4 317 240,01 €	4 377 553,55 €	4 450 220,16 €

(1): A retenir pour le calcul de la marge brute

	Postes	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
--	--------	------	------	------	------	------	------	------	------

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_06-D



[illegible]

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Produits								
Groupe I : Produits de la tarification	3 718 390,27 €	3 835 802,51 €	3 952 500,64 €	4 041 994,58 €	4 100 409,88 €	4 159 765,81 €	4 220 079,45 €	4 282 745,87 €
Dont aides ponctuelles perçues sur dotations non reconductibles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II : Autres produits d'exploitation	158 117,39 €	122 274,20 €	122 274,20 €	122 274,20 €	122 274,20 €	122 274,20 €	122 274,20 €	122 274,20 €
(*) Dont produits du compte 70	5 250,00 €							
Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	42 895,20 €	42 000,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €
Total des produits (1)	3 919 406,86 €	4 000 076,71 €	4 109 974,84 €	4 199 468,78 €	4 257 883,88 €	4 317 240,01 €	4 377 553,65 €	4 450 220,17 €
Dont produits (hors c/775, 777, 778 et 78)	3 894 209,05 €	3 965 076,71 €	4 074 774,84 €	4 164 268,78 €	4 222 683,88 €	4 282 040,01 €	4 342 353,65 €	4 415 020,17 €
Charges								
Groupe I : Charges affectées à l'exploitation courante	510 050,02 €	574 850,00 €	597 636,00 €	615 565,08 €	634 032,03 €	653 052,89 €	672 644,58 €	692 823,92 €
(*) Dont achats stockés et variations des stocks	0,00 €							
Groupe II : Charges affectées au personnel	2 345 978,30 €	2 712 537,92 €	2 739 863,30 €	2 798 353,49 €	2 840 490,49 €	2 895 391,79 €	2 952 430,42 €	3 009 545,87 €
Groupe III : Charges affectées à la structure	734 856,85 €	712 888,79 €	772 675,54 €	785 550,21 €	777 361,35 €	768 835,23 €	752 478,85 €	750 850,27 €
(*) Dont charges non décaissables	387 899,22 €							
Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3	230 156,35 €	248 100,00 €	288 024,00 €	277 578,60 €	278 859,40 €	279 726,07 €	280 601,41 €	281 485,51 €
Dont charges des comptes 63 à 65 du groupe 3 des dépenses	1 707,24 €	3 005,00 €	3 108,00 €	3 219,89 €	3 335,80 €	3 453,89 €	3 580,31 €	3 709,20 €
Total des charges (2)	3 589 888,17 €	4 000 276,71 €	4 109 974,84 €	4 199 468,78 €	4 257 883,88 €	4 317 240,01 €	4 377 553,65 €	4 450 220,18 €
(*) Dont charges des comptes 60 à 62	764 173,29 €	822 750,00 €	892 785,39 €	978 859,25 €	1 046 844,00 €	1 115 592,34 €	1 193 138,50 €	1 269 317,48 €
(*) Dont charges des comptes 63 et 64 à 647	656 065,82 €	538 400,00 €						
Résultat prévisionnel (1) - (2)	319 718,69 €	0,00 €	0,00 €	-0,00 €	0,00 €	0,00 €	-0,00 €	0,00 €
(FRE) Résultat prévisionnel	319 718,69 €	0,00 €	0,00 €	-0,00 €	0,00 €	0,00 €	-0,00 €	0,00 €
Flux internes (charges) (+)	387 899,22 €	351 783,79 €	398 365,45 €	398 620,24 €	398 081,64 €	383 615,15 €	-0,00 €	0,00 €
(FRE) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	385 655,57 €
(FRE) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporées et corporelles	387 899,22 €	351 783,79 €	398 365,45 €	398 620,24 €	398 081,64 €	383 615,15 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	385 655,57 €
(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/66748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Report en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Flux internes (produits) (-)	35 197,81 €	35 000,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €
(FRE) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Quote-part des subventions d'investissement versées sur résultat de l'exercice	35 197,81 €	35 000,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €
(FRE) Quote-part d'éléments du fonds associatif versés au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	672 390,10 €	318 783,79 €	363 165,45 €	363 420,24 €	360 881,64 €	358 415,15 €	346 956,45 €	350 577,70 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (3)	352 671,41 €	318 783,79 €	363 165,45 €	363 420,24 €	360 881,64 €	358 415,15 €	346 956,45 €	350 577,70 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	319 718,69 €	0,00 €	0,00 €	-0,00 €	0,00 €	0,00 €	-0,00 €	0,00 €

(*) Les lignes précédées d'un astérisque, qui servent à collecter des données intermédiaires nécessaires au calcul d'indicateurs pour l'année N+1 uniquement, peuvent être masquées.

