

CCAS - LES SABLES-D'OLONNE BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Sophie ALIX

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 25/03/2024

Population 45611
Nomenclature M57
Voté par Nature avec ref. fonct.

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1</u> <u>4</u>
2 Bilan	Etat I-2 <u>5</u>
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3</u> <u>9</u>
<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4</u> <u>11</u>
5 Annexe	13
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5</u> <u>14</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	16
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1</u> <u>17</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2</u> <u>18</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3</u> <u>20</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4</u> <u>24</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	29
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1</u> <u>30</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2</u> <u>47</u>
4EME PARTIE : Page des signatures	48

BILAN SYNTHETIQUE

(En Milliers d'Euros)

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles (nettes)			
Subventions d'investissement versées	110,47	Apports et subventions d'investissement	964,52
Autres immobilisations incorporelles		Neutralisations et régularisations	-51,47
Immobilisations corporelles (nettes)		Réserves	836,22
Terrains	5,87	Report à nouveau	438,18
Constructions	1 741,45	Résultat de l'exercice	259,65
Réseaux et installations de voirie		Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	
Réseaux divers		TOTAL FONDS PROPRES (I)	2 447,10
Installations techniques, agencements et matériel	14,10	PASSIF	
Immobilisations mises en concessions ou affermées		TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)	
Autres	127,52	DETTES FINANCIÈRES	
Immobilisations corporelles en cours		Emprunts obligataires	
Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés		Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit	364,92
Immobilisations financières (nettes)	0,04	Dettes financières et autres emprunts	8,76
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	1 999,45	TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)	373,68
ACTIF CIRCULANT		DETTES NON FINANCIÈRES	
Stocks		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Créances	39,95	Autres dettes non financières	3 730,47
Charges constatées d'avance		Produits constatés d'avance	
Trésorerie	4 511,85	TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)	3 730,47
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	4 551,81	TOTAL TRÉSORERIE (4)	
Comptes de régularisation (III)		TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)	4 104,15
Écarts de conversion actif (IV)		Comptes de régularisation (III)	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	6 551,26	Écarts de conversion passif (IV)	
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)	6 551,26

⁽¹⁾ Déduction faite des amortissements et dépréciations

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

BILAN (en Euros)

ACTIF	NOTE	Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Subventions d'investissement versées		203 848,52	93 374,95	110 473,57	126 748,56
Autres immobilisations incorporelles		27 531,62	27 531,62		
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains		5 870,57		5 870,57	5 870,57
Constructions		2 077 164,03	335 718,48	1 741 445,55	1 754 360,65
Réseaux et installations de voirie					
Réseaux divers					
Installations techniques, agencements et matériel		74 156,99	60 053,23	14 103,76	28 198,76
Immobilisations mises en concessions ou affermées					
Autres		353 110,27	225 588,91	127 521,36	127 847,21
Immobilisations corporelles en cours					
DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		36,37		36,37	36,37
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		2 741 718,37	742 267,19	1 999 451,18	2 043 062,12

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

BILAN (en Euros)

ACTIF	NOTE	Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS					
CRÉANCES					
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne		19 548,53		19 548,53	2 040,41
Créances sur les redevables et comptes rattachés		18 667,69		18 667,69	18 915,28
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		1 735,37		1 735,37	1 104,35
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)		39 951,59		39 951,59	22 060,04
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS		4 511 854,19		4 511 854,19	4 016 021,44
AUTRES					
TOTAL TRÉSORERIE (III)		4 511 854,19		4 511 854,19	4 016 021,44
COMPTE DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)					
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		7 293 524,15	742 267,19	6 551 256,96	6 081 143,60

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

BILAN (en Euros)

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES			
APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ			
Dotations		760 660,53	760 660,53
Fonds globalisés		94 370,42	94 192,33
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	831 447,34
REPORT A NOUVEAU		438 181,98	214 563,47
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		259 646,36	228 394,58
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT			
TOTAL FONDS PROPRES (I)		2 447 104,28	2 187 279,83

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

BILAN (en Euros)

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022
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		364 923,45	404 965,05
DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS		8 758,99	9 999,22
TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)		373 682,44	414 964,27
DETTES NON FINANCIÈRES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales		50,40	
Avances et acomptes reçus			
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers			
Fonds gérés par la collectivité			
Dettes sur budgets annexes		3 730 082,76	3 478 871,56
Autres dettes non financières		337,08	
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)		3 730 470,24	3 478 871,56
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
TOTAL TRÉSORERIE (4)			
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		4 104 152,68	3 893 835,83
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)			27,94
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)		6 551 256,96	6 081 143,60

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2023

En Milliers d'Euros

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)		
Dotations de l'état		
Participations	1 494,16	
Compensations, autres attributions et autres participations	1,70	
Dons et legs	1,87	
Impôts et taxes		
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE		
Ventes de biens ou prestations de services	2 007,15	
Produits des cessions d'actifs		
Autres produits de gestion	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)	3 687,28	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats et charges externes	142,07	
Charges de personnel	2 623,58	
Indemnités des élus (et membres du CESR)		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)	0,14	
Impôts et taxes	58,38	
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions	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)	2 875,09	

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2023

En Milliers d'Euros

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre	543,54	
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)	543,54	
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)	268,65	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	9,00	
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)	-9,00	
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)	259,65	

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024
 Reçu en préfecture le 16/04/2024
 Publié le
 ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_01-DE
 Exercice 2023



POSTES	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022	Variation
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)				
Dotations de l'état				
Participations		1 494 164,36		
Compensations, autres attributions et autres participations		1 700,00		
Dons et legs		1 868,00		
Impôts et taxes				
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE				
Ventes de biens ou prestations de services		2 007 153,38		
Produits des cessions d'actifs				
Autres produits de gestion		182 395,81		
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)		3 687 281,55		
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		142 069,79		
Charges de personnel		2 623 577,96		
Dont salaires, traitements et rémunérations diverses		1 840 693,27		
Dont charges sociales		782 884,69		
Indemnités des élus (et membres du CESR)				
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		140,48		
Impôts et taxes		58 384,96		
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		50 917,90		
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés				
Neutralisation des dépréciations et provisions				
Neutralisation des plus-values de cession				
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		2 875 091,09		
CHARGES D'INTERVENTION				
Dispositifs d'intervention pour compte propre		543 541,83		
Dont ménages		55 947,31		
Dont personnes morales de droit privé		390,52		
Dont collectivités territoriales				

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024
 Reçu en préfecture le 16/04/2024
 Publié le
 ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_01-DE
 Exercice 2023

POSTES	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022	Variation
Dont autres organismes publics		487 204,00		
Dont établissements d'enseignement				
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de la collectivité				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		543 541,83		
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)		268 648,63		
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		9 002,27		
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)		9 002,27		
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		-9 002,27		
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		259 646,36		

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2023

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2023

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Résultats budgétaires de l'exercice

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	338 000,00	4 829 386,13	5 167 386,13
Titres de recette émis (b)	55 960,16	4 609 801,46	4 665 761,62
Réductions de titres (c)	88,00	1 140,59	1 228,59
Recettes nettes (d = b - c)	55 872,16	4 608 660,87	4 664 533,03
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	338 000,00	4 829 386,13	5 167 386,13
Mandats émis (f)	48 588,89	4 349 015,51	4 397 604,40
Annulations de mandats (g)		1,00	1,00
Dépenses nettes (h = f - g)	48 588,89	4 349 014,51	4 397 603,40
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	7 283,27	259 646,36	266 929,63
(h - d) Déficit			

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

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal					
Investissement	116 223,93		7 283,27		123 507,20
Fonctionnement	442 958,05	4 776,07	259 646,36		697 828,34
TOTAL I	559 181,98	4 776,07	266 929,63		821 335,54
II - Budgets des services à caractère administratif					
17051-EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO					
Investissement	-3 408 864,96		-298 402,90	400,00	-3 706 867,86
Fonctionnement	70 958,11		75 208,64	-24 533,07	121 633,68
Sous-Total	-3 337 906,85		-223 194,26	-24 133,07	-3 585 234,18
17052-EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO					
Investissement	-546 826,98		-87 010,22	-9 000,00	-642 837,20
Fonctionnement	280 336,26		181 848,38	-199 283,48	262 901,16
Sous-Total	-266 490,72		94 838,16	-208 283,48	-379 936,04
17053-RES LES GENETS D'OR - CCAS LSO					
Investissement	348 725,17		22 781,74		371 506,91
Fonctionnement	52 715,01		-50 288,57		2 426,44
Sous-Total	401 440,18		-27 506,83		373 933,35
17054-RES FLEURS SALINES - CCAS LSO					
Investissement	596 583,31		-2 391,84		594 191,47
Fonctionnement	-6 673,43		69 542,32		62 868,89
Sous-Total	589 909,88		67 150,48		657 060,36
TOTAL II	-2 613 047,51		-88 712,45	-232 416,55	-2 934 176,51
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	-2 053 865,53	4 776,07	178 217,18	-232 416,55	-2 112 840,97

affectation résultats : 17051= 10686 = -5466.93 10682 = +30 000.00 cession 2182= + 400.00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	43 000,00		43 000,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	290 000,00		290 000,00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	5 000,00		5 000,00
Sous-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	338 000,00		338 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	338 000,00		338 000,00
TOTAL GENERAL		338 000,00		338 000,00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions $3 = 1 + 2$	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes $6 = 4 - 5$	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	43 000,00	41 281,93		41 281,93	1 718,07
21	290 000,00	7 306,96		7 306,96	282 693,04
27	5 000,00				5 000,00
SOUS-TOTAL	338 000,00	48 588,89		48 588,89	289 411,11
TOTAL	338 000,00	48 588,89		48 588,89	289 411,11
TOTAL GENERAL	338 000,00	48 588,89		48 588,89	289 411,11

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	4 776,07		4 776,07
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	2 000,00		2 000,00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	5 000,00		5 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	11 776,07		11 776,07
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	11 776,07		11 776,07
021	Virement de la section de fonctionnement (section d'investissement)	150 000,00		150 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	60 000,00		60 000,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	210 000,00		210 000,00
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	116 223,93		116 223,93
TOTAL GENERAL		338 000,00		338 000,00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
10	4 776,07	4 954,16		4 954,16	-178,09
16	2 000,00	0,10		0,10	1 999,90
27	5 000,00				5 000,00
SOUS-TOTAL	11 776,07	4 954,26		4 954,26	6 821,81
TOTAL	11 776,07	4 954,26		4 954,26	6 821,81
021	150 000,00				150 000,00
040	60 000,00	51 005,90	88,00	50 917,90	9 082,10
TOTAL	210 000,00	51 005,90	88,00	50 917,90	159 082,10
001	116 223,93				116 223,93
TOTAL GENERAL	338 000,00	55 960,16	88,00	55 872,16	282 127,84

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
011	Charges à caractère général	254 332,00		254 332,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	3 722 854,13		3 722 854,13
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	632 000,00		632 000,00
66	CHARGES FINANCIÈRES	10 200,00		10 200,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	4 619 386,13		4 619 386,13
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	150 000,00		150 000,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	60 000,00		60 000,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	210 000,00		210 000,00
TOTAL GENERAL		4 829 386,13		4 829 386,13

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	254 332,00	160 222,15		160 222,15	94 109,85
012	3 722 854,13	3 585 190,88	1,00	3 585 189,88	137 664,25
65	632 000,00	543 682,31		543 682,31	88 317,69
66	10 200,00	9 002,27		9 002,27	1 197,73
TOTAL	4 619 386,13	4 298 097,61	1,00	4 298 096,61	321 289,52
023	150 000,00				150 000,00
042	60 000,00	50 917,90		50 917,90	9 082,10
TOTAL	210 000,00	50 917,90		50 917,90	159 082,10
TOTAL GENERAL	4 829 386,13	4 349 015,51	1,00	4 349 014,51	480 371,62

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
013	Atténuations de charges	845 521,15		845 521,15
70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	1 905 000,00		1 905 000,00
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	1 485 583,00		1 485 583,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	155 100,00		155 100,00
77	PRODUITS SPECIFIQUES			
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	4 391 204,15		4 391 204,15
002	Résultat de fonctionnement reporté	438 181,98		438 181,98
TOTAL GENERAL		4 829 386,13		4 829 386,13

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
013	845 521,15	921 379,32		921 379,32	-75 858,17
70	1 905 000,00	2 007 153,38		2 007 153,38	-102 153,38
74	1 485 583,00	1 495 864,36		1 495 864,36	-10 281,36
75	155 100,00	185 390,35	1 140,59	184 249,76	-29 149,76
77		14,05		14,05	-14,05
TOTAL	4 391 204,15	4 609 801,46	1 140,59	4 608 660,87	-217 456,72
002	438 181,98				438 181,98
TOTAL GENERAL	4 829 386,13	4 609 801,46	1 140,59	4 608 660,87	220 725,26

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	40 041,70		40 041,70
165	Dépôts et cautionnements reçus	1 240,23		1 240,23
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	41 281,93		41 281,93
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	718,96		718,96
2188	Autres	6 588,00		6 588,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 306,96		7 306,96
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	48 588,89		48 588,89
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	48 588,89		48 588,89
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	48 588,89		48 588,89

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10222	F.C.T.V.A.	178,09		178,09
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	4 776,07		4 776,07
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	4 954,16		4 954,16
1641	Emprunts en euros	0,10		0,10
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	0,10		0,10
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	4 954,26		4 954,26
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	4 954,26		4 954,26
2804182	Bâtiments et installations	16 274,99		16 274,99
281321	Immeubles de rapport	10 782,14		10 782,14
281328	Autres bâtiments privés	88,00		88,00
281351	Bâtiments publics	2 132,96		2 132,96
28158	Autres installations, matériel et outillage techniques	14 095,00		14 095,00
281828	Autres matériels de transport	3 526,92		3 526,92
281838	Autre matériel informatique	300,40		300,40
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	3 480,49		3 480,49
28188	Autres	325,00		325,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	51 005,90	88,00	50 917,90
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	51 005,90	88,00	50 917,90
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	55 960,16	88,00	55 872,16