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	86 061,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des stocks	0,00 €							
Augmentation des créances (effet volume ou prix)	54 202,08 €							
Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	3 439,84 €							
Autres augmentations du BFR	28 419,82 €							
B								
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F								
Diminution des stocks	0,00 €							
Diminution des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
R								
Augmentation des dettes fournisseurs	0,00 €							
Autres diminutions du BFR	0,00 €							
Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	86 061,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR initial (21)	-60 825,23 €	25 236,52 €	25 236,52 €	25 236,52 €	25 236,52 €	25 236,52 €	25 236,52 €	25 236,52 €
BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	25 236,52 €	25 236,52 €	25 236,52 €	25 236,52 €	25 236,52 €	25 236,52 €	25 236,52 €	25 236,52 €
Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	221 750,86 €	-23 216,21 €	33 665,46 €	33 620,24 €	31 391,64 €	28 915,15 €	19 456,45 €	20 855,37 €
T								
Trésorerie initiale = (24)	1 125 427,80 €	1 347 176,08 €	1 323 962,47 €	1 357 627,92 €	1 391 548,16 €	1 422 929,81 €	1 451 844,95 €	1 471 301,40 €
Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	1 347 176,68 €	1 323 962,47 €	1 357 627,92 €	1 391 548,16 €	1 422 929,81 €	1 451 844,95 €	1 471 301,40 €	1 492 256,97 €
Variations des financements à court terme = (26)	-748,05 €							
Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	1 379 354,00 €	1 356 137,79 €	1 389 803,24 €	1 423 723,48 €	1 455 105,13 €	1 484 020,27 €	1 503 476,72 €	1 524 432,29 €

Contrôle cohérence
avec l'onglet "Bilan Financier" :

FRNG (montant inscrit en D66 du PGFP) :	OK
Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP) :	OK

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 1680 à plus d'un an	310 000,00 €	80 000,00 €	-150 000,00 €	-380 000,00 €	-510 000,00 €	-840 000,00 €	-1 070 000,00 €	-1 300 000,00 €
Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169	40 000,00 €							
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)	40 000,00 €							
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	6 772 252,85 €	6 477 252,85 €	6 182 552,85 €	5 887 852,85 €	5 593 152,85 €	5 298 452,85 €	5 003 752,85 €	4 709 052,85 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	10 141 130,64 €	10 221 130,64 €	10 281 130,64 €	10 361 130,64 €	10 431 130,64 €	10 501 130,64 €	10 571 130,64 €	10 641 130,64 €
Mesures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)								
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	10 141 130,64 €	10 221 130,64 €	10 281 130,64 €	10 361 130,64 €	10 431 130,64 €	10 501 130,64 €	10 571 130,64 €	10 641 130,64 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	3 911 143,29 €	4 262 927,08 €	4 681 282,53 €	5 059 912,77 €	5 455 994,41 €	5 849 609,38 €	6 233 786,01 €	6 619 421,58 €
Mesures correctives le cas échéant								
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	3 911 143,29 €	4 262 927,08 €	4 681 282,53 €	5 059 912,77 €	5 455 994,41 €	5 849 609,38 €	6 233 786,01 €	6 619 421,58 €

TAUX D'AMORTISSEMENT	3,96%	1,24%	-2,43%	-6,45%	-10,91%	-15,85%	-21,38%	
Durée apparente de la dette (< 10 ans)	0,40	0,25	-0,41	-1,05	-1,80	-2,34	-3,07	
CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (r1)	2,83	1,17	1,35	1,35	1,34	1,33	1,29	
Trésorerie en jours	153,10	120,81	120,57	120,95	121,08	122,75	122,08	
Taux de CAF en % des produits (hors c775, 771, 7781 et 78)	17,31%	7,89%	8,91%	8,73%	8,55%	8,37%	8,04%	
Taux de vétusté global des immobilisations (1)	38,57%	41,71%	45,29%	48,84%	52,30%	55,70%	58,97%	
Marge brute d'exploitation	778 813,75 €	419 783,79 €	478 343,54 €	469 551,72 €	459 966,15 €	450 453,28 €	443 056,93 €	430 571,6 €
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	20,93%	10,69%	11,89%	11,28%	10,89%	10,52%	9,97%	

(1) : Le taux de vétusté pour l'année N-1 est calculé à partir des données du tableau "FDR". Pour les années qui suivent, les acquisitions nouvelles et les dotations aux amortissements sont intégrées automatiquement à partir des données "CAF" et "FRI" ci-dessus. Si nécessaire, ces données doivent être corrigées (notamment en cas de sorties d'immobilisations).

(1) : Pour les EPRL établis au 31 octobre N-1, cette colonne est à compléter après la clôture de l'exercice N-1
(2) : PPP = partenariat public privé
(3) : ESSMS privés seulement
(4) : Sous contrôle de tiers financiers
(5) : ESSMS publics seulement
(6) : Montant précédé du signe "-"
(7) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financiers
(8) : Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

2023	Ref 2024 (1)
OK	OK

OK

Ratios d'analyse financière				
Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2023	Valeur de l'indicateur pour 2024	
1. Endettement à moyen et long terme				
1.1. Indépendance financière (<50%)	Emprunts comptes 16 hors c/165, c/1683 et c/1689 x 100 Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés) Immobilisations nettes amortissables	57,87%	3,99%	
1.2. Apurement de la dette (>2)	Dettes financières à moyen et long terme Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/1689) CAF	1,60	23,07	
1.3. Durée apparente de la dette		9,55	0,40	
2. Patrimoine Immobilier				
2.1. Vétusté des immobilisations (1)				
Construction	Solde créditeur des comptes 28	31,65%	35,22%	
Installations techniques, matériel et outillage	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	54,67%	55,63%	
Autres immobilisations corporelles		77,29%	75,38%	
3. Equilibres du bilan				
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation				
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	FRI ou FRE ou FRNG x 365 L	58,27	64,66	
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	64,69	99,00	
Fonds de roulement net global (FRNG)		122,96	163,66	
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365 L Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	-7,03	3,01	
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Trésorerie x 365 L Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	129,99	160,65	
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Solde des comptes 141 et 10685 x 365 L Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	2,45	2,53	
4. Rotation des postes d'exploitation en jours				
4.1. Stocke (10-20 J.)	Stocks solde débiteur classe 311 x 365 L Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00	0,00	
4.2. Créances (< 30 J.)	Solde débiteur comptes 411 x 365 L Total des produits (comptes 70 et 73)	3,04	3,66	
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 J.)	(Solde créditeur comptes 401) x 365 J. Total des charges (comptes 60 à 62) ⁽¹⁾	23,52	22,61	
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	(Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365 L Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)	16,56	0,00	
5. Autres	CAF x 100	11,87%	18,01%	
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/781 et c/789) x 100	11,64%	13,13%	
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/ 10686 ou c/ 106856) x 100 Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787) - c/ 709 et 713			
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	(Comptes 70 à 75 - Charges 269 à 65) x 100 Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713	15,24%	20,93%	

(1) : Dénominateurs à corriger des soldes débiteurs des comptes 23 correspondants le cas échéant

(2): Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I

Informations complémentaires pour le calcul des ratios			
	2023	2024	
Montant du compte 169 au 31/12 - Solde débiteur (précédé du signe "-")			
Solde du compte 41 au 31/12	20 088,17 €	37 372,100 €	
CAFI/AF	425 527,77 €		
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	3 160 185,05 €		
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €		
Total comptes 60 à 62	787 955,22 €		
Total comptes 63 et 645 à 647	659 594,32 €		
Total compte 6611 (inscrites en produits)	0,00 €		
Total comptes 60 à 65	3 115 304,73 €	0,00 €	
Total comptes 70 et 73	3 403 086,56 €		
Total des produits (hors c/776, c/777, c/781 et 78)	3 595 781,29 €	3 733 202,46 €	
Total comptes 709 et 713	0,00 €	0,00 €	
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	3 595 120,34 €	3 725 501,07 €	
Marge brute d'exploitation	545 331,55 €		
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 73 - c/ 709 et 713)	3 595 120,34 €	3 725 501,07 €	

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_06-DH



Annexe 4 : Cadre normalisé de présentation de l'annexe "Activité" prévu à l'article R. 314-219 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

2025

N° FINESS (entité juridique) :

850027582

Organisme gestionnaire :

C.C.A.S. du CHATEAU D'OLONNE

Adresse :

16 AVENUE DU PAS DU BOIS LE CHATEAU D'OLONNE
85180 LES SABLES D'OLONNE

Nom de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement :

Date de la dernière autorisation :

Téléphone :

Fax :

Adresse de messagerie de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement ou le service :

lesvalleesaccueil@lesablesdolonne.fr

Liste des établissements et services relevant du périmètre de l'EPRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité initiale
RESIDENCE LES VALLEES EHPAD	16 AVENUE DU PAS DU BOIS LE CHATEAU D'OLONNE 85180 LES SABLES D'OLONNE	850016601	EHPAD-AJA			



Raison sociale :
FINESSE ET :

RESIDENCE LES VALLEES EHPAD
850016601

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	66	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
----	----	----------	-----------	----	----

ANNEXE 4A: ACTIVITE PREVISIONNELLE DES ETABLISSEMENTS MENTIONNES AUX I ET II DE L'ARTICLE L. 313-12 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES ET DES ACCUEILS DE JOUR AUTONOMES
MENTIONNES AU 6° DU I DE L'ARTICLE L. 312-1 DU MEME CODE

L- Activité prévisionnelle relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification ternaire)

Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2025 (5)
	2021	2022	2023	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel) (*)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel) (*)
Résidents classés en GIR 1	6	4	6	5	5	2 421	2 174	1 821	2 139	2 059	1 825
Résidents classés en GIR 2	16	13	11	6	6	5 632	6 314	5 137	5 894	3 245	2 190
Sous-total Résidents classés dans les GIR 1 et 2	22	17	17	11	11	8 053	8 488	6 958	7 833	5 304	4 015
Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	1					365	123		244		
Résidents classés en GIR 3	14	8	19	29	27	4 928	3 075	7 021	5 008	10 944	9 859
Résidents classés en GIR 4	20	28	21	18	19	6 995	8 207	7 038	7 413	5 677	6 928
Sous-total Résidents classés dans les GIR 3 et 4	34	36	40	47	46	11 923	11 282	14 059	12 421	16 621	16 788
Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement									0		
Résidents classés en GIR 5	4	3	3	1	1	1 459	1 082	602	1 048	183	365
Résidents classés en GIR 6	5	6	3	3	2	2 086	1 907	1 097	1 897		673
Sous-total Résidents classés dans les GIR 5 et 6	9	9	6	1	3	3 545	2 989	1 699	2 744	183	1 038
Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement									0		
Sous-total résidents de plus de 60 ans	65	62	63	59	60	23 521	22 759	22 716	22 999	22 108	21 841
Résidents de moins de 60 ans		1	1				129	167	0	139	
Total des places occupées/Total des journées de présence réelle	65	63	64	59	60	23 521	22 888	22 883	23 097	22 247	21 841
Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)						3	1		2		
Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)						15	15	13	14	24	1
Sous-total des absences de moins de 72 heures						18	16	13	16	24	1
Rappel du nombre de journées de présence réelle						23 521	22 888	22 883	23 097	22 247	21 841
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures						23 539	22 904	22 896	23 113	22 271	21 842