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60611	Eau et assainissement	1 107,88		1 107,88
60612	Énergie - Électricité	14 068,93		14 068,93
60622	Carburants	601,87		601,87
60623	Alimentation	4 151,62		4 151,62
60628	Autres fournitures non stockées	1 343,09		1 343,09
60632	Fournitures de petit équipement	309,32		309,32
6064	Fournitures administratives	1 049,06		1 049,06
611	Contrats de prestations de services	15 243,83		15 243,83
6132	Locations immobilières	2 132,05		2 132,05
61358	Autres	6 568,52		6 568,52
614	Charges locatives et de copropriété	11 104,55		11 104,55
615228	Autres bâtiments	19 842,67		19 842,67
61551	Matériel roulant	20,00		20,00
6156	Maintenance	5 488,53		5 488,53
6161	Multirisques	30 086,83		30 086,83
6182	Documentation générale et technique	403,20		403,20
6188	Autres frais divers	600,00		600,00
62268	Autres honoraires, conseils...	2 400,00		2 400,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	2 910,00		2 910,00
6231	Annonces et insertions	1 728,00		1 728,00
6232	Fêtes et cérémonies	4 690,00		4 690,00
6251	Voyages, déplacements et missions	35,00		35,00
627	Services bancaires et assimilés.	1,35		1,35
6281	Concours divers (cotisations...)	4 292,77		4 292,77
6282	Frais de gardiennage	201,60		201,60
6288	Autres	6 267,52		6 267,52
63512	Taxes foncières	23 188,00		23 188,00
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	385,96		385,96
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	160 222,15		160 222,15
6218	Autre personnel extérieur	5 421,60		5 421,60
6331	Versement mobilité	8 874,00		8 874,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	8 273,00		8 273,00
6336	Cotisations au CNFPT et au centre de gestion de la fonction publique territoriale	17 664,00		17 664,00
64111	Rémunération principale	1 136 382,93	1,00	1 136 381,93
64112	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence	13 307,71		13 307,71
64113	NBI	3 062,54		3 062,54

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
64118	Autres indemnités.	387 330,10		387 330,10
64131	Rémunérations	510 267,37		510 267,37
64132	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence	3 727,54		3 727,54
64138	Primes et autres indemnités	97 959,21		97 959,21
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	367 055,00		367 055,00
6453	Cotisations aux caisses de retraite	930 606,37		930 606,37
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	25 114,00		25 114,00
6455	Cotisations pour assurance du personnel	44 772,95		44 772,95
6456	Versement au F.N.C du supplément familial	1 905,00		1 905,00
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux.	20 667,56		20 667,56
6488	Autres	2 800,00		2 800,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	3 585 190,88	1,00	3 585 189,88
65134	Aides	51 455,95		51 455,95
65138	Autres secours	4 491,36		4 491,36
657381	Autres établissements publics locaux	487 204,00		487 204,00
65748	Autres personnes de droit privé	390,52		390,52
6584	Amendes fiscales et pénales	139,44		139,44
65888	Autres	1,04		1,04
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	543 682,31		543 682,31
66111	Intérêts réglés à l'échéance	9 002,27		9 002,27
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	CHARGES FINANCIÈRES	9 002,27		9 002,27
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	4 298 097,61	1,00	4 298 096,61
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	50 917,90		50 917,90
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	50 917,90		50 917,90
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	50 917,90		50 917,90
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	4 349 015,51	1,00	4 349 014,51

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	314 143,13		314 143,13
6459	Remboursements sur charges de Sécurité Sociale et de prévoyance.	607 236,19		607 236,19
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	921 379,32		921 379,32
70841	aux budgets annexes et aux régies	1 996 098,18		1 996 098,18
70848	aux autres organismes	11 055,20		11 055,20
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	2 007 153,38		2 007 153,38
7473	Départements	11 181,36		11 181,36
74741	Communes membres du GFP	1 482 983,00		1 482 983,00
74888	Autres	1 700,00		1 700,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	1 495 864,36		1 495 864,36
752	Revenus des immeubles	126 961,40	818,14	126 143,26
756	Libéralités reçues	1 868,00		1 868,00
75888	Autres	56 560,95	322,45	56 238,50
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	185 390,35	1 140,59	184 249,76
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	14,05		14,05
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	PRODUITS SPECIFIQUES	14,05		14,05
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	4 609 801,46	1 140,59	4 608 660,87
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	4 609 801,46	1 140,59	4 608 660,87

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	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.		94 192,33						94 192,33		94 192,33
1022	Sous Total compte 1022		94 192,33						94 192,33		94 192,33
10251	Dons et legs en capital		336 062,56						336 062,56		336 062,56
1025	Sous Total compte 1025		336 062,56						336 062,56		336 062,56
102	Sous Total compte 102		854 852,86						854 852,86		855 030,95
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés		831 447,34						831 447,34		836 223,41
106	Sous Total compte 106		831 447,34						831 447,34		836 223,41
10	Sous Total compte 10		1 686 300,20						1 686 300,20		1 691 254,36
110	Report à nouveau (solde créditeur)		214 563,47	4 776,07	228 394,58				214 563,47	4 776,07	228 394,58
11	Sous Total compte 11		214 563,47	4 776,07	228 394,58				214 563,47	4 776,07	228 394,58
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Excédentaire ou)		228 394,58	228 394,58					228 394,58	228 394,58	0,00
12	Sous Total compte 12		228 394,58	228 394,58					228 394,58	228 394,58	0,00
1321	Etat 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
1324	Sous Total compte 1324		55 000,00						55 000,00		55 000,00
1328	Autres		18 445,00						18 445,00		18 445,00
132	Sous Total compte 132		109 490,00						109 490,00		109 490,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
13	Sous Total compte 13		109 490,00						109 490,00		109 490,00
1641	Emprunts en euros		404 965,05			40 041,70	0,10	40 041,70	404 965,15		364 923,45
164	Sous Total compte 164		404 965,05			40 041,70	0,10	40 041,70	404 965,15		364 923,45
165	Dépôts et cautionnements reçus		9 999,22			1 240,23		1 240,23	9 999,22		8 758,99
16	Sous Total compte 16		414 964,27			41 281,93	0,10	41 281,93	414 964,37		373 682,44
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	
19	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	3 031 176,08	233 170,65	228 394,58	41 281,93	4 954,26	703 384,56	3 264 524,92	428 931,98	2 990 072,34
204182	Bâtiments et installations	203 848,52						203 848,52		203 848,52	
20418	Sous Total compte 20418	203 848,52						203 848,52		203 848,52	
2041	Sous Total compte 2041	203 848,52						203 848,52		203 848,52	
204	Sous Total compte 204	203 848,52						203 848,52		203 848,52	
2051	Concessions et droits similaires	27 531,62						27 531,62		27 531,62	
205	Sous Total compte 205	27 531,62						27 531,62		27 531,62	
20	Sous Total compte 20	231 380,14						231 380,14		231 380,14	
2111	Terrains nus	4 573,62						4 573,62		4 573,62	
2115	Terrains bâties	182,94						182,94		182,94	
2118	Autres terrains	1 114,01						1 114,01		1 114,01	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
211	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	
2131	Sous Total compte 2131	217 150,06						217 150,06		217 150,06	
21321	Immeubles de rapport	1 828 155,14						1 828 155,14		1 828 155,14	
2132	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	
2135	Sous Total compte 2135	31 099,51						31 099,51		31 099,51	
213	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	
215	Sous Total compte 215	74 156,99						74 156,99		74 156,99	
217311	Bâtiments administratifs	759,32						759,32		759,32	
21731	Sous Total compte 21731	759,32						759,32		759,32	
2173	Sous Total compte 2173	759,32						759,32		759,32	
217	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						129 831,45		129 831,45	
2182	Sous Total compte 2182	129 831,45						129 831,45		129 831,45	
21838	Autre matériel informatique	138 299,44						138 299,44		138 299,44	
2183	Sous Total compte 2183	138 299,44						138 299,44		138 299,44	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	31 800,67				718,96		32 519,63		32 519,63	
2184	Sous Total compte 2184	31 800,67				718,96		32 519,63		32 519,63	
2188	Autres	43 665,25				6 588,00		50 253,25		50 253,25	
218	Sous Total compte 218	345 803,31				7 306,96		353 110,27		353 110,27	
21	Sous Total compte 21	2 502 994,90				7 306,96		2 510 301,86		2 510 301,86	
2745	Avances remboursables	36,37						36,37		36,37	
274	Sous Total compte 274	36,37						36,37		36,37	
27	Sous Total compte 27	36,37						36,37		36,37	
2804148	Bâtiments et installations		77 099,96	77 099,96				77 099,96	77 099,96		0,00
2804148	Sous Total compte 2804148		77 099,96	77 099,96				77 099,96	77 099,96		0,00
280414	Sous Total compte 280414		77 099,96	77 099,96				77 099,96	77 099,96		0,00
2804182	Bâtiments et installations				77 099,96		16 274,99			93 374,95	
280418	Sous Total compte 280418				77 099,96		16 274,99			93 374,95	
28041	Sous Total compte 28041		77 099,96	77 099,96	77 099,96		16 274,99	77 099,96	170 474,91		93 374,95
2804	Sous Total compte 2804		77 099,96	77 099,96	77 099,96		16 274,99	77 099,96	170 474,91		93 374,95
2805	Concessions et droits similaires, brevet		27 531,62							27 531,62	
280	Sous Total compte 280		104 631,58	77 099,96	77 099,96		16 274,99	77 099,96	198 006,53		120 906,57
281321	Immeubles de rapport		311 580,68					10 782,14		322 362,82	
281328	Autres bâtiments privés					88,00	88,00	88,00	88,00		0,00



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28132	Sous Total compte 28132		311 580,68			88,00	10 870,14	88,00	322 450,82		322 362,82
281351	Bâtiments publics		8 173,72				2 132,96		10 306,68		10 306,68
28135	Sous Total compte 28135		8 173,72				2 132,96		10 306,68		10 306,68
2813	Sous Total compte 2813		319 754,40			88,00	13 003,10	88,00	332 757,50		332 669,50
28158	Autres installations, matériel et outill		45 958,23				14 095,00		60 053,23		60 053,23
2815	Sous Total compte 2815		45 958,23				14 095,00		60 053,23		60 053,23
28181	Installations générales, agencements et		2 206,50						2 206,50		2 206,50
281828	Autres matériels de transport		108 406,69				3 526,92		111 933,61		111 933,61
28182	Sous Total compte 28182		108 406,69				3 526,92		111 933,61		111 933,61
281838	Autre matériel informatique		54 352,06				300,40		54 652,46		54 652,46
28183	Sous Total compte 28183		54 352,06				300,40		54 652,46		54 652,46
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers		13 037,18				3 480,49		16 517,67		16 517,67
28184	Sous Total compte 28184		13 037,18				3 480,49		16 517,67		16 517,67
28188	Autres		39 953,67				325,00		40 278,67		40 278,67
2818	Sous Total compte 2818		217 956,10				7 632,81		225 588,91		225 588,91
281	Sous Total compte 281		583 668,73			88,00	34 730,91	88,00	618 399,64		618 311,64
28	Sous Total compte 28		688 300,31	77 099,96	77 099,96	88,00	51 005,90	77 187,96	816 406,17		739 218,21
29132	Constructions (budgétaire)		3 048,98						3 048,98		3 048,98
2913	Sous Total compte 2913		3 048,98						3 048,98		3 048,98

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
291	Sous Total compte 291		3 048,98						3 048,98		3 048,98
29	Sous Total compte 29		3 048,98						3 048,98		3 048,98
Total classe 2		2 734 411,41	691 349,29	77 099,96	77 099,96	7 394,96	51 005,90	2 818 906,33	819 455,15	2 741 718,37	742 267,19
4011	Fournisseurs			141 721,85	141 721,85			141 721,85	141 721,85		0,00
401	Sous Total compte 401			141 721,85	141 721,85			141 721,85	141 721,85		0,00
4021	Bénéficiaires de l'aide sociale			34,98	34,98			34,98	34,98		0,00
402	Sous Total compte 402			34,98	34,98			34,98	34,98		0,00
4041	Fournisseurs d'immobilisations			7 306,96	7 306,96			7 306,96	7 306,96		0,00
404	Sous Total compte 404			7 306,96	7 306,96			7 306,96	7 306,96		0,00
40	Sous Total compte 40			149 063,79	149 063,79			149 063,79	149 063,79		0,00
411	Redevables	3 889,60		43 528,98	41 855,83			47 418,58	41 855,83	5 562,75	
414	Locataires-acquéreurs et locataires	9 974,20		117 367,47	116 302,67			127 341,67	116 302,67	11 039,00	
4161	Créances douteuses	5 051,48			2 985,54			5 051,48	2 985,54	2 065,94	
416	Sous Total compte 416	5 051,48			2 985,54			5 051,48	2 985,54	2 065,94	
41	Sous Total compte 41	18 915,28		160 896,45	161 144,04			179 811,73	161 144,04	18 667,69	
421	Personnel - Rémunérations dues			2 170 009,12	2 170 009,12			2 170 009,12	2 170 009,12		0,00
427	Personnel - Oppositions			931,75	982,15			931,75	982,15		50,40
42	Sous Total compte 42			2 170 940,87	2 170 991,27			2 170 940,87	2 170 991,27		50,40
431	Sécurité sociale			1 295 832,46	1 295 832,46			1 295 832,46	1 295 832,46		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
437	Autres organismes sociaux			18 541,27	18 541,27			18 541,27	18 541,27		0,00
43	Sous Total compte 43			1 314 373,73	1 314 373,73			1 314 373,73	1 314 373,73		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			33 813,45	33 813,45			33 813,45	33 813,45		0,00
442	Sous Total compte 442			33 813,45	33 813,45			33 813,45	33 813,45		0,00
44311	Dépenses			319,44	319,44			319,44	319,44		0,00
44312	Recettes - Amiable	700,22		2 655,59	3 226,59			3 355,81	3 226,59	129,22	
44316	Recettes - Contentieux	198,19						198,19		198,19	
4431	Sous Total compte 4431	898,41		2 975,03	3 546,03			3 873,44	3 546,03	327,41	
44322	Recettes - Amiable			882,96	882,96			882,96	882,96		0,00
4432	Sous Total compte 4432			882,96	882,96			882,96	882,96		0,00
44332	Recettes - Amiable			2 610,00	2 610,00			2 610,00	2 610,00		0,00
4433	Sous Total compte 4433			2 610,00	2 610,00			2 610,00	2 610,00		0,00
44342	Recettes - Amiable			1 482 983,00	1 482 983,00			1 482 983,00	1 482 983,00		0,00
4434	Sous Total compte 4434			1 482 983,00	1 482 983,00			1 482 983,00	1 482 983,00		0,00
44351	Dépenses			18,32	18,32			18,32	18,32		0,00
44352	Recettes - Amiable	1 142,00		1 103,70	2 245,70			2 245,70	2 245,70		0,00
44356	Recettes - Contentieux			1 142,00	1 142,00			1 142,00	1 142,00		0,00
4435	Sous Total compte 4435	1 142,00		2 264,02	3 406,02			3 406,02	3 406,02		0,00
44362	Recettes - Amiable			1 805 840,53	1 786 619,41			1 805 840,53	1 786 619,41	19 221,12	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4436	Sous Total compte 4436			1 805 840,53	1 786 619,41			1 805 840,53	1 786 619,41	19 221,12	
44371	Dépenses			400,00	400,00			400,00	400,00		0,00
44372	Recettes - Amiable			54 979,87	54 979,87			54 979,87	54 979,87		0,00
4437	Sous Total compte 4437			55 379,87	55 379,87			55 379,87	55 379,87		0,00
44381	Dépenses			487 204,00	487 204,00			487 204,00	487 204,00		0,00
44382	Recettes - Amiable			135 719,26	135 719,26			135 719,26	135 719,26		0,00
4438	Sous Total compte 4438			622 923,26	622 923,26			622 923,26	622 923,26		0,00
443	Sous Total compte 443	2 040,41		3 975 858,67	3 958 350,55			3 977 899,08	3 958 350,55	19 548,53	
447	Autres impôts, taxes et versements assim			35 246,96	35 246,96			35 246,96	35 246,96		0,00
44	Sous Total compte 44	2 040,41		4 044 919,08	4 027 410,96			4 046 959,49	4 027 410,96	19 548,53	
451001	Compte de rattachement avec... (à subdiv		385 994,36	1 417 839,14	1 304 769,39			1 417 839,14	1 690 763,75		272 924,61
451002	Compte de rattachement avec... (à subdiv		602 940,08	2 125 131,89	2 047 421,57			2 125 131,89	2 650 361,65		525 229,76
451003	Compte de rattachement avec... (à subdiv		1 012 339,60	3 587 856,53	3 733 868,10			3 587 856,53	4 746 207,70		1 158 351,17
451004	Compte de rattachement avec... (à subdiv		1 477 597,52	3 711 326,25	4 007 305,95			3 711 326,25	5 484 903,47		1 773 577,22
451	Sous Total compte 451		3 478 871,56	10 842 153,81	11 093 365,01			10 842 153,81	14 572 236,57		3 730 082,76
45	Sous Total compte 45		3 478 871,56	10 842 153,81	11 093 365,01			10 842 153,81	14 572 236,57		3 730 082,76
466	Excédents de versement			590,53	590,53			590,53	590,53		0,00
46711	Autres comptes créditeurs			58 868,42	59 205,50			58 868,42	59 205,50		337,08



		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total			
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4671	Sous Total compte 4671			58 868,42	59 205,50			58 868,42	59 205,50		337,08

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
46721	Débiteurs divers - Amiable	819,70		836 746,93	836 115,91			837 566,63	836 115,91	1 450,72	
46726	Débiteurs divers - Contentieux	284,65						284,65		284,65	
4672	Sous Total compte 4672	1 104,35		836 746,93	836 115,91			837 851,28	836 115,91	1 735,37	
46752	Mandataire - Opérations déléguées - Rece			5 170,19	5 170,19			5 170,19	5 170,19		0,00
4675	Sous Total compte 4675			5 170,19	5 170,19			5 170,19	5 170,19		0,00
467	Sous Total compte 467	1 104,35		900 785,54	900 491,60			901 889,89	900 491,60	1 398,29	
46	Sous Total compte 46	1 104,35		901 376,07	901 082,13			902 480,42	901 082,13	1 398,29	
4712	Virements réimputés			323,18	323,18			323,18	323,18		0,00
47134	Subventions			1 482 983,00	1 482 983,00			1 482 983,00	1 482 983,00		0,00
47138	Autres			357 216,16	357 216,16			357 216,16	357 216,16		0,00
4713	Sous Total compte 4713			1 840 199,16	1 840 199,16			1 840 199,16	1 840 199,16		0,00
471411	Excédent à réimputer - Personnes physiqu		27,94	266,85	238,91			266,85	266,85		0,00
471412	Excédent à réimputer - Personnes morales			2 231,32	2 231,32			2 231,32	2 231,32		0,00
47141	Sous Total compte 47141		27,94	2 498,17	2 470,23			2 498,17	2 498,17		0,00
47143	Flux d'encaissements à réimputer			1 992,68	1 992,68			1 992,68	1 992,68		0,00
4714	Sous Total compte 4714		27,94	4 490,85	4 462,91			4 490,85	4 490,85		0,00
47171	Recettes relevé BDF - hors Héra			24 659,85	24 659,85			24 659,85	24 659,85		0,00
4717	Sous Total compte 4717			24 659,85	24 659,85			24 659,85	24 659,85		0,00

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4718	Autres recettes à régulariser			457 746,43	457 746,43			457 746,43	457 746,43

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
471	Sous Total compte 471		27,94	2 327 419,47	2 327 391,53			2 327 419,47	2 327 419,47		0,00
47211	Remboursement d'annuités d'emprunt			49 043,97	49 043,97			49 043,97	49 043,97		0,00
47218	Autres dépenses			48 983,07	48 983,07			48 983,07	48 983,07		0,00
4721	Sous Total compte 4721			98 027,04	98 027,04			98 027,04	98 027,04		0,00
4722	Commissions bancaires en instance de man			1,35	1,35			1,35	1,35		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			202 767,59	202 767,59			202 767,59	202 767,59		0,00
472	Sous Total compte 472			300 795,98	300 795,98			300 795,98	300 795,98		0,00
47	Sous Total compte 47		27,94	2 628 215,45	2 628 187,51			2 628 215,45	2 628 215,45		0,00
	Total classe 4	22 060,04	3 478 899,50	22 211 939,25	22 445 618,44			22 233 999,29	25 924 517,94	39 951,59	3 730 470,24
5115	Cartes bancaires à l'encaissement			789,04	789,04			789,04	789,04		0,00
51178	Autres valeurs impayées			712,68	712,68			712,68	712,68		0,00
5117	Sous Total compte 5117			712,68	712,68			712,68	712,68		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			48 916,23	48 520,15			48 916,23	48 520,15	396,08	
511	Sous Total compte 511			50 417,95	50 021,87			50 417,95	50 021,87	396,08	
515	Compte au Trésor	4 016 021,44		12 466 989,04	11 971 552,37			16 483 010,48	11 971 552,37	4 511 458,11	
51	Sous Total compte 51	4 016 021,44		12 517 406,99	12 021 574,24			16 533 428,43	12 021 574,24	4 511 854,19	
580	Opérations d'ordre budgétaires			51 005,90	51 005,90			51 005,90	51 005,90		0,00
584	Encaissement par lecture optique			33 346,49	33 346,49			33 346,49	33 346,49		0,00
586	Opérations financières			3 421 053,99	3 421 053,99			3 421 053,99	3 421 053,99		0,00

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total			
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	entre le budget p										

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
58	Sous Total compte 58			3 505 406,38	3 505 406,38			3 505 406,38	3 505 406,38		0,00
Total classe 5	4 016 021,44			16 022 813,37	15 526 980,62			20 038 834,81	15 526 980,62	4 511 854,19	
60611	Eau et assainissement					1 107,88		1 107,88		1 107,88	
60612	Énergie - Électricité					14 068,93		14 068,93		14 068,93	
6061	Sous Total compte 6061					15 176,81		15 176,81		15 176,81	
60622	Carburants					601,87		601,87		601,87	
60623	Alimentation					4 151,62		4 151,62		4 151,62	
60628	Autres fournitures non stockées					1 343,09		1 343,09		1 343,09	
6062	Sous Total compte 6062					6 096,58		6 096,58		6 096,58	
60632	Fournitures de petit équipement					309,32		309,32		309,32	
6063	Sous Total compte 6063					309,32		309,32		309,32	
6064	Fournitures administratives					1 049,06		1 049,06		1 049,06	
606	Sous Total compte 606					22 631,77		22 631,77		22 631,77	
60	Sous Total compte 60					22 631,77		22 631,77		22 631,77	
611	Contrats de prestations de services					15 243,83		15 243,83		15 243,83	
6132	Locations immobilières					2 132,05		2 132,05		2 132,05	
61358	Autres					6 568,52		6 568,52		6 568,52	
6135	Sous Total compte 6135					6 568,52		6 568,52		6 568,52	
613	Sous Total compte 613					8 700,57		8 700,57		8 700,57	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
614	Charges locatives et de copropriété					11 104,55		11 104,55		11 104,55	
615228	Autres bâtiments					19 842,67		19 842,67		19 842,67	
61522	Sous Total compte 61522					19 842,67		19 842,67		19 842,67	
6152	Sous Total compte 6152					19 842,67		19 842,67		19 842,67	
61551	Matériel roulant					20,00		20,00		20,00	
6155	Sous Total compte 6155					20,00		20,00		20,00	
6156	Maintenance					5 488,53		5 488,53		5 488,53	
615	Sous Total compte 615					25 351,20		25 351,20		25 351,20	
6161	Multirisques					30 086,83		30 086,83		30 086,83	
616	Sous Total compte 616					30 086,83		30 086,83		30 086,83	
6182	Documentation générale et technique					403,20		403,20		403,20	
6188	Autres frais divers					600,00		600,00		600,00	
618	Sous Total compte 618					1 003,20		1 003,20		1 003,20	
61	Sous Total compte 61					91 490,18		91 490,18		91 490,18	
6218	Autre personnel extérieur					5 421,60		5 421,60		5 421,60	
621	Sous Total compte 621					5 421,60		5 421,60		5 421,60	
62268	Autres honoraires, conseils...					2 400,00		2 400,00		2 400,00	
6226	Sous Total compte 6226					2 400,00		2 400,00		2 400,00	
6227	Frais d'actes et de contentieux					2 910,00		2 910,00		2 910,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
622	Sous Total compte 622					5 310,00		5 310,00		5 310,00	
6231	Annonces et insertions					1 728,00		1 728,00		1 728,00	
6232	Fêtes et cérémonies					4 690,00		4 690,00		4 690,00	
623	Sous Total compte 623					6 418,00		6 418,00		6 418,00	
6251	Voyages, déplacements et missions					35,00		35,00		35,00	
625	Sous Total compte 625					35,00		35,00		35,00	
627	Services bancaires et assimilés.					1,35		1,35		1,35	
6281	Concours divers (cotisations..)					4 292,77		4 292,77		4 292,77	
6282	Frais de gardiennage					201,60		201,60		201,60	
6288	Autres					6 267,52		6 267,52		6 267,52	
628	Sous Total compte 628					10 761,89		10 761,89		10 761,89	
62	Sous Total compte 62					27 947,84		27 947,84		27 947,84	
6331	Versement mobilité					8 874,00		8 874,00		8 874,00	
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.					8 273,00		8 273,00		8 273,00	
6336	Cotisations au CNFPT et au centre de ges					17 664,00		17 664,00		17 664,00	
633	Sous Total compte 633					34 811,00		34 811,00		34 811,00	
63512	Taxes foncières					23 188,00		23 188,00		23 188,00	
6351	Sous Total compte 6351					23 188,00		23 188,00		23 188,00	
635	Sous Total compte 635					23 188,00		23 188,00		23 188,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
637	Autres impôts, taxes et versements assim					385,96		385,96		385,96	
63	Sous Total compte 63					58 384,96		58 384,96		58 384,96	
64111	Rémunération principale					1 136 382,93	1,00	1 136 382,93		1 136 381,93	
64112	Supplément familial de traitement et ind					13 307,71		13 307,71		13 307,71	
64113	NBI					3 062,54		3 062,54		3 062,54	
64118	Autres indemnités.					387 330,10		387 330,10		387 330,10	
6411	Sous Total compte 6411					1 540 083,28	1,00	1 540 083,28	1,00	1 540 082,28	
64131	Rémunérations					510 267,37		510 267,37		510 267,37	
64132	Supplément familial de traitement et ind					3 727,54		3 727,54		3 727,54	
64138	Primes et autres indemnités					97 959,21		97 959,21		97 959,21	
6413	Sous Total compte 6413					611 954,12		611 954,12		611 954,12	
6419	Remboursements sur rémunérations du pers						314 143,13		314 143,13		314 143,13
641	Sous Total compte 641					2 152 037,40	314 144,13	2 152 037,40	314 144,13	1 837 893,27	
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.					367 055,00		367 055,00		367 055,00	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					930 606,37		930 606,37		930 606,37	
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C					25 114,00		25 114,00		25 114,00	
6455	Cotisations pour assurance du personnel					44 772,95		44 772,95		44 772,95	



		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total			
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6456	Versement au F.N.C du supplément familial					1 905,00		1 905,00		1 905,00	
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux					20 667,56		20 667,56		20 667,56	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6459	Remboursements sur charges de Sécurité Sociale					607 236,19		607 236,19		607 236,19	
645	Sous Total compte 645					1 390 120,88	607 236,19	1 390 120,88	607 236,19	782 884,69	
6488	Autres					2 800,00		2 800,00		2 800,00	
648	Sous Total compte 648					2 800,00		2 800,00		2 800,00	
64	Sous Total compte 64					3 544 958,28	921 380,32	3 544 958,28	921 380,32	2 623 577,96	
65134	Aides					51 455,95		51 455,95		51 455,95	
65138	Autres secours					4 491,36		4 491,36		4 491,36	
6513	Sous Total compte 6513					55 947,31		55 947,31		55 947,31	
651	Sous Total compte 651					55 947,31		55 947,31		55 947,31	
657381	Autres établissements publics locaux					487 204,00		487 204,00		487 204,00	
65738	Sous Total compte 65738					487 204,00		487 204,00		487 204,00	
6573	Sous Total compte 6573					487 204,00		487 204,00		487 204,00	
65748	Autres personnes de droit privé					390,52		390,52		390,52	
6574	Sous Total compte 6574					390,52		390,52		390,52	
657	Sous Total compte 657					487 594,52		487 594,52		487 594,52	
6584	Amendes fiscales et pénales					139,44		139,44		139,44	
65888	Autres					1,04		1,04		1,04	
6588	Sous Total compte 6588					1,04		1,04		1,04	
658	Sous Total compte 658					140,48		140,48		140,48	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
65	Sous Total compte 65					543 682,31		543 682,31		543 682,31	
6611	Intérêts réglés à l'échéance					9 002,27		9 002,27		9 002,27	
6611	Sous Total compte 6611					9 002,27		9 002,27		9 002,27	
661	Sous Total compte 661					9 002,27		9 002,27		9 002,27	
66	Sous Total compte 66					9 002,27		9 002,27		9 002,27	
6811	Dotations aux amortissements des immobil					50 917,90		50 917,90		50 917,90	
681	Sous Total compte 681					50 917,90		50 917,90		50 917,90	
68	Sous Total compte 68					50 917,90		50 917,90		50 917,90	
Total classe 6						4 349 015,51	921 380,32	4 349 015,51	921 380,32	4 349 014,51	921 379,32
70841	aux budgets annexes et aux régies						1 996 098,18		1 996 098,18		1 996 098,18
70848	aux autres organismes						11 055,20		11 055,20		11 055,20
7084	Sous Total compte 7084						2 007 153,38		2 007 153,38		2 007 153,38
708	Sous Total compte 708						2 007 153,38		2 007 153,38		2 007 153,38
70	Sous Total compte 70						2 007 153,38		2 007 153,38		2 007 153,38
7473	Départements						11 181,36		11 181,36		11 181,36
74741	Communes membres du GFP						1 482 983,00		1 482 983,00		1 482 983,00
7474	Sous Total compte 7474						1 482 983,00		1 482 983,00		1 482 983,00
747	Sous Total compte 747						1 494 164,36		1 494 164,36		1 494 164,36
74888	Autres						1 700,00		1 700,00		1 700,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7488	Sous Total compte 7488						1 700,00		1 700,00		1 700,00
748	Sous Total compte 748						1 700,00		1 700,00		1 700,00
74	Sous Total compte 74						1 495 864,36		1 495 864,36		1 495 864,36
752	Revenus des immeubles					818,14	126 961,40	818,14	126 961,40		126 143,26
756	Libéralités reçues						1 868,00		1 868,00		1 868,00
75888	Autres					322,45	56 560,95	322,45	56 560,95		56 238,50
7588	Sous Total compte 7588					322,45	56 560,95	322,45	56 560,95		56 238,50
758	Sous Total compte 758					322,45	56 560,95	322,45	56 560,95		56 238,50
75	Sous Total compte 75					1 140,59	185 390,35	1 140,59	185 390,35		184 249,76
773	Mandats annulés (sur exercices antérieur						14,05		14,05		14,05
77	Sous Total compte 77						14,05		14,05		14,05
Total classe 7						1 140,59	3 688 422,14	1 140,59	3 688 422,14		3 687 281,55
Total général		7 201 424,87	7 201 424,87	38 545 023,23	38 278 093,60	4 398 832,99	4 665 762,62	50 145 281,09	50 145 281,09	12 071 470,64	12 071 470,64

BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
Nature des valeurs inactives								
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

17050 - CCAS - LES SABLES-D'OLONNE

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

Observations :

A , le

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

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de CCAS - LES SABLES-D'OLONNE pendant l'année 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le 09/04/2024 par l'organe délibérant.