(*) Répartition en fonction des prévisions de classement GIR au 31 octobre N-1

I. (Suite) - Activité prévisionnelle relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification ternaire)

	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2025
	2021	2022	2023	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel)
Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)								17	23	0	
Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)						34	77	107	73	79	21
Sous-total des absences de 72 heures et plus						34	94	130	86	95	21
Rappel du total du nombre de journées de présence réelle						23 521	22 888	22 883	23 097	22 247	21 841
Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures						18	16	13	16	24	1
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures						23 539	22 998	23 026	23 199	22 366	21 863

Nombre de places (3)					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
66	66	66	66	66	24 090	24 090	24 090	24 156	24 090
365	365	365	366	365					

Rappel du nombre de places financées

Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée

(1) : Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.

(2) : Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures

(3) : Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cas d'installation en cours d'année, (Ex. : 10 places ouvertes au 1er juillet N = 5 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N).

(4) : Nombre de places financées x nombre de jours d'ouverture

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D 2025_04_22_06-DT



AEPRDACT_20250131084558 / Activité EHPAD

(5) : Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

II.- Activité prévisionnelle relative aux hébergements temporaires activité autonome ou activité rattachée à un EHPAD

Le cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessus.

	Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées				Nombre de journées d'activité				Taux d'occupation 2025 (5)
		2021	2022	2023	2024 (prévisionnel actualisé) (*)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	
Décompte de l'activité "réelle" (correspondant, pour la partie "Nombre de journées d'activité", au nombre de journées de présence effective des résidents)	Résidents classés en GIR 1									0,00%
	Résidents classés en GIR 2									0,00%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 1 et 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement									
	Résidents classés en GIR 3									0,00%
	Résidents classés en GIR 4									0,00%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 3 et 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement									
	Résidents classés en GIR 5									0,00%
	Résidents classés en GIR 6									0,00%
Décompte des absences de moins de 72 heures (1)	Sous-total Résidents classés dans les GIR 5 et 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement									
	Sous-total résidents de plus de 60 ans	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	Résidents de moins de 60 ans									
	Total des places occupées / Total des journées de présence réelle	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)									
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)									
	Sous-total des absences de moins de 72 heures									
	Rappel du nombre de journées de présence réelle									
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures									
Décompte des absences de plus de 72 heures et plus pour convenance personnelle ou hospitalisation	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)									
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)									
	Sous-total des absences de 72 heures et plus									
	Rappel du total du nombre de journées de présence réelle									
	Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures									
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus de 72 heures									
	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)									
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)									
	Sous-total des absences de 72 heures et plus									
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus de 72 heures									
TO N < 5% (atypie)										

(*) Répartition en fonction des prévisions de classement GIR au 31 octobre N-1

II. (suite) - Activité prévisionnelle relative aux hébergements temporaires (activité autonome ou activité rattachée à un EHPAD)

	Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées				Nombre de journées d'activité				Taux d'occupation 2025 (5)
		2021	2022	2023	2024 (prévisionnel actualisé)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	
Décompte des absences de moins de 72 heures et plus pour convenance personnelle ou hospitalisation	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)									
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)									
	Sous-total des absences de 72 heures et plus									
	Rappel du total du nombre de journées de présence réelle									
	Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures									
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus de 72 heures									
	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)									
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)									
	Sous-total des absences de 72 heures et plus									
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus de 72 heures									
TO N < 5% (atypie)										

Activité théorique N-4 à N : données d'au moins une année non saisies

Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
2021	2022	2023	2024	2025

(1) : Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.

(2) : Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures

(3) : Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cas d'installation en cours d'année. (Ex. : 10 places ouvertes au 1er juillet N = 5 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N).

(4) : Nombre de places financées x nombre de jours d'ouverture

(5) : Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

III.- Activité prévisionnelle relative aux accueils de jour autonomes ou rattachés à un EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification dérogatoire)

Le cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessous.

Groupes iso-ressources	Nombre de bénéficiaires					Activité correspondante (en nombre de journées)				
	2021	2022	2023	2024 (prévisionnel)	2025	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2025 (prévisionnel) (*)

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_06-D



Page 10 sur 10

Annexe 5 : Cadre normalisé de présentation des documents annexes prévus à l'article R. 314-223 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

2025

N° FINESS (entité juridique) :

850027582

Organisme gestionnaire :

C.C.A.S. du CHATEAU D'OLONNE

Adresse :

16 AVENUE DU PAS DU BOIS LE CHATEAU D'OLONNE
85180 LES SABLES D'OLONNE

Nom de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement :

Mme CHARDONNEAU Ombeline

Date de la dernière autorisation :

Téléphone :

02.51.95.64.32

Fax :

02.51.22.21.19

Adresse de messagerie de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement ou le service :

lesvalleesaccueil@lessablesdolonne.fr

Liste des établissements et services relevant du périmètre de l'EPRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée	Effectif du personnel	
							Effectifs en nombre d'ETP résultant du tableau des effectifs de l'ERRD N-1	Effectifs en nombre d'ETP prévus au titre de l'annexe N
RESIDENCE LES VALLEES EHPAD	16 AVENUE DU PAS DU BOIS LE CHATEAU D'OLONNE	850016601	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré					



Raison sociale :