A , le

les Sables d'Olonne, le 09/04/2024



Pour le Président du C.C.A.S.
et par délégation
Mme Vice-Présidente
Florence PINEAU

Baudaud *Hemon* *Salle*
Roumescu *Stéphane* *Elie*
Alain

COMMUNE dont la population est de 3500 habitants et plus : CCAS DES SABLES D'OLONNE (1)

(2) AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE

Numéro SIRET : 20008215400010

POSTE COMPTABLE : ...

M. 57

Compte administratif

Voté par nature

BUDGET : CCAS - BUDGET PRINCIPAL (3)

ANNEE 2023

(1) Indiquer soit le nom de la collectivité, soit le libellé de l'établissement, soit le nom du syndicat mixte relevant de l'article L. 5721-2 du CGCT.

(2) A compléter s'il s'agit d'un budget annexe.

(3) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

Sommaire

Envoyé en préfecture le 24/04/2024

Reçu en préfecture le 24/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_0902-DE

I - Informations générales

A - Informations statistiques, fiscales et financières	5
B - Pour mémoire : Modalités de vote du budget	6
C1 - Exécution du budget - Résultats	7
C2 - Exécution du budget - RAR Dépenses	8
C3 - Exécution du budget - RAR Recettes	9

II - Présentation générale

A - Vue d'ensemble - Exécution du budget	10
B1 - Equilibre financier - Investissement	11
B2 - Equilibre financier - Fonctionnement	12
C1 - Balance générale - Dépenses	13
C2 - Balance générale - Recettes	14

III - Adoption du CA

A - Section d'investissement - Vue d'ensemble	16
A1 - Section d'investissement - Dépenses - Détail par article	19
A2.1 - Section d'investissement - Dépenses - Vue d'ensemble des opérations d'équipement	21
A2.2 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées en AP	22
A2.3 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées hors AP	23
A3 - Section d'investissement - Recettes - Détail par article	24
B - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble	26
B1 - Section de fonctionnement - Dépenses - Détail par article	29
B2 - Section de fonctionnement - Recettes - Détail par article	32

IV - Annexes

A - Présentation croisée

A1 - Section d'investissement - Vue d'ensemble	34
A1.01 - Opérations non ventilables	36
A1.900 - Fonction 0 - Services généraux	37
A1.900-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens	40
A1.901 - Fonction 1 - Sécurité	41
A1.902 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	42
A1.903 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	45
A1.904 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors RSA)	48
A1.904-4 - Fonction 4-4 - RSA	51
A1.905 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat	52
A1.906 - Fonction 6 - Action économique	55
A1.907 - Fonction 7 - Environnement	57
A1.908 - Fonction 8 - Transports	60
A2 - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble	64
A2.01 - Opérations non ventilables	66
A2.930 - Fonction 0 - Services généraux	67
A2.930-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens	73
A2.931 - Fonction 1 - Sécurité	74
A2.932 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	75
A2.933 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	78
A2.934 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI)	81
A2.934-3 - Fonction 4-3 - APA	84
A2.934-4 - Fonction 4-4 - RSA/Régularisation de RMI	85
A2.935 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat	86
A2.936 - Fonction 6 - Action économique	89
A2.937 - Fonction 7 - Environnement	91
A2.938 - Fonction 8 - Transports	94

B - Annexes patrimoniales

B1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	98
B1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	99
B1.3 - Etat de la dette - Répartition par structure de taux	103
B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	104
B1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	105
B1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'emprunts avec refinancement	107

B1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	110
B1.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	111
B1.9 - Etat de la dette - Autres dettes	112
B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	114
B3.1 - Etat des provisions constituées	115
B3.2 - Etalement des provisions	116
B4 - Etat des charges transférées	117
B5 - Détail des chapitres d'opérations pour comptes de tiers	118
B6 - Prêts	119
B7.1 - Etat synthétique des engagements donnés	120
B7.2 - Etat synthétique des engagements reçus	121
B7.3 - Etat des emprunts garantis	122
B7.4 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	123
B7.5 - Etat des contrats de crédit-bail	124
B7.6 - Etat des marchés de partenariat	125
B7.7 - Etat des recettes grevées d'affectation spéciale	126
B7.8 - Autres engagements donnés	127
B7.9 - Autres engagements reçus	128
B8.1.1 - Concours attribués à des tiers	129
B8.1.2 - Liste des subventions versées aux communes	130
B9 - Etat du personnel	131
B10 - Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier	132
B11.1 - Liste des organismes de regroupement	133
B11.2 - Liste des établissements publics créés	134
B11.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe	135
B12.1 - Variation du patrimoine - Entrées	136
B12.2 - Variation du patrimoine - Sorties	137
B13 - Opérations liées aux cessions	138
B14 - Etat des travaux en régie	139
B15.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	141
B15.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement	142
C - Annexes budgétaires	
C1.1 - Equilibre budgétaire - Dépenses	143
C1.2 - Equilibre budgétaire - Recettes	144
C2.1 - Situation des AP	146
C2.2 - Situation des AE	147
D - Autres éléments d'information	
D1.1 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe	148
D1.2.1 - Services assujettis à la TVA - Vue d'ensemble	149
D1.2.2 - Services assujettis à la TVA - Détail investissement	150
D1.2.3 - Services assujettis à la TVA - Détail fonctionnement	151
D2.1 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 1 : Budget	152
D2.2 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 2 : Compte d'exploitation	153
D2.3 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 3 : Patrimoine	155
D3.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 CU) - Entrées	156
D3.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 CU) - Sorties	157
D4 - Gestion des fonds européens	158
D5 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale	159
D6 - Actions de formation des élus	160
D7 - Etat relatif aux ressources et dépenses de la formation professionnelle des jeunes	161
D8 - Compte d'emploi du fonds commun des services d'hébergement	162
D9 - Identification des flux croisés	163
D10 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	164
D11 - Décisions en matière de taux	166
D12.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement	167
D12.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement	168
D13.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (2)	170
D13.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (2)	171
D14 - Suivi des opérations au titre du nouveau programme national de renouvellement urbain	172
V - Arrêté et signatures	
A - Arrêté et signatures	173

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est joint ou sans objet.

Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisesées ne doivent pas être remplies.

Envoyé en préfecture le 24/04/2024

Reçu en préfecture le 24/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_0902-DE

Conformément à l'instruction budgétaire et comptable, il convient de mentionner que :

dans la présentation croisée, la rubrique fonctionnelle 01 – Opérations non ventilables comprend les impôts et taxes non affectés, les dotations et participations, la dette et les opérations financières, les opérations patrimoniales en investissement, les frais de fonctionnement des groupes d'élus en fonctionnement ; *les opérations d'ordre doivent figurer en italique.*

(1) A utiliser également pour les collectivités de moins de 3500 habitants qui opteraient pour le régime des AP-AE de l'article L.5217-10-7 du CGCT après avoir adopté un règlement budgétaire et financier conformément à l'article L. 5217-10-9 et avant l'adoption de son budget primitif. Si la collectivité opte pour ce régime, la collectivité ne renseigne pas les annexes C2.3 et C2.4 de la partie IV « Annexes ». Les projets de dotations d'AP-AE inscrits sur les annexes B1 et B2 de la partie II apparaissent alors dans les états de la partie III « Vote du budget », sinon les montants dans les champs AP-AE sont par convention de 0

(2) Cet état ne peut être produit que par les communes dont la population est inférieure à 500 habitants et qui gèrent les services de distribution de l'eau potable et d'assainissement sous forme de régie simple sans budget annexe (art. L. 2221-11 du CGCT)

I – INFORMATIONS GENERALES**INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES****Informations statistiques**

	Valeurs
Population totale	0

Informations fiscales (N-2)

	Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1)	0.00

Informations financières – ratios

	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
6 Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (4)	0.00
7 Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (4)	0.00
8 Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	0.00
9 Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement (2) (3) (4)	0.00
10 Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement (2) (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

POUR MEMOIRE : 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 ;
- avec (2) vote formel sur les chapitres « opérations d'équipement » ;
- avec (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 : 7.5%
- Investissement : 7.5%

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 ...

I – INFORMATIONS GENERALES
EXECUTION DU BUDGET – RESULTATS
RESULTAT DE L'EXERCICE

	Mandats émis	Titres émis	Reprise résultats exercice antérieur (1)	Résultat ou solde (A) (1)
TOTAL DU BUDGET	4 397 603,40	4 664 533,03	554 405,91	A1 821 335,54
Investissement	48 588,89	55 872,16	(2) 116 223,93	A2 123 507,20
Dont 1068		4 776,07		
Fonctionnement	4 349 014,51	4 608 660,87	(3) 438 181,98	A3 697 828,34

RESTES A REALISER (4)

	Dépenses	Recettes	Solde (B) (5)
TOTAL des RAR	I + II 0,00	III + IV 0,00	B1 0,00
Investissement	I 0,00	III 0,00	B2 0,00
Fonctionnement	II 0,00	IV 0,00	B3 0,00

**RESULTAT CUMULE = (A) + (B)
(6)**

TOTAL	A1 + B1	821 335,54
Investissement	A2 + B2	123 507,20
Fonctionnement	A3 + B3	697 828,34

(1) Indiquer le signe – si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(2) Solde d'exécution de N-2 reporté sur la ligne budgétaire 001 du compte administratif N-1. Indiquer le signe – si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(3) Résultat de fonctionnement reporté sur la ligne budgétaire 002 du compte administratif N-1. Indiquer le signe – si déficitaire, et + si excédentaire.

(4) A reporter au budget primitif ou au budget supplémentaire N+1.

(5) Indiquer le signe – si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(6) Indiquer le signe : – si déficit ou besoin de financement, + si excédent.

I – INFORMATIONS GENERALES
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) (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		(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

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		(III) 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		(IV) 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.

II – PRESENTATION GENERALE
VUE D'ENSEMBLE – EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A	4 349 014,51	G
	Section d'investissement	B	48 588,89	H
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C	0,00 (si déficit)	I
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J
		=	=	=
TOTAL EXERCICE (réalisations + reports N-1)		= A + B + C + D	4 397 603,40	= G + H + I + J
				5 218 938,94
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K
	Section d'investissement	F	0,00	L
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E + F	0,00	= K + L
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	= A + C + E	4 349 014,51	= G + I + K
	Section d'investissement	= B + D + F	48 588,89	= H + J + L
	TOTAL CUMULE	= A + B + C + D + E + F	4 397 603,40	= G + H + I + J + K + L
				5 046 842,85
				172 096,09
				5 218 938,94

(1) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées.

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice.

II – PRESENTATION GENERALE
EQUILIBRE FINANCIER – INVESTISSEMENT
SECTION D'INVESTISSEMENT – REALISATIONS

(y compris les restes à réaliser N-1)

Chap.	Libellé	Mandats	Titres
018	RSA	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf 138) (1)		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (2)		0,10
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (y compris opérations) (1)	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (1) (11)	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (1)	7 306,96	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (1) (3)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (y compris opérations) (1)	0,00	0,00
Total des réalisations d'équipement		7 306,96	0,10
10	Dotations, fonds divers et réserves (4)	0,00	178,09
13	Subventions d'investissement (1) (5)	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	41 281,93	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (6)	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (1)	0,00	0,00
Total des réalisations financières		41 281,93	178,09
45...	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00
Total des réalisations réelles en investissement		48 588,89	178,19
040	Opérations ordre transf. entre sections (8) (9)	0,00	50 917,90
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00
Total des réalisations d'ordre en investissement		0,00	50 917,90

TOTAL DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE

TOTAL	I + III	48 588,89	II + IV	51 096,09
-------	---------	-----------	---------	-----------

RESULTATS ANTERIEURS

001 Solde d'exécution de la section d'investissement N-1 reporté	V	0,00	VI	116 223,93
1068 Excédents de fonctionnement capitalisés			VII	4 776,07

TOTAL CUMULE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

TOTAL DE LA SECTION	I + III + V	48 588,89	II + IV + VI + VII	172 096,09
SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (10)			123 507,20	

(1) Hors dépenses et recettes imputées au chapitre 018.

(2) Sauf 165, 166 et 16449.

(3) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(4) En recettes, sauf 1068.

(5) En recettes, détail du 138.

(6) A servir uniquement lorsque la collectivité effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(8) DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041.

(9) 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.

(10) Mettre le signe (-) en cas de déficit ou (+) en cas d'excédent.