RESIDENCE LES VALLEES EHPAD

FINESS ET :

850016801

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
----	----------	-----------	----	----

Eléments entrant dans le calcul du forfait global dépendance (à préciser) :

Forfait global de l'exercice 2024		Forfait global de l'exercice 2025	
Nombre de points GIR	Nombre de personnes âgées départementale	Nombre de points GIR	Nombre de personnes âgées départementale

Eléments entrant dans le calcul du forfait global soins (à préciser) :

Au 30 juin de l'exercice 2024	
GMP	GMPS

Partie à remplir par les EHPAD
relavant de l'expérimentation
du forfait global unique

Présentation des charges

N° de compte	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Soins et entretien de l'autonomie		Total	
		Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025
M22	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS sauf 602, 603, 606									0,00 €	0,00 €
60	ACHATS STOCKS, AUTRES APPROVISIONNEMENTS sauf 6021, 60222 et 60226									0,00 €	0,00 €
602	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical	70%	70%	30%	30%					0,00 €	0,00 €
6021	Produits d'entretien (1)										
60222	Fournitures hospitalières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%					0,00 €	0,00 €
60226	Couches, alèses et produits absorbants									0,00 €	0,00 €
602261	VARIATION DES STOCKS sauf 60321 et 60322									0,00 €	0,00 €
603	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical									0,00 €	0,00 €
60321	Fournitures consommables (sauf 603226) (1)	70%	70%	30%	30%					0,00 €	0,00 €
60322	Fournitures hospitalières sauf 6032261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%					0,00 €	0,00 €
603226	Couches, alèses et produits absorbants									0,00 €	0,00 €
6032261	ACHATS NON STOCKS DE MATIERES ET FOURNITURES sauf 60622, 60626 et 6066	381 182,91 €	411 400,00 €			31 689,20 €	35 000,00 €			412 872,11 €	446 400,00 €
606	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%						
60622	Fournitures hospitalières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70,00%	66,67%	30,00%	33,33%			0,00%	0,00%	25 167,79 €	31 500,00 €
60626	Couches, alèses et produits absorbants	17 617,44 €	21 000,00 €	7 550,35 €	10 500,00 €						
606261	Fournitures médicales	56,72%	65,28%	41,28%	34,72%						
6066	Rebais, remises, ristournes accordées par l'établissement	7 227,64 €	12 600,00 €	5 081,30 €	6 700,00 €					12 308,94 €	19 300,00 €
709	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			34 416,42 €	31 000,00 €					34 416,42 €	31 000,00 €
713										0,00 €	0,00 €

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_06-DE



	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Soins et entretien de l'autonomie		Total
		Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	
61	SERVICES EXTERIEURS sauf 6111, 61121, 61357, 61551, 61562 et 61681	86 550,52 €	91 000,00 €			169,00 €	1 800,00 €	86 719,52 €	91 000,00 €	
6111	Prestations à caractère médical					960,83 €		960,83 €	1 800,00 €	
61121	Ergothérapie							0,00 €	0,00 €	
61357	Location matériel médical					5 286,24 €	7 500,00 €	5 286,24 €	7 500,00 €	
61551	Entretien et réparation du matériel médical							0,00 €	0,00 €	
61562	Maintenance du matériel médical					773,84 €	2 500,00 €	773,84 €	2 500,00 €	
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	62 874,62 €	70 000,00 €	26 625,29 €	30 000,00 €	48 318,80 €	47 000,00 €	137 818,71 €	147 000,00 €	
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628	10 312,48 €	16 600,00 €			14 919,92 €		25 232,40 €	16 600,00 €	
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113							0,00 €	0,00 €	
62113	Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et paramédical							0,00 €	0,00 €	
6223	Intervenants médicaux							0,00 €	0,00 €	
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour									
628	(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288									
6281	Blanchissage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%					
6283	Nettoyage à l'extérieur (1)	15 642,55 €	18 700,00 €	6 703,94 €	7 050,00 €			27 346,49 €	25 750,00 €	
		70%	70%	30%	30%					
6288	Autres	270,00 €	2 400,00 €							
631	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)									
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%					
	Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)									
633	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	3 249,45 €	3 600,00 €	1 729,77 €	1 800,00 €					
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%			8 143,22 €	8 600,00 €	
	Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)									
635	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)	1 018,00 €	1 000,00 €							
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)	687,59 €	2 000,00 €					687,59 €	2 000,00 €	

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le



ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_06-DE

	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025
64	CHARGES DE PERSONNEL								
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	830 207,45 €	880 000,00 €	488 088,76 €	450 319,93 €	884 273,95 €	1 373 617,99 €	2 322 570,16 €	2 703 937,92 €
		70%	70%	30%	30%				
		70,00%	82,81%	30,00%	17,19%				
		519 010,68 €	493 346,70 €	222 433,15 €	102 423,55 €			741 443,83 €	595 770,25 €
				30%	30%	70%	70%		
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)								
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE sauf 655								
655	Quoties-parts de résultat sur opérations faites en commun							850 496,38 €	1 335 736,02 €
66	CHARGES FINANCIERES sauf 6611							1,65 €	5,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes	115 225,04 €	110 000,00 €					0,00 €	0,00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES							115 225,04 €	110 000,00 €
								0,00 €	0,00 €
		5 829,22 €						5 829,22 €	0,00 €
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	381 206,70 €	351 783,79 €			833,30 €		382 040,00 €	351 783,79 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir							0,00 €	0,00 €
6815	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation							0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants							0,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières							0,00 €	0,00 €
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles							0,00 €	0,00 €
68741	Dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR							0,00 €	0,00 €
68742	Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations							0,00 €	0,00 €
689	Rejets en fonds dédiés (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES CHARGES	2 019 113,26 €	1 992 088,79 €	580 195,83 €	537 369,93 €	1 000 379,08 €	1 470 617,99 €	3 599 688,17 €	4 000 076,71 €
	EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	460 353,05 €	0,00 €	319 718,89 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 019 113,26 €	1 992 088,79 €	580 195,83 €	537 369,93 €	1 460 732,13 €	1 470 617,99 €	3 919 406,86 €	4 000 076,71 €

(1): Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_06-DE



Présentation des produits

N° de compte	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
M22		Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025
732	PRODUITS DE LA TARIFICATION								
735	Produits à la charge de l'Etat	1 783 511,41 €	1 881 439,59 €	485 501,00 €	516 181,93 €	1 449 377,86 €	1 438 180,99 €	3 718 390,27 €	3 835 802,51 €
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées								
7351	Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)	1 783 511,41 €	1 881 439,59 €	485 501,00 €	516 181,93 €	1 449 377,86 €	1 438 180,99 €	3 718 390,27 €	3 835 802,51 €
7351125	Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour					1 449 377,86 €	1 438 180,99 €	1 449 377,86 €	1 438 180,99 €
7352	Dont produits à la charge du département (sauf 7352121, 7352122 et 7352282)								
7352121	Dont part issue du résultat de l'évaluation tarifaire de dépendance (cf 7352121)								
7352122	Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (cf 7352122)								
7352282	Autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)								
7353	Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)	1 783 511,41 €	1 881 439,59 €	170 474,24 €	191 704,38 €			1 783 511,41 €	1 881 439,59 €
73532	Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)							170 474,24 €	191 704,38 €
7358	Dont produits à la charge d'autres financeurs								
738	Produits à la charge d'autres financeurs								
70	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	106 074,86 €	68 649,20 €	40 688,26 €	21 188,00 €	11 354,27 €	32 437,00 €	158 117,39 €	122 274,20 €
71	Produits	5 259,00 €	7 000,00 €					5 259,00 €	7 000,00 €
72	Production stockée								
74	Production immobilisée								
75	Subventions d'exploitation et participations	1 850,00 €	44 000,00 €					1 850,00 €	84 625,00 €
75	Autres produits de gestion courante	1,80 €	1 000,00 €					1,80 €	1 000,00 €
603	Variation des stocks (en recettes)								
609/19/29	Rebais, remises et ristournes								
6419/29/38	Remboursements sur rémunérations du personnel	98 964,06 €	16 649,20 €	40 688,26 €	5 000,00 €	11 354,27 €	8 000,00 €	151 006,59 €	29 649,20 €
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales								
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité								
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)								
76	PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	42 899,20 €	42 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	42 899,20 €	42 000,00 €
77	Produits financiers								
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	813,20 €						813,20 €	0,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	6 888,19 €	7 000,00 €					6 888,19 €	7 000,00 €
775	Produits de cessions d'éléments d'actif								
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	35 197,81 €	35 000,00 €					35 197,81 €	35 000,00 €
778	Autres produits exceptionnels								
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles								
7815	Reprises sur provisions d'exploitation								
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles								
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants								
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)								
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)								
78741	Dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement								
78742	Dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations								
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS invités)								
79	Transferts de charges								
	TOTAL DES PRODUITS	1 932 485,47 €	1 992 088,79 €	526 189,26 €	537 369,93 €	1 460 732,13 €	1 470 617,99 €	3 919 406,86 €	4 000 076,71 €
	DEFICIT PREVISIONNEL	86 627,79 €	0,00 €	54 005,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 019 113,26 €	1 992 088,79 €	580 195,83 €	537 369,93 €	1 460 732,13 €	1 470 617,99 €	3 919 406,86 €	4 000 076,71 €
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)							0,00 €	0,00 €
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)							0,00 €	0,00 €

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_06-DE



CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DES DOCUMENTS ANNEXES PREVUS A L'ARTICLE R. 314-223 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

Exercice : 2025

N° FINESS (entité juridique) : 850027582

Organisme gestionnaire : C.C.A.S. du CHATEAU D'OLONNE

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie
RESIDENCE LES VALLEES EHPAD	16 AVENUE DU PAS DU BOIS LE CHATEAU D'OLONNE	850016601	EHPAD-AJA



Raison sociale :	RESIDENCE LES VALLEES EHPAD
FINESS ET :	850016601

Annexe 6A : Tableau prévisionnel des effectifs rémunérés - Répartition des charges relatives au personnel salarié dans les EHPAD, PUV et AJ (y compris personnel de remplacement)