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

II – PRESENTATION GENERALE

EQUILIBRE FINANCIER – FONCTIONNEMENT

SECTION DE FONCTIONNEMENT – REALISATIONS (y compris les restes à réaliser et rattachements N-1)

MANDATS EMIS		TITRES EMIS	
OPERATIONS REELLES ET MIXTES			
011 Charges à caractère général (1)	160 222,15	70 Prod. services, domaine, ventes diverses	2 007 153,38
012 Charges de personnel et frais assimilés (1)	3 585 189,88	73 Impôts et taxes (sauf 731)	0,00
65 Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (1)	543 682,31	731 Fiscalité locale	0,00
6586 Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	74 Dotations et participations (1)	1 495 864,36
014 Atténuations de produits	0,00	75 Autres produits de gestion courante (1)	184 249,76
016 APA	0,00	013 Atténuations de charges (1)	921 379,32
017 RSA / Régularisations de RMI	0,00	016 APA	0,00
Total dépenses de gestion des services	4 289 094,34	017 RSA / Régularisations de RMI	0,00
66 Charges financières	9 002,27	Total recettes de gestion des services	4 608 646,82
67 Charges spécifiques (1)	0,00	76 Produits financiers	0,00
68 Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (1)	0,00	77 Produits spécifiques (1)	14,05
TOTAL DEPENSES REELLES ET MIXTES	I	TOTAL RECETTES REELLES ET MIXTES	II
	4 298 096,61		4 608 660,87

OPERATIONS D'ORDRE (2)			
042 Opérations ordre transf. entre sections (3)	50 917,90	042 Opérations ordre transf. entre sections (3)	0,00
043 Opérations ordre intérieur de la section	0,00	043 Opérations ordre intérieur de la section	0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	III	TOTAL RECETTES D'ORDRE	IV
	50 917,90		0,00

TOTAL DES DEPENSES DE L'EXERCICE	I + III	4 349 014,51	TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE	II + IV	4 608 660,87

RESULTAT REPORTÉ DE N-1				
002 Résultat de fonctionnement reporté	V	0,00	002 Résultat de fonctionnement reporté	VI

TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	I + III + V	4 349 014,51	TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	II + IV + VI	5 046 842,85

SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (4)	697 828,34

(1) Hors dépenses et recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(2) DF 042 = RI 040 ; RF 042 = DI 040 ; DF 043 = RF 043.

(3) Les comptes 68 et 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.

(4) Mettre le signe (-) en cas de déficit ou (+) en cas d'excédent.

II – PRESENTATION GENERALE
BALANCE GENERALE – DEPENSES
MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00	0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (4)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	41 281,93	0,00	41 281,93
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(7) 0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3) (5)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5) (10)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3) (5)	7 306,96	0,00	7 306,96
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	(8) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3) (5)	0,00	0,00	0,00
018	RSA	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations (reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciations des immobilisations (4)</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciation des stocks et en-cours (4)</i>		0,00	0,00
3...	<i>Stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
198	<i>Neutralisation des amortissements</i>		0,00	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à rép. sur plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
49	<i>Dépréciation des comptes de tiers (4)</i>		0,00	0,00
59	<i>Dépréciation des comptes financiers (4)</i>		0,00	0,00
	Dépenses d'investissement – Total	48 588,89	0,00	48 588,89

Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté**0,00**

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
011	Charges à caractère général (9)	160 222,15		160 222,15
012	Charges de personnel et frais assimilés (9)	3 585 189,88		3 585 189,88
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
016	APA	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (9)	543 682,31	0,00	543 682,31
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		0,00
66	Charges financières	9 002,27	0,00	9 002,27
67	Charges spécifiques (9)	0,00	0,00	0,00
68	Dot. aux amortissements et provisions (9)	0,00	50 917,90	50 917,90
71	<i>Production stockée (ou déstockage)</i>		0,00	0,00
	Dépenses de fonctionnement – Total	4 298 096,61	50 917,90	4 349 014,51

Pour information D 002 Résultat négatif reporté**0,00**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Hors chapitres opérations.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.

(8) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.

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

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

II – PRESENTATION GENERALE

BALANCE GENERALE – RECETTES

TITRES EMIS (y compris les restes à réaliser sur N-1)

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	178,09	0,00	178,09
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	0,00	0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (4)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,10	0,00	0,10
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(6) 0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (9)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	(7) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00	0,00	0,00
018	RSA	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations</i>		50 917,90	50 917,90
29	<i>Dépréciations des immobilisations (4)</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciation des stocks et en-cours (4)</i>		0,00	0,00
3...	<i>Stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à rép. sur plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
49	<i>Dépréciation des comptes de tiers (4)</i>		0,00	0,00
59	<i>Dépréciation des comptes financiers (4)</i>		0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		178,19	50 917,90	51 096,09

1068 Excédent de fonctionnement capitalisé N-1	4 776,07
--	----------

Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté	116 223,93
---	------------

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
013	Atténuations de charges (8)	921 379,32		921 379,32
016	APA	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks</i>		0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	2 007 153,38		2 007 153,38
71	<i>Production stockée (ou déstockage)</i>		0,00	0,00
72	<i>Production immobilisée</i>		0,00	0,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00		0,00
731	Fiscalité locale	0,00		0,00
74	Dotations et participations (8)	1 495 864,36		1 495 864,36
75	Autres produits de gestion courante(8)	184 249,76	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (8)	14,05	0,00	14,05
78	Reprise sur amortissements et provisions (8)	0,00	0,00	0,00
79	<i>Transferts de charges</i>		0,00	0,00
Recettes de fonctionnement – Total		4 608 660,87	0,00	4 608 660,87

Pour information R002 Résultat positif reporté	438 181,98
--	------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(6) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.

(7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.

CCAS DES SABLES D'OLONNE - CCAS - BUDGET PRINCIPAL

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

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

Envoyé en préfecture le 24/04/2024

Reçu en préfecture le 24/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_0902-DE

III – ADOPTION DU CA**SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – DEPENSES**

Chapitre		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
TOTAL		338 000,00	48 588,89	0,00	289 411,11	0,00	48 588,89
018	RSA	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
204	Subventions d'équipement versées (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	290 000,00	7 306,96	0,00	282 693,04	0,00	7 306,96
22	Immobilisations reçues en affectation	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
	Total des opérations d'équipement (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		290 000,00	7 306,96	0,00	282 693,04	0,00	7 306,96
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 (sauf 1688 non budgétaire)	43 000,00	41 281,93	0,00	1 718,07		41 281,93
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	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
27	Autres immobilisations financières	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		48 000,00	41 281,93	0,00	6 718,07	0,00	41 281,93
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles		338 000,00	48 588,89	0,00	289 411,11	0,00	48 588,89
040	Opérations ordre transf. entre sections (5)	0,00	0,00		0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre		0,00	0,00		0,00		0,00
Pour information : D001 Solde d'exécution négatif reporté		0,00					
Total des dépenses d'investissement cumulées		338 000,00	48 588,89	0,00	289 411,11	0,00	48 588,89

(1) Dépenses engagées non mandatées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts - réalisations - RAR au 31/12.

(3) Voir l'état III-A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.

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

(5) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*DI 040 = RF 042*).

(6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*DI 041 = RI 041*).

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

Envoyé en préfecture le 24/04/2024

Reçu en préfecture le 24/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_0902-DE

III – ADOPTION DU CA
SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – RECETTES

A

Chapitre		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)
TOTAL		221 776,07	55 872,16	0,00	165 903,91
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 16449, 165, 166 et 1688 non budgétaire)	0,00	0,10	0,00	-0,10
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (9)	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 (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		0,00	0,10	0,00	-0,10
10	Dotations, fonds divers et réserves	4 776,07	4 954,16	0,00	-178,09
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
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	0,00	0,00	5 000,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00		0,00	
Total des recettes financières		11 776,07	4 954,16	0,00	6 821,91
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		11 776,07	4 954,26	0,00	6 821,81
021	Virement de la section de fonctionnement (4)	150 000,00			
040	Opérations ordre transf. entre sections (5) (6) (7)	60 000,00	50 917,90		9 082,10
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00		0,00
Total des recettes d'ordre		210 000,00	50 917,90		159 082,10
Pour information : R001 Solde d'exécution positif reporté		116 223,93			
Total des recettes d'investissement cumulées		338 000,00	172 096,09	0,00	165 903,91

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts - réalisations - RAR au 31/12.

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

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

(5) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*DI 040 = RF 042*).

(6) 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.

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

(8) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*DI 041 = RI 041*).

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

III – ADOPTION DU CA**SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE**

Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
TOTAL		338 000,00	48 588,89	0,00	289 411,11	0,00	48 588,89
018	RSA	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
204	Subventions d'équipement versées (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	290 000,00	7 306,96	0,00	282 693,04	0,00	7 306,96
21321	Immeubles de rapport	158 000,00	0,00	0,00	158 000,00	0,00	0,00
21351	Bâtiments publics	111 000,00	0,00	0,00	111 000,00	0,00	0,00
2181	Install. générales, agencements	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00
21838	Autre matériel informatique	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00
21848	Autres matériels de bureau et mobilier	8 000,00	718,96	0,00	7 281,04	0,00	718,96
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	6 588,00	0,00	-6 588,00	0,00	6 588,00
22	Immobilisations reçues en affectation	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
	Total des opérations d'équipement (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		290 000,00	7 306,96	0,00	282 693,04	0,00	7 306,96
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 (sauf le 1688 non budgétaire)	43 000,00	41 281,93	0,00	1 718,07		41 281,93
1641	Emprunts en euros	41 000,00	40 041,70	0,00	958,30		40 041,70
165	Dépôts et cautionnements reçus	2 000,00	1 240,23	0,00	759,77		1 240,23
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	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
27	Autres immobilisations financières	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00
2764	Créances/particuliers, pers. droit privé	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		48 000,00	41 281,93	0,00	6 718,07	0,00	41 281,93
45...	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles		338 000,00	48 588,89	0,00	289 411,11	0,00	48 588,89
040	Opérations ordre transf. entre sections (6)	0,00	0,00		0,00		0,00
	Reprise sur autofinancement antérieur	0,00	0,00		0,00		0,00
	Charges transférées (7)	0,00	0,00		0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00		0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre		0,00	0,00		0,00		0,00

(1) Détailler les articles conformément au plan de comptes.

(2) Dépenses engagées non mandatées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(4) Voir état III-A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.

(5) Il y a autant de ligne que d'opération pour compte de tiers.

(6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 040 = RF 042).

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

(8) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).

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

Envoyé en préfecture le 24/04/2024

Reçu en préfecture le 24/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_0902-DE

III – ADOPTION DU CA**SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT****Vue d'ensemble des chapitres des opérations d'équipement**

N° Opération	Libellé de l'opération	N° AP (1)	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Cumul des réalisations	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
TOTAL			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Colonne à renseigner uniquement lorsque l'opération d'équipement est afférente à une AP.

(2) Dépenses engagées non mandatées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

III – ADOPTION DU CA
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT

Cet état ne contient pas d'information.

III – ADOPTION DU CA
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT

Cet état ne contient pas d'information.

III – ADOPTION DU CA**SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE**

Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
TOTAL		221 776,07	55 872,16	0,00	165 903,91
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 1688 non budgétaire) (4)	0,00	0,10	0,00	-0,10
1641	Emprunts en euros	0,00	0,10	0,00	-0,10
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (5) (11)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		0,00	0,10	0,00	-0,10
10	Dotations, fonds divers et réserves	4 776,07	4 954,16	0,00	-178,09
10222	FCTVA	0,00	178,09	0,00	-178,09
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	4 776,07	4 776,07	0,00	0,00
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
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	0,00	0,00	5 000,00
2764	Créances/particuliers, pers. droit privé	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00		0,00	
Total des recettes financières		11 776,07	4 954,16	0,00	6 821,91
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		11 776,07	4 954,26	0,00	6 821,81
021	Virement de la section de fonctionnement	150 000,00	0,00		
040	Opérations ordre transf. entre sections (7) (8) (9)	60 000,00	50 917,90		9 082,10
2804182	Autres org pub - Bât. et installations	0,00	16 274,99		-16 274,99
281321	Immeubles de rapport	0,00	10 782,14		-10 782,14
281351	Bâtiments publics	0,00	2 132,96		-2 132,96
28158	Autres inst.,matériel,outil. techniques	0,00	14 095,00		-14 095,00
281828	Autres matériels de transport	0,00	3 526,92		-3 526,92
281838	Autre matériel informatique	0,00	300,40		-300,40
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	60 000,00	3 480,49		56 519,51
28188	Autres immo. corporelles	0,00	325,00		-325,00
041	Opérations patrimoniales (10)	0,00	0,00		0,00
Total des recettes d'ordre		210 000,00	50 917,90		159 082,10

- (1) Détails les articles utilisés conformément au plan de comptes.
- (2) Recettes justifiées non titrées.
- (3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.
- (4) Sauf 165, 166 et 16449.
- (5) Exceptionnellement, les comptes 20, 204, 21, 22 et 23 sont en recettes réelles en cas de réduction ou d'annulation de mandats donnant lieu à reversement.
- (6) Voir l'annexe IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
- (7) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*RI 040 = DF 042*).
- (8) 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.
- (9) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).
- (10) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*DI 041 = RI 041*).
- (11) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

Envoyé en préfecture le 24/04/2024

Reçu en préfecture le 24/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_0902-DE

III – ADOPTION DU CA**SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE****DEPENSES**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
	TOTAL	4 829 386,13	4 349 014,51	0,00	0,00	480 371,62	0,00	4 349 014,51
011	Charges à caractère général (3)	254 332,00	160 222,15	0,00	0,00	94 109,85	0,00	160 222,15
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	3 722 854,13	3 585 189,88	0,00	0,00	137 664,25		3 585 189,88
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	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (3)	632 000,00	543 682,31	0,00	0,00	88 317,69	0,00	543 682,31
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		4 609 186,13	4 289 094,34	0,00	0,00	320 091,79	0,00	4 289 094,34
66	Charges financières	10 200,00	9 002,27	0,00	0,00	1 197,73		9 002,27
67	Charges spécifiques (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3)	0,00	0,00			0,00		0,00
Total des dépenses financières		10 200,00	9 002,27	0,00	0,00	1 197,73		9 002,27
Total des dépenses réelles		4 619 386,13	4 298 096,61	0,00	0,00	321 289,52	0,00	4 298 096,61
023	Virement à la section d'investissement	150 000,00	0,00					
042	Opérations ordre transf. entre sections (4)	60 000,00	50 917,90			9 082,10		50 917,90
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre		210 000,00	50 917,90			159 082,10		50 917,90

Pour information : 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1	0,00							
---	------	--	--	--	--	--	--	--

Total des dépenses de fonctionnement cumulées	4 829 386,13	4 349 014,51	0,00	0,00	480 371,62	0,00	4 349 014,51
--	---------------------	---------------------	-------------	-------------	-------------------	-------------	---------------------

(1) Dépenses engagées non mandatées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

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

(4) 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.