PERSONNEL (Une ligne par emploi, le cas échéant subdivisée en une ligne "emploi permanent" et une ligne "emploi temporaire")	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	EPRD 2025				EPRD 2025				EPRD 2025				Partie à remplir par les EHPAD relevant de l'expérimentation forfait global unique	Données complémentaires
		Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP	Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales 2024 (*)	Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"	Solde et entraine de l'autonomie en ETP	Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales	Imputation à la section "Soins et entretien de l'autonomie"		
DIRECTION - ADMINISTRATION															
Directeur	P	3,00	3,00	3,00		0,00	146 588,27 €	145 053,48 €			0,00 €	0,00 €		3,80	
Directeur	T	3,00	3,00	3,00		0,00	146 588,27 €	145 053,48 €			0,00 €	0,00 €		3,80	
Médecin directeur	P	1,00	1,00	1,00		0,00	49 237,47 €	63 839,88 €			0,00 €	0,00 €		0,00	
Médecin directeur	T														
Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	P														
Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	T														
Agent administratif et personnel de bureau	P	1,00	2,00	2,00			79 641,26 €	81 213,60 €						1,00	
Agent administratif et personnel de bureau	T						17 709,54 €							2,80	
Autre personnel de direction ou d'administration	P	1,00													
Autre personnel de direction ou d'administration	T														
CUBINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien															
	P	4,00	4,50	4,50		0,00	225 668,42 €	201 604,49 €			0,00 €	0,00 €		4,50	
	T	4,50	4,50	4,50		0,00	200 688,74 €	201 604,49 €			0,00 €	0,00 €		4,50	
Ouvrier professionnel	P	0,10	0,00	0,00		0,00	24 978,66 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €		0,00	
Ouvrier professionnel	T	1,00	1,00	1,00			84 429,28 €	138 293,56 €			0,00 €	0,00 €		3,00	
Agent de service général	P	0,70	0,70	0,70			44 367,57 €	29 910,76 €						0,70	
Agent de service général	T														
Diététicien	P						24 978,66 €								
Autre personnel de cuisine - services généraux	P	0,10					71 892,89 €	33 400,17 €						0,80	
Autre personnel de cuisine - services généraux	T	2,80	2,80	2,80											
ANIMATION - SERVICE SOCIAL															
	P	1,50	1,00	1,00		0,00	38 940,08 €	39 995,88 €			0,00 €	0,00 €		1,00	
	T	1,50	1,00	1,00		0,00	38 940,08 €	39 995,88 €			0,00 €	0,00 €		1,00	
Animateur social	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €		0,00	
Animateur social	T	1,50	1,00	1,00			38 940,08 €	39 995,88 €			0,00 €	0,00 €		1,00	
Autre personnel d'animation - service social	P														
Autre personnel d'animation - service social	T														
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas				30%											
	P	16,10	16,10	11,27	4,83	0,00	741 443,83 €	595 769,70 €			102 423,55 €	0,00 €		10,09	
	T	16,10	16,10	11,27	4,83	0,00	741 443,83 €	595 769,70 €			102 423,55 €	0,00 €		10,09	
	P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €		0,00	
	T	16,10	14,20	9,94	4,26		741 443,83 €	512 254,75 €			77 369,07 €	0,00 €		0,42	
AGENT HOTELIER	P		1,00	0,70	0,30	1,00	40 650,28 €	28 455,20 €			12 195,08 €	0,00 €		9,50	
REFERENCE HOTELIERE (P)	P		0,90	0,63	0,27		0,00 €	42 864,67 €			12 859,40 €			0,17	
														0,27	
														1,00	
														0,80	
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX															
	P	18,20	22,20	6,86	70%	15,54	850 496,38 €	1 335 736,02 €			347 896,38 €	987 839,64 €		22,20	
	T	16,40	20,40	6,12		14,28	793 696,10 €	1 327 651,39 €			345 470,99 €	982 180,39 €		20,40	
Aide-soignant non assistant de soins en néphrologie	P	1,80	1,80	0,54		1,26	56 800,28 €	8 084,64 €			2 425,39 €	5 659,25 €		1,80	
Aide-soignant non assistant de soins en néphrologie	T	16,40	20,40	6,12		14,28	793 696,10 €	1 327 651,39 €			345 470,99 €	982 180,39 €		20,40	
Aide-soignant assistant de soins en néphrologie	P	1,80	1,80	0,54		1,26	56 800,28 €	8 084,64 €			2 425,39 €	5 659,25 €		1,80	
Aide-soignant assistant de soins en néphrologie	T														
Aide-soignant assistant de soins en néphrologie	P														
Aide-soignant assistant de soins en néphrologie	T														
A.M.P.	P														
A.E.S.	P														
A.E.S.	T														
Autre personnel	P														
Autre personnel	T														



[illegible]

(*) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés annexé au cadre EP RD de l'année N-1