III – ADOPTION DU CA**SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE****B****RECETTES**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)
	TOTAL	4 391 204,15	4 608 660,87	0,00	0,00	-217 456,72
013	Atténuations de charges (3)	845 521,15	921 379,32	0,00	0,00	-75 858,17
016	APA	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
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	1 905 000,00	2 007 153,38	0,00	0,00	-102 153,38
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations (3)	1 485 583,00	1 495 864,36	0,00	0,00	-10 281,36
75	Autres produits de gestion courante (3)	155 100,00	184 249,76	0,00	0,00	-29 149,76
	Total des recettes de gestion des services	4 391 204,15	4 608 646,82	0,00	0,00	-217 442,67
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (3)	0,00	14,05	0,00	0,00	-14,05
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3)	0,00	0,00			0,00
	Total des recettes financières	0,00	14,05	0,00	0,00	-14,05
	Total des recettes réelles	4 391 204,15	4 608 660,87	0,00	0,00	-217 456,72
042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)	0,00	0,00			0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (6)	0,00	0,00			0,00
	Total des recettes d'ordre	0,00	0,00			0,00

Pour information : 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1	438 181,98				
--	------------	--	--	--	--

Total des recettes de fonctionnement cumulées	4 829 386,13	5 046 842,85	0,00	0,00	-217 456,72
---	--------------	--------------	------	------	-------------

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

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

(4) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (RF 042 = DI 040).

(5) 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.

(6) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

Envoyé en préfecture le 24/04/2024

Reçu en préfecture le 24/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_0902-DE

III – ADOPTION DU CA**SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE**

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
	TOTAL	4 829 386,13	4 349 014,51	0,00	0,00	480 371,62	0,00	4 349 014,51
011	Charges à caractère général (4)	254 332,00	160 222,15	0,00	0,00	94 109,85	0,00	160 222,15
60611	Eau et assainissement	1 500,00	1 107,88	0,00	0,00	392,12	0,00	1 107,88
60612	Energie - Electricité	16 000,00	14 068,93	0,00	0,00	1 931,07	0,00	14 068,93
60622	Carburants	1 000,00	601,87	0,00	0,00	398,13	0,00	601,87
60623	Alimentation	4 000,00	4 151,62	0,00	0,00	-151,62	0,00	4 151,62
60628	Autres fournitures non stockées	2 000,00	1 343,09	0,00	0,00	656,91	0,00	1 343,09
60631	Fournitures d'entretien	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
60632	Fournitures de petit équipement	1 000,00	309,32	0,00	0,00	690,68	0,00	309,32
6064	Fournitures administratives	2 000,00	1 049,06	0,00	0,00	950,94	0,00	1 049,06
6068	Autres matières et fournitures	2 500,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	15 000,00	15 243,83	0,00	0,00	-243,83	0,00	15 243,83
6132	Locations immobilières	2 000,00	2 132,05	0,00	0,00	-132,05	0,00	2 132,05
61358	Autres	5 000,00	6 568,52	0,00	0,00	-1 568,52	0,00	6 568,52
614	Charges locatives et de copropriété	7 200,00	11 104,55	0,00	0,00	-3 904,55	0,00	11 104,55
615228	Entretien, réparations autres bâtiments	14 000,00	19 842,67	0,00	0,00	-5 842,67	0,00	19 842,67
61551	Entretien matériel roulant	1 000,00	20,00	0,00	0,00	980,00	0,00	20,00
6156	Maintenance	22 500,00	5 488,53	0,00	0,00	17 011,47	0,00	5 488,53
6161	Multirisques	30 000,00	30 086,83	0,00	0,00	-86,83	0,00	30 086,83
6182	Documentation générale et technique	500,00	403,20	0,00	0,00	96,80	0,00	403,20
6184	Versements à des organismes de formation	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
6188	Autres frais divers	100,00	600,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	600,00
62268	Autres honoraires, conseils	0,00	2 400,00	0,00	0,00	-2 400,00	0,00	2 400,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	0,00	2 910,00	0,00	0,00	-2 910,00	0,00	2 910,00
6231	Annonces et insertions	0,00	1 728,00	0,00	0,00	-1 728,00	0,00	1 728,00
6232	Fêtes et cérémonies	600,00	4 690,00	0,00	0,00	-4 090,00	0,00	4 690,00
6236	Catalogues et imprimés	6 032,00	0,00	0,00	0,00	6 032,00	0,00	0,00
6238	Divers	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
6247	Transports collectifs	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00
6251	Voyages, déplacements et missions	500,00	35,00	0,00	0,00	465,00	0,00	35,00
6261	Frais d'affranchissement	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	4 100,00	0,00	0,00	0,00	4 100,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	1,35	0,00	0,00	-1,35	0,00	1,35
6281	Concours divers (cotisations)	2 700,00	4 292,77	0,00	0,00	-1 592,77	0,00	4 292,77
6282	Frais de gardiennage	0,00	201,60	0,00	0,00	-201,60	0,00	201,60
6288	Autres services extérieurs	85 000,00	6 267,52	0,00	0,00	78 732,48	0,00	6 267,52

CCAS DES SABLES D'OLONNE - CCAS - BUDGET PRINCIPAL - CA - 2023

Envoyé en préfecture le 24/04/2024

Reçu en préfecture le 24/04/2024



Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)		
							gérées dans le cadre d'une AE	gérées hors AE
63512	Taxes foncières	25 000,00	23 188,00	0,00	0,00	1 812,00	0,00	23 188,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	1 500,00	385,96	0,00	0,00	1 114,04	0,00	385,96
012	Charges de personnel et frais assimilés (4) (5)	3 722 854,13	3 585 189,88	0,00	0,00	137 664,25		3 585 189,88
6218	Autre personnel extérieur	10 000,00	5 421,60	0,00	0,00	4 578,40		5 421,60
6331	Versement mobilité	9 000,00	8 874,00	0,00	0,00	126,00		8 874,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	9 000,00	8 273,00	0,00	0,00	727,00		8 273,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	18 000,00	17 664,00	0,00	0,00	336,00		17 664,00
64111	Rémunération principale titulaires	1 238 540,13	1 136 381,93	0,00	0,00	102 158,20		1 136 381,93
64112	SFT, indemnité de résidence	17 000,00	13 307,71	0,00	0,00	3 692,29		13 307,71
64113	NBI	0,00	3 062,54	0,00	0,00	-3 062,54		3 062,54
64118	Autres indemnités	220 000,00	387 330,10	0,00	0,00	-167 330,10		387 330,10
64131	Rémunérations	561 910,00	510 267,37	0,00	0,00	51 642,63		510 267,37
64132	SFT, indemnité de résidence	0,00	3 727,54	0,00	0,00	-3 727,54		3 727,54
64138	Primes et autres indemnités	0,00	97 959,21	0,00	0,00	-97 959,21		97 959,21
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	350 000,00	367 055,00	0,00	0,00	-17 055,00		367 055,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	1 197 404,00	930 606,37	0,00	0,00	266 797,63		930 606,37
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	24 000,00	25 114,00	0,00	0,00	-1 114,00		25 114,00
6455	Cotisations pour assurance du personnel	46 000,00	44 772,95	0,00	0,00	1 227,05		44 772,95
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	0,00	1 905,00	0,00	0,00	-1 905,00		1 905,00
6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	22 000,00	20 667,56	0,00	0,00	1 332,44		20 667,56
6488	Autres	0,00	2 800,00	0,00	0,00	-2 800,00		2 800,00
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 le 6586) (4)	632 000,00	543 682,31	0,00	0,00	88 317,69	0,00	543 682,31
65134	Aides	37 700,00	51 455,95	0,00	0,00	-13 755,95	0,00	51 455,95
65138	Autres secours	33 700,00	4 491,36	0,00	0,00	29 208,64	0,00	4 491,36
657381	Subv. fonct. autres EPL	560 000,00	487 204,00	0,00	0,00	72 796,00	0,00	487 204,00
65748	Subv.fonct.autres personnes droit privé	600,00	390,52	0,00	0,00	209,48	0,00	390,52
6584	Amendes fiscales et pénales	0,00	139,44	0,00	0,00	-139,44	0,00	139,44
65888	Autres	0,00	1,04	0,00	0,00	-1,04	0,00	1,04
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		4 609 186,13	4 289 094,34	0,00	0,00	320 091,79	0,00	4 289 094,34
66	Charges financières	10 200,00	9 002,27	0,00	0,00	1 197,73		9 002,27
66111	Intérêts réglés à l'échéance	10 200,00	9 002,27	0,00	0,00	1 197,73		9 002,27
67	Charges spécifiques (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	gérées dans le cadre d'une AE	gérées hors AE
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4)	0,00	0,00			0,00		0,00
Total des charges financières et spécifiques		10 200,00	9 002,27	0,00	0,00	1 197,73		9 002,27
Total des dépenses réelles		4 619 386,13	4 298 096,61	0,00	0,00	321 289,52	0,00	4 298 096,61
023	Virement à la section d'investissement	150 000,00						
042	Opérations ordre transf. entre sections (6) (7)	60 000,00	50 917,90			9 082,10		50 917,90
6811	Dot. amort. immos incorporelles	60 000,00	50 917,90			9 082,10		50 917,90
043	Opérations ordre intérieur de la section (7) (8)	0,00	0,00			0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre		210 000,00	50 917,90			159 082,10		50 917,90

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (9)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détails les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Dépenses engagées non mandatées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

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

(5) Les dépenses de frais de personnel sont exclues des autorisations d'engagement.

(6) 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.

(7) Cf. définitions des chapitres des opérations d'ordre (DF 042 = RI 040) (DF 043 = RF 043).

(8) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent.

(9) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

III – ADOPTION DU CA**SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE**

Chap / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
	TOTAL	4 391 204,15	4 608 660,87	0,00	0,00	-217 456,72
013	Atténuations de charges (4)	845 521,15	921 379,32	0,00	0,00	-75 858,17
6419	Remboursements rémunérations personnel	228 563,35	314 143,13	0,00	0,00	-85 579,78
6459	Remb.charges sécu.sociale et prévoyance	616 957,80	607 236,19	0,00	0,00	9 721,61
016	APA	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
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	1 905 000,00	2 007 153,38	0,00	0,00	-102 153,38
70841	Mise à dispo personnel BA,régie	1 895 000,00	1 996 098,18	0,00	0,00	-101 098,18
70848	Mise à dispo personnel autres organismes	10 000,00	11 055,20	0,00	0,00	-1 055,20
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations (4)	1 485 583,00	1 495 864,36	0,00	0,00	-10 281,36
7473	Participation départements	2 600,00	11 181,36	0,00	0,00	-8 581,36
74741	Participation communes membres du GFP	1 482 983,00	1 482 983,00	0,00	0,00	0,00
74888	Autres	0,00	1 700,00	0,00	0,00	-1 700,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	155 100,00	184 249,76	0,00	0,00	-29 149,76
752	Revenus des immeubles	125 100,00	126 143,26	0,00	0,00	-1 043,26
756	Libéralités reçues	0,00	1 868,00	0,00	0,00	-1 868,00
75888	Autres	30 000,00	56 238,50	0,00	0,00	-26 238,50
Total des recettes de gestion des services		4 391 204,15	4 608 646,82	0,00	0,00	-217 442,67
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (4)	0,00	14,05	0,00	0,00	-14,05
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	14,05	0,00	0,00	-14,05
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles		4 391 204,15	4 608 660,87	0,00	0,00	-217 456,72
042	Opérations ordre transf. entre sections (5) (6)	0,00	0,00			0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (5) (7)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre		0,00	0,00			0,00

Détail du calcul de la taxe départementale de publicité foncière pour les collectivités dites « surfiscalisées » (compte 73121) (8)

Montant brut	0,00
Compensation	0,00
Montant net	0,00

Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (9)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détails les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Recettes justifiées non titrées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

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

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre (*RF 042 = DI 040*) (*RF 043 = DF 043*).

(6) 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.

(7) Ce chapitre est destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(8) Destiné à retracer le prélèvement de la part non départementale de la taxe.

(9) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 7622 sera négatif.

IV – ANNEXES**A – 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	7 306,96	1 240,23	0,00	0,00	0,00	0,00	40 041,70	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	1 240,23	0,00	0,00	0,00	0,00	40 041,70	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	7 306,96	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	0,00	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
	RECETTES	4 776,07	178,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	4 776,07	178,09	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	0,10	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	0,00	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 – ANNEXES							IV
A – 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		48 588,89
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		41 281,93
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		7 306,96
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		0,00
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		4 954,26
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		4 954,16
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		0,10
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		0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****01 – OPERATIONS NON VENTILABLES**

Article / compte nature (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables
	DEPENSES	7 306,96
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	718,96
2188	Autres immobilisations corporelles	6 588,00
	RECETTES	4 776,07
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	4 776,07

(1) Détailier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 0 – Services généraux

Article / compte nature (1)	Libellé	02 Administration générale							
		020 Admin. générale de la collectivité	021 Personnel non ventilé	022 Information, communication, publicité	023 Fêtes et cérémonies	024 Aide aux associations	025 Cimetières et pompes funèbres	026 Administration générale de l'Etat	028 Autres moyens généraux
	DEPENSES	1 240,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	1 240,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	178,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10222	FCTVA	178,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détalier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.900

FONCTION 0 – Services généraux (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	03 Conseils						035 Conseil de territoire	038 Autres instances		
		031 Assemblée délibérante	032 Conseil éco.,social région./Conseil dév.	033 Conseil cult., éduc., env.	034						
					Conseil éco.,soc.,environ.,culture,éduc.	0341 Section éco., sociale et environnem.	0342 Section culture, éducation et sports				
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10222	FCTVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.900

FONCTION 0 – Services généraux (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	04 Coop,décent,act° interrég,eur,intern.					TOTAL DU CHAPITRE
		041 Action relevant de la subvention globale	042 Actions interrégionales	043 Actions européennes	044 Aide publique au développement	048 Autres actions	
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240,23
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240,23
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178,19
10222	FCTVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178,09
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10

(1) Détailer conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D’INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 0-5 – Gestion des fonds européens**

Article / compte nature (1)	Libellé	051 FSE	052 FEDER	058 Autres		TOTAL DU CHAPITRE
				0580 FEADER	0581 FEAMP	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 1 – Sécurité**

Article / compte nature (1)	Libellé	10 Services communs	11 Police, sécurité, justice	12 Incendie et secours	13 Hygiène et salubrité publique	18 Autres interv. protect. personnes, biens	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage**

Article / compte nature (1)	Libellé	20	21			22		
		Services communs	Enseignement du premier degré			Enseignement du second degré		
		201 Services communs	211 Ecoles maternelles	212 Ecole primaires	213 Classes regroupées	221 Collèges	222 Lycées publics	223 Lycées privés
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES							IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE							A1.902

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	23 Enseignement supérieur	24 Cités scolaires	25 Formation professionnelle						26 Apprentissage	27 Formation sanitaire et sociale
				251 Insertion sociale et professionnelle	252 Formation professionnalisante personnes	253 Formation certifiante des personnes	254 Formation des actifs occupés	255 Rémunération des stagiaires	256 Autres		
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.902

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	28 Autres services périscolaires et annexes					29 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
		281 Hébergement et restauration scolaires	282 Sport scolaire	283 Médecine scolaire	284 Classes de découverte	288 Autre service annexe de l'enseignement		
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D’INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs**