PERSONNEL (une ligne par emploi)	EPRD 2025					EPRD 2025					EPRD N	
	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2024 (*)	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Somme en ETP	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement 2024 (*)	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement	IMPUTATION à la section "Hébergement"	IMPUTATION à la section "Dépendance"	IMPUTATION à la section "Soins"	Somme et entretien de l'autonomie en ETP	Charges relatives au personnel extérieur imputées à la section "Soins et entretien de l'autonomie"
DIRECTION - ADMINISTRATION		0,00	100%	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €			0,00	0,00 €
Directeur	P											
Directeur	T											
Médecin directeur	P											
Médecin directeur	T											
Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	P											
Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	T											
Agent administratif et personnel de bureau	P											
Agent administratif et personnel de bureau	T											
Autre personnel de direction ou d'administration	P											
Autre personnel de direction ou d'administration	T											
CUBINE - SERVICES GENERAUX - Détaché(e)		0,04	100%	0,00	0,00	0,00	4 200,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00	0,00 €
Ouvrier professionnel	P											
Ouvrier professionnel	T											
Agent de service général	P											
Agent de service général	T											
Détaché(e)	P											
Détaché(e)	T	0,04					4 200,00 €					
Autre personnel de cuisine - services généraux	P											
Autre personnel de cuisine - services généraux	T											
ANIMATION - SERVICE SOCIAL		0,00	100%	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00	0,00 €
Animateur social	P											
Animateur social	T											
Autre personnel d'animation - service social	P											
Autre personnel d'animation - service social	T											
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00	0,00 €
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas	P											
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas	T											
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX											100%	
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	0,90	0,00		0,00	0,00	7 654,92 €	0,00 €		0,00 €	0,00	0,00 €
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T	0,90					7 654,92 €		0,00 €			
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P											
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T											
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P											
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T											
A.M.P.	P											
A.M.P.	T											
A.E.S.	P											
A.E.S.	T											
Autre personnel	P											
Autre personnel	T											
PSYCHOLOGUES		0,00	0,00	100%	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00	0,00 €
Psychologue	P											
Psychologue	T											
INFIRMIERS		0,00	0,00			100%	0,00 €	0,00 €			0,00	0,00 €
Infirmier coordonnateur	P											
Infirmier coordonnateur	T											
Infirmier diplômé d'Etat	P											
Infirmier diplômé d'Etat	T											
Infirmier psychiatrique	P											
Infirmier psychiatrique	T											
Autre personnel infirmier	P											
Autre personnel infirmier	T											

AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX									
Massueur-kinésithérapeute	P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Massueur-kinésithérapeute	T								
Ergothérapeute	P								
Ergothérapeute	T								
Pédicure-Podologue	P								
Pédicure-Podologue	T								
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P								
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T								
Intervenant en activité physique adaptée	P								
Intervenant en activité physique adaptée	T								
Autre personnel paramédical	P								
Autre personnel paramédical	T								
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE									
Pharmacien	P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Pharmacien	T								
Préparateur en pharmacie	P								
Préparateur en pharmacie	T								
MEDECIN									
Médecin coordonnateur	P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Médecin coordonnateur	T								
Médecin généraliste	P								
Médecin généraliste	T								
Généraliste	P								
Généraliste	T								
Psychiatre	P								
Psychiatre	T								
Autre médecin	P								
Autre médecin	T								
TOTAL Personnel extérieur		0,94	0,00	0,00	0,00	0,00	11 854,92 €	0,00 €	0,00 €

(*) Nombre d'ETP et charges imputées au tableau prévisionnel des emplois rémunérés annexé au cadre EPRD de l'année N-1

Raison sociale :	RESIDENCE LES VALLEES EHPAD
FINESSE ET :	850016601

Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel figurant au tableau des effectifs)				
Comptes / intitulés (*)				
	Assiette	Taux	Montant	
63 Impôts, taxes et versements assimilés			8 600,00 €	
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			0,00 €	
6311 Taxe sur les salaires	0,00 €	0,00%		
Taux normal				
1er taux majoré				
2ème taux majoré				
3ème taux majoré				
6312 Taxe d'apprentissage				
6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations				
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			8 600,00 €	
6331 Versement transport			8 600,00 €	
6332 Allocation logement				
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue				
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations				
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			528 400,00 €	
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	514 400,00 €	
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	305 000,00 €	
Sur totalité des salaires			305 000,00 €	
Sur salaires plafonnés (tranche A)				
URSSAF prévoyance				
64512 Cotisations aux mutuelles				
64513 Cotisations aux caisses de retraite			16 400,00 €	
64514 Cotisations à l'ASSEDIC				
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			193 000,00 €	
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)				
6452 Personnel médical	0,00 €	0,00%	14 000,00 €	
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	14 000,00 €	
Sur totalité des salaires			14 000,00 €	
Sur salaires plafonnés (tranche A)				
URSSAF prévoyance				
64522 Cotisations aux mutuelles				
64523 Cotisations aux caisses de retraite				
64524 Cotisations à l'ASSEDIC				
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)				
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)				
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance				
647 Autres charges sociales			17 527,42 €	
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL	2 025 484,00 €	0,50%	10 127,42 €	
6472 Fonds de solidarité				
6473 Allocations de chômage				
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées				
6475 Médecine du travail			1 500,00 €	
6478 Divers			5 900,00 €	
64781 Cartes de transport				
64783 Comité d'hygiène et de sécurité				
64784 Œuvres sociales			5 900,00 €	
Dont fonctionnement				
64788 Autres (à préciser)				
6479 Remboursements sur autres charges sociales				
Alignements sur charges sociales et fiscales				

(*) A compléter si nécessaire

CCAS DES SABLES D'OLONNE
E.H.P.A.D. Résidence Les Vallées
Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses EPRD 2025
ARRETES – SIGNATURES

Nombre de membres en exercice : 16

Nombre de membres présents : 12 Pouvoirs : 1

Nombres de suffrages exprimés : 13
VOTES : Pour : 13 Contre :

Date de convocation : 14/04/2025

Présenté par la Vice-présidente Mme Florence PINEAU
Les Sables d'Olonne, le 22/04/2025

Délibéré par le Conseil d'Administration
Les Sables d'Olonne, le 22/04/2025
Les Membres du Conseil d'Administration

[Handwritten signatures and initials in blue and black ink, including names like Roumance, and various illegible signatures.]