Article / compte nature (1)	Libellé	30 Services communs	31 Culture							
			311 Activités artist.,actions et manif.cult.	312 Patrimoine	313 Bibliothèques, médiathèques	314 Musées	315 Services d'archives	316 Théâtres et spectacles vivants	317 Cinémas et autres salles de spectacles	318 Archéologie préventive
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.903

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	32 Sports (autres que scolaires)					
		321 Salles de sport, gymnases	322 Stades	323 Piscines	324 Centres de formation sportifs	325 Autres équipements sportifs ou loisirs	326 Manifestations sportives
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.903

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	33 Jeunesse (action socio-éduc.) et loisirs			34 Vie sociale et citoyenne		39 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
		331 Centres de loisirs	332 Colonies de vacances	338 Autres activités pour les jeunes	341 Égalité entre les femmes et les hommes	348 Autres		
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors RSA)**

Article / compte nature (1)	Libellé	41 Santé					
		410 Services communs	411 PMI et planification familiale	412 Prévention et éducation pour la santé	413 Sécurité alimentaire	414 Dispensaires et autres éts sanitaires	418 Autres actions
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.904

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors RSA) (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	420 Services communs	42 Action sociale						
			421 Famille et enfance				422 Petite enfance		
			4211 Actions en faveur de la maternité	4212 Aides à la famille	4213 Aides sociales à l'enfance	4214 Adolescence	4221 Crèches et garderies	4222 Multi accueil	4228 Autres actions pour la petite enfance
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.904

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors RSA) (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	42 Action sociale						TOTAL DU CHAPITRE	
		423 Personnes âgées			424 Personnes en difficulté	425 Personnes handicapées	428 Autres interventions sociales		
		4231 Forfait autonomie	4232 Autres actions de prévention	4238 Autres actions pour les personnes âgées					
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	40 041,70	0,00	0,00	40 041,70	
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	40 041,70	0,00	0,00	40 041,70	
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailer conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 4-4 – RSA

Article / compte nature (1)	Libellé	441 Insertion sociale	442 Santé	443 Logement	444 Insertion professionnelle	445 Evaluation des dépenses engagées	446 Dépenses de structure	447 RSA allocations	448 Autres dépenses au titre du RSA	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D’INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat**

Article / compte nature (1)	Libellé	50	51						
		Services communs	Aménagement et services urbains						
501	510	511	512	513	514	515	518		
Services communs	Services communs	Espaces verts urbains	Eclairage public	Art public	Electrification	Opérations d'aménagement	Autres actions d'aménagement urbain		
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES					IV				
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE					A1.905				

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	52 Politique de la ville	53 Agglomérations et villes moyennes	54 Espace rural et autres espaces de dév.	55 Habitat (Logement)				
					551 Parc privé de la collectivité	552 Aide au secteur locatif	553 Aide à l'accession à la propriété	554 Aire d'accueil des gens du voyage	555 Logement social
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.905

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	56 Actions en faveur du littoral	57 Techno. de l'information et de la comm.	58 Autres actions		59 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
				581 Réserves Foncières	588 Autres actions d'aménagement		
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 6 – Action économique

Article / compte nature (1)	Libellé	60 Services communs	61 Interventions économiques transversales	62 Structure d'animation et de dév. éco.	63 Actions sectorielles			
					631 Agriculture, pêche et agro-alimentaire		632 Industrie, commerce et artisanat	633 Développement touristique
					6311 Laboratoire	6312 Autres		
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.906

FONCTION 6 – Action économique (suite)

Article / compte nature (1)	Libellé	64 Rayonnement, attractivité du territoire	65 Insertion éco. et éco.sociale, solidaire	66 Maintien et dév. des services publics	67 Recherche et innovation	68 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D’INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 7 – Environnement**

Article / compte nature (1)	Libellé	70 Services communs	71 Actions transversales	72 Actions déchets et propreté urbaine					
				720 Services communs collecte et propreté	721 Collecte et traitement des déchets			722 Propreté urbaine	
					7211 Actions prévention et sensibilisation	7212 Collecte des déchets	7213 Tri, valorisation, traitement déchets	7221 Actions prévention et sensibilisation	7222 Action propreté urbaine et nettoiemnt
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détalier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.907

FONCTION 7 – Environnement (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	73 Actions en matière de gestion des eaux					74 Politique de l'air
		731 Politique de l'eau	732 Eau potable	733 Assainissement	734 Eaux pluviales	735 Lutte contre les inondations	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.907

FONCTION 7 – Environnement (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	75 Politique de l'énergie					76 Préserv. patrim. naturel,risques techno.	77 Environnement infrastructures transports	78 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
		751 Réseaux de chaleur et de froid	752 Energie photovoltaïque	753 Energie éolienne	754 Energie hydraulique	758 Autres actions				
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 8 – Transports

Article / compte nature (1)	Libellé	80 Services communs	81 Transports scolaires	82 Transports publics de voyageurs						
				820 Services communs	821 Transport sur route	822 Transport ferroviaire	823 Transport fluvial	824 Transport maritime	825 Transport aérien	828 Autres transports
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.908

FONCTION 8 – Transports (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	83 Transports de marchandises						
		830 Services communs	831 Fret routier	832 Fret ferroviaire	833 Fret fluvial	834 Fret maritime	835 Fret aérien	838 Autres transports
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.908

FONCTION 8 – Transports (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	84 Voirie							
		841 Voirie nationale	842 Voirie régionale	843 Voirie départementale	844 Voirie métropolitaine	845 Voirie communale	846 Viabilité hivernale et aléas climatiques	847 Equipements de voirie	849 Sécurité routière
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.908

FONCTION 8 – Transports (suite 3)

Article / compte nature (1)	Libellé	85 Infrastructures					86 Liaisons multimodales	87 Circulations douces	89 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
		851 Gares, autres infrastructures routières	852 Gares et autres infrastructures ferrov.	853 Haltes, autres infrastructures fluviales	854 Ports, autres infrastructures portuaires	855 Aéroports et autres infrastructures				
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRÉSENTATION 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	1 540 969,18	0,00	0,00	0,00	0,00	57 143,26	0,00
011	Charges à caractère général	0,00	159 026,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1 195,95	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	885 205,71	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	487 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 947,31	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	9 002,27	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	1 624 625,55	0,00	0,00	0,00	0,00	54 571,11	0,00
013	Atténuations de charges	0,00	1 294,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	11 055,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 482 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	129 292,70	0,00	0,00	0,00	0,00	54 557,06	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	14,05	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE (suite)****IV****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	2 699 984,17	0,00	0,00	0,00	0,00		4 298 096,61
011	Charges à caractère général	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		160 222,15
012	Charges de personnel et frais assimilés	2 699 984,17	0,00	0,00	0,00	0,00		3 585 189,88
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		543 682,31
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		9 002,27
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	2 929 464,21	0,00	0,00	0,00	0,00		4 608 660,87
013	Atténuations de charges	920 084,67	0,00	0,00	0,00	0,00		921 379,32
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	1 996 098,18	0,00	0,00	0,00	0,00		2 007 153,38
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	12 881,36	0,00	0,00	0,00	0,00		1 495 864,36
75	Autres produits de gestion courante	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00		184 249,76
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		14,05
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****01 – OPERATIONS NON VENTILABLES**

Article / compte nature (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables
	DEPENSES	50 917,90
6811	Dot. amort. immos incorporelles	50 917,90
	RECETTES	0,00

(1) Détalier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 0 – Services généraux**

Article / compte nature (1)	Libellé	02 Administration générale							
		020 Admin. générale de la collectivité	021 Personnel non ventilé	022 Information, communication, publicité	023 Fêtes et cérémonies	024 Aide aux associations	025 Cimetières et pompes funèbres	026 Administration générale de l'Etat	028 Autres moyens généraux
	DEPENSES	1 540 969,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60611	Eau et assainissement	513,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60612	Energie - Electricité	14 068,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60623	Alimentation	4 151,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60628	Autres fournitures non stockées	1 343,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60632	Fournitures de petit équipement	309,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6064	Fournitures administratives	1 049,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	15 243,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6132	Locations immobilières	2 132,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61358	Autres	6 568,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	11 104,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615228	Entretien, réparations autres bâtiments	19 842,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61551	Entretien matériel roulant	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	5 488,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6161	Multirisques	30 086,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6182	Documentation générale et technique	403,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6188	Autres frais divers	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6218	Autre personnel extérieur	5 421,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62268	Autres honoraires, conseils	2 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	2 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6231	Annonces et insertions	1 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6232	Fêtes et cérémonies	4 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6251	Voyages, déplacements et missions	35,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	1,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6281	Concours divers (cotisations)	4 292,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6282	Frais de gardiennage	201,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6288	Autres services extérieurs	6 267,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6331	Versement mobilité	2 498,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	2 397,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	5 127,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63512	Taxes foncières	23 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	385,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64111	Rémunération principale titulaires	296 961,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Article / compte nature (1)	Libellé	02 Administration générale							
		020 Admin. générale de la collectivité	021 Personnel non ventilé	022 Information, communication, publicité	023 Fêtes et cérémonies	024 Aide aux associations	025 Cimetières et pompes funèbres	026 Administration générale de l'Etat	028 Autres moyens généraux
64112	SFT, indemnité de résidence	5 477,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64113	NBI	460,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64118	Autres indemnités	73 831,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64131	Rémunérations	146 451,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64132	SFT, indemnité de résidence	1 575,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64138	Primes et autres indemnités	34 093,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	108 185,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	150 196,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	7 434,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6455	Cotisations pour assurance du personnel	31 327,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	1 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	11 861,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657381	Subv. fonct. autres EPL	487 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65748	Subv.fonct.autres personnes droit privé	390,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6584	Amendes fiscales et pénales	139,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65888	Autres	1,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	9 002,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		1 624 625,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6419	Remboursements rémunérations personnel	1 294,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70848	Mise à dispo personnel autres organismes	11 055,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74741	Participation communes membres du GFP	1 482 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752	Revenus des immeubles	126 143,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
756	Libéralités reçues	1 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75888	Autres	1 281,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.930

FONCTION 0 – Services généraux (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	03 Conseils						
		031 Assemblée délibérante	032 Conseil éco.,social région./Conseil dév.	033 Conseil cult., éduc., env.	034 Conseil éco.,soc.environ.culture.educ.		035 Conseil de territoire	038 Autres instances
					0341 Section éco., sociale et environnem.	0342 Section culture, éducation et sports		
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60611	Eau et assainissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60612	Energie - Electricité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60623	Alimentation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60628	Autres fournitures non stockées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60632	Fournitures de petit équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6064	Fournitures administratives	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6132	Locations immobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61358	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615228	Entretien, réparations autres bâtiments	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61551	Entretien matériel roulant	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6161	Multirisques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6182	Documentation générale et technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6188	Autres frais divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6218	Autre personnel extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62268	Autres honoraires, conseils	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6231	Annonces et insertions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6232	Fêtes et cérémonies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6251	Voyages, déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6281	Concours divers (cotisations)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6282	Frais de gardiennage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6288	Autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6331	Versement mobilité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63512	Taxes foncières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Article / compte nature (1)	Libellé	03 Conseils						035 Conseil de territoire	038 Autres instances		
		031 Assemblée délibérante	032 Conseil éco.,social région./Conseil dév.	033 Conseil cult., éduc., env.	034 Conseil éco.,soc.,environ.,culture,éduc.						
					0341 Section éco., sociale et environnem.	0342 Section culture, éducation et sports					
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
64111	Rémunération principale titulaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
64112	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
64113	NBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
64118	Autres indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
64131	Rémunérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
64132	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
64138	Primes et autres indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6453	Cotisations aux caisses de retraites	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6455	Cotisations pour assurance du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
657381	Subv. fonct. autres EPL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
65748	Subv.fonct.autres personnes droit privé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6584	Amendes fiscales et pénales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
65888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
66111	Intérêts réglés à l'échéance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6419	Remboursements rémunérations personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
70848	Mise à dispo personnel autres organismes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
74741	Participation communes membres du GFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
752	Revenus des immeubles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
756	Libéralités reçues	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
75888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

(1) Détailer conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.930

FONCTION 0 – Services généraux (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	04 Coop.,décent.,act° interrég.,eur.,intern.					TOTAL DU CHAPITRE
		041 Action relevant de la subvention globale	042 Actions interrégionales	043 Actions européennes	044 Aide publique au développement	048 Autres actions	
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 540 969,18
60611	Eau et assainissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	513,80
60612	Energie - Electricité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 068,93
60623	Alimentation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 151,62
60628	Autres fournitures non stockées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 343,09
60632	Fournitures de petit équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309,32
6064	Fournitures administratives	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 049,06
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 243,83
6132	Locations immobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 132,05
61358	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 568,52
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 104,55
615228	Entretien, réparations autres bâtiments	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 842,67
61551	Entretien matériel roulant	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00
6156	Maintenance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 488,53
6161	Multirisques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 086,83
6182	Documentation générale et technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403,20
6188	Autres frais divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
6218	Autre personnel extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 421,60
62268	Autres honoraires, conseils	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 910,00
6231	Annonces et insertions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 728,00
6232	Fêtes et cérémonies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 690,00
6251	Voyages, déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,35
6281	Concours divers (cotisations)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 292,77
6282	Frais de gardiennage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201,60
6288	Autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 267,52
6331	Versement mobilité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 498,03
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 397,39
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 127,57
63512	Taxes foncières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 188,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385,96
64111	Rémunération principale titulaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296 961,54

Article / compte nature (1)	Libellé	04 Coop.décent.,act° interrég.eur.intern.					048 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
		041 Action relevant de la subvention globale	042 Actions interrégionales	043 Actions européennes	044 Aide publique au développement			
64112	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 477,65
64113	NBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460,27
64118	Autres indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 831,23
64131	Rémunérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 451,80
64132	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 575,46
64138	Primes et autres indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 093,13
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 185,26
6453	Cotisations aux caisses de retraites	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 196,47
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 434,13
6455	Cotisations pour assurance du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 327,44
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 905,00
6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 861,74
657381	Subv. fonct. autres EPL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	487 204,00
65748	Subv.fonct.autres personnes droit privé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390,52
6584	Amendes fiscales et pénales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139,44
65888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,04
66111	Intérêts réglés à l'échéance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 002,27
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 624 625,55
6419	Remboursements rémunérations personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 294,65
70848	Mise à displo personnel autres organismes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 055,20
74741	Participation communes membres du GFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 482 983,00
752	Revenus des immeubles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 143,26
756	Libéralités reçues	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 868,00
75888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 281,44

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 0-5 – Gestion des fonds européens**

Article / compte nature (1)	Libellé	051 FSE	052 FEDER	058 Autres		TOTAL DU CHAPITRE
				0580 FEADER	0581 FEAMP	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 1 – Sécurité**

Article / compte nature (1)	Libellé	10 Services communs	11 Police, sécurité, justice	12 Incendie et secours	13 Hygiène et salubrité publique	18 Autres interv. protect. personnes, biens	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage**

Article / compte nature (1)	Libellé	20	21			22		
		Services communs	Enseignement du premier degré			Enseignement du second degré		
		201 Services communs	211 Ecoles maternelles	212 Ecole primaires	213 Classes regroupées	221 Collèges	222 Lycées publics	223 Lycées privés
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES										IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE										A2.932

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	23 Enseignement supérieur	24 Cités scolaires	25 Formation professionnelle						26 Apprentissage	27 Formation sanitaire et sociale
				251 Insertion sociale et professionnelle	252 Formation professionnalisante personnes	253 Formation certifiante des personnes	254 Formation des actifs occupés	255 Rémunération des stagiaires	256 Autres		
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.932

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	28 Autres services périscolaires et annexes					29 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
		281 Hébergement et restauration scolaires	282 Sport scolaire	283 Médecine scolaire	284 Classes de découverte	288 Autre service annexe de l'enseignement		
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs**

Article / compte nature (1)	Libellé	30 Services communs	31 Culture							
			311 Activités artist.,actions et manif.cult.	312 Patrimoine	313 Bibliothèques, médiathèques	314 Musées	315 Services d'archives	316 Théâtres et spectacles vivants	317 Cinémas et autres salles de spectacles	318 Archéologie préventive
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.933

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	32 Sports (autres que scolaires)					
		321 Salles de sport, gymnases	322 Stades	323 Piscines	324 Centres de formation sportifs	325 Autres équipements sportifs ou loisirs	326 Manifestations sportives
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.933

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	33 Jeunesse (action socio-éduc.) et loisirs			34 Vie sociale et citoyenne		39 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
		331 Centres de loisirs	332 Colonies de vacances	338 Autres activités pour les jeunes	341 Égalité entre les femmes et les hommes	348 Autres		
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détalier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRÉSENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRÉSENTATION DÉTAILLÉE

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI)

Article / compte nature (1)	Libellé	41 Santé					
		410 Services communs	411 PMI et planification familiale	412 Prévention et éducation pour la santé	413 Sécurité alimentaire	414 Dispensaires et autres éts sanitaires	418 Autres actions
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60611	Eau et assainissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60622	Carburants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65134	Aides	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65138	Autres secours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.934

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI) (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	42 Action sociale							
		420 Services communs	421 Famille et enfance				422 Petite enfance		
			4211 Actions en faveur de la maternité	4212 Aides à la famille	4213 Aides sociales à l'enfance	4214 Adolescence	4221 Crèches et garderies	4222 Multi accueil	4228 Autres actions pour la petite enfance
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60611	Eau et assainissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60622	Carburants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65134	Aides	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65138	Autres secours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.934

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI) (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	42 Action sociale							TOTAL DU CHAPITRE	
		423 Personnes âgées			424 Personnes en difficulté	425 Personnes handicapées	428 Autres interventions sociales			
		4231 Forfait autonomie	4232 Autres actions de prévention	4238 Autres actions pour les personnes âgées						
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	1 195,95	0,00	55 947,31	57 143,26		
60611	Eau et assainissement	0,00	0,00	0,00	594,08	0,00	0,00	594,08		
60622	Carburants	0,00	0,00	0,00	601,87	0,00	0,00	601,87		
65134	Aides	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 455,95	51 455,95		
65138	Autres secours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 491,36	4 491,36		
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	54 571,11	0,00	0,00	54 571,11		
75888	Autres	0,00	0,00	0,00	54 557,06	0,00	0,00	54 557,06		
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00	14,05	0,00	0,00	14,05		

(1) Détailier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 4-3 – APA

Article / compte nature (1)	Libellé	430 Services communs	431 APA à domicile	432 APA versée aux bénéf. en établissement	433 APA versée à l'établissement	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES
A – PRÉSENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRÉSENTATION DÉTAILLÉE

FONCTION 4-4 – RSA / Régularisation de RMI

Article / compte nature (1)	Libellé	441 Insertion sociale	442 Santé	443 Logement	444 Insertion professionnelle	445 Evaluation des dépenses engagées	446 Dépenses de structure	447 RSA allocations	448 Autres dépenses au titre du RSA	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	2 699 984,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 699 984,17
6331	Versement mobilité	0,00	0,00	6 375,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 375,97
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	0,00	0,00	5 875,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 875,61
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	0,00	0,00	12 536,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 536,43
64111	Rémunération principale titulaires	0,00	0,00	839 420,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	839 420,39
64112	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	7 830,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 830,06
64113	NBI	0,00	0,00	2 602,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 602,27
64118	Autres indemnités	0,00	0,00	313 498,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313 498,87
64131	Rémunerations	0,00	0,00	363 815,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363 815,57
64132	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	2 152,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 152,08
64138	Primes et autres indemnités	0,00	0,00	63 866,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 866,08
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	0,00	0,00	258 869,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258 869,74
6453	Cotisations aux caisses de retraites	0,00	0,00	780 409,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	780 409,90
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	0,00	0,00	17 679,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 679,87
6455	Cotisations pour assurance du personnel	0,00	0,00	13 445,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 445,51
6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	0,00	0,00	8 805,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 805,82
6488	Autres	0,00	0,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800,00
	RECETTES	11 181,36	0,00	2 918 282,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 929 464,21
6419	Remboursements rémunérations personnel	0,00	0,00	312 848,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312 848,48
6459	Remb.charges sécu.sociale et prévoyance	0,00	0,00	607 236,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	607 236,19
70841	Mise à dispo personnel BA,régie	0,00	0,00	1 996 098,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 996 098,18
7473	Participation départements	11 181,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 181,36
74888	Autres	0,00	0,00	1 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700,00
75888	Autres	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00

(1) Détailier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat

Article / compte nature (1)	Libellé	50	51						
		Services communs	Aménagement et services urbains						
501	510	511	512	513	514	515	518		
Services communs	Services communs	Espaces verts urbains	Eclairage public	Art public	Electrification	Opérations d'aménagement	Autres actions d'aménagement urbain		
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailer conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES					IV				
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE					A2.935				

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	52 Politique de la ville	53 Agglomérations et villes moyennes	54 Espace rural et autres espaces de dév.	55 Habitat (Logement)				
					551 Parc privé de la collectivité	552 Aide au secteur locatif	553 Aide à l'accession à la propriété	554 Aire d'accueil des gens du voyage	555 Logement social
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.935

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	56 Actions en faveur du littoral	57 Techno. de l'information et de la comm.	58 Autres actions		59 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
				581 Réserves Foncières	588 Autres actions d'aménagement		
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES
A – PRÉSENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRÉSENTATION DÉTAILLÉE

FONCTION 6 – Action économique

Article / compte nature (1)	Libellé	60 Services communs	61 Interventions économiques transversales	62 Structure d'animation et de dév. éco.	63 Actions sectorielles			
					631 Agriculture, pêche et agro-alimentaire		632 Industrie, commerce et artisanat	633 Développement touristique
					6311 Laboratoire	6312 Autres		
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.936

FONCTION 6 – Action économique (suite)

Article / compte nature (1)	Libellé	64 Rayonnement, attractivité du territoire	65 Insertion éco. et éco.sociale, solidaire	66 Maintien et dév. des services publics	67 Recherche et innovation	68 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 7 – Environnement**

Article / compte nature (1)	Libellé	70 Services communs	71 Actions transversales	72 Actions déchets et propreté urbaine					
				720 Services communs collecte et propreté	721 Collecte et traitement des déchets			722 Propreté urbaine	
					7211 Actions prévention et sensibilisation	7212 Collecte des déchets	7213 Tri, valorisation, traitement déchets	7221 Actions prévention et sensibilisation	7222 Action propreté urbaine et nettoiement
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détalier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.937

FONCTION 7 – Environnement (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	73 Actions en matière de gestion des eaux					74 Politique de l'air
		731 Politique de l'eau	732 Eau potable	733 Assainissement	734 Eaux pluviales	735 Lutte contre les inondations	
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.937

FONCTION 7 – Environnement (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	75 Politique de l'énergie					76 Préserv. patrim. naturel,risques techno.	77 Environnement infrastructures transports	78 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
		751 Réseaux de chaleur et de froid	752 Energie photovoltaïque	753 Energie éolienne	754 Energie hydraulique	758 Autres actions				
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 8 – Transports**

Article / compte nature (1)	Libellé	80 Services communs	81 Transports scolaires	82 Transports publics de voyageurs						
				820 Services communs	821 Transport sur route	822 Transport ferroviaire	823 Transport fluvial	824 Transport maritime	825 Transport aérien	828 Autres transports
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.938

FONCTION 8 – Transports (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	83 Transports de marchandises						
		830 Services communs	831 Fret routier	832 Fret ferroviaire	833 Fret fluvial	834 Fret maritime	835 Fret aérien	838 Autres transports
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.938

FONCTION 8 – Transports (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	84 Voirie							
		841 Voirie nationale	842 Voirie régionale	843 Voirie départementale	844 Voirie métropolitaine	845 Voirie communale	846 Viabilité hivernale et aléas climatiques	847 Equipements de voirie	849 Sécurité routière
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailier conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.938

FONCTION 8 – Transports (suite 3)

Article / compte nature (1)	Libellé	85 Infrastructures					86 Liaisons multimodales	87 Circulations douces	89 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
		851 Gares, autres infrastructures routières	852 Gares et autres infrastructures ferrov.	853 Haltes, autres infrastructures fluviales	854 Ports, autres infrastructures portuaires	855 Aéroports et autres infrastructures				
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**B – ANNEXES PATRIMONIALES – 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 – ANNEXES**B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE****REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)**

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	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 rembour- sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péri- odicité des rembour- sements (6)	Profil d'amor- tissement (7)	Possibilité de rembour- sement anticipé O/N	Caté- gorie d'em- prunt (8)
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) 4728022 fiche 40002 (2016-01) 5192983 FICHE 40003 (2017)	Caisse d'Epargne Caisse d'Epargne Caisse d'Epargne	11/06/1985 26/08/2016 10/11/2017	25/04/2004 26/08/2016 20/12/2017	25/07/2004 01/12/2017 25/04/2018	265 000,00 340 000,00 150 000,00	F F F	FIXE FIXE FIXE	3,670 2,260 2,030	3,456 2,228 2,030		T A A	P P P	N O N	A-1 A-1 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									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1671 Avances consolidées du Trésor (total)					0,00									
1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (total)					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									

CCAS DES SABLES D'OLONNE - CCAS - BUDGET PRINCIPAL - CA - 2023

Envoyé en préfecture le 24/04/2024

Reçu en préfecture le 24/04/2024



Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_0902-DE

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat										Devise	Périodicité des remboursements (6)	Taux d'amortissement (7)	Remboursement anticipé O/N	Généralité d'emprunt (8)
	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							
								Niveau de taux (5)	Taux actuel						
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**B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE****IV****B1.2****B1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)**

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (11)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Emprunts et dettes au 31/12/N			Annuité de l'exercice		
						Type de taux (13)	Taux d'intérêt 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
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)		0,00		364 923,45					40 041,70	9 002,27	0,00
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		364 923,45					40 041,70	9 002,27	0,00
11 035965 fiche 40001 (2004)	N	0,00	A-1	9 136,82	0,32	F	FIXE	3,670	17 780,23	745,01	0,00
4728022 fiche 40002 (2016-01)	N	0,00	A-1	237 837,19	12,92	F	FIXE	2,260	15 591,16	5 727,48	0,00
5192983 FICHE 40003 (2017)	N	0,00	A-1	117 949,44	14,32	F	FIXE	2,030	6 670,31	2 529,78	0,00
1643 Emprunts en devises (total)		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
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		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
1671 Avances consolidées du Trésor (total)		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
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		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
1678 Autres emprunts et dettes (total)		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
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		364 923,45					40 041,70	9 002,27	0,00

- (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.

Envoyé en préfecture le 24/04/2024

Reçu en préfecture le 24/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_0902-DE

IV – ANNEXES**B – ANNEXES PATRIMONIALES – 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	
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00		0,00	0,00	0,00	
Multiplicateur 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.

(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.

IV – ANNEXES**B – ANNEXES PATRIMONIALES – 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	99,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	364 923,45	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 – ANNEXES**B – ANNEXES PATRIMONIALES – 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								Primes éventuelles	
	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 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 – ANNEXES		IV
B – ANNEXES PATRIMONIALES – 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)	Référence de l'emprunt couvert	Effet de l'instrument de couverture						
		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
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 – ANNEXES**B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT****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 – ANNEXES**B – ANNEXES PATRIMONIALES – 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 renégociation	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 renégocié	Contrat initial			Contrat renégocié			Contrat initial	Contrat renégocié (5)	Contrat initial	Contrat renégocié								
						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) Incrire 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.

IV – ANNEXES**B – ANNEXES PATRIMONIALES – 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 PRÉTEUR	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
<u>Auprès des organismes de droit privé</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Auprès des organismes de droit public</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Dette provenant d'émissions obligataires (ex : émissions publiques ou privées)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

(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 – ANNEXES**B – ANNEXES PATRIMONIALES – 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)

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dette restante

IV – ANNEXES**B – ANNEXES PATRIMONIALES – 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 – ANNEXES**B – ANNEXES PATRIMONIALES – 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
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 24/04/2024

Reçu en préfecture le 24/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_0902-DE

IV – ANNEXES**B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETALEMENT DES PROVISIONS****ETALEMENT DES PROVISIONS (1)**

Nature de la provision	Objet	Montant total de la provision à constituer	Durée	Montant des provisions constituées au 31/12/N	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner

(1) Il s'agit des provisions figurant dans le tableau précédent « Etat des provisions » qui font l'objet d'un étalement, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité.

IV – ANNEXES**B – ANNEXES PATRIMONIALES – 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 – ANNEXES**B – ANNEXES PATRIMONIALES – 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) Incrire 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 – ANNEXES**B – ANNEXES PATRIMONIALES – 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		

IV – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – 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 – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – 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 01/01/N correspond au reste à employer au 01/01/N, l'annuité à recevoir 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.

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – 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 – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN****CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF 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 – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – 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	Exercice d'origine du contrat	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	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.

IV – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN****ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT**

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	Montant de la rémunération du cocontractant restant à verser pour la durée restante du marché de partenariat (1)					
									Part investissement	Part totale (2)	Dont part nette (3) I	Part fonctionnement II	Part financement III	TOTAL I + II + III
			TOTAL				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

IV – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – 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.

IV – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – 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 – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – 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 – ANNEXES**B – ANNEXES PATRIMONIALES – LISTE DES CONCOURS ATTRIBUÉS A DES TIERS****LISTE DES CONCOURS ATTRIBUÉS 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	487 594,52	
Personnes de droit privé	390,52	
Associations	390,52	
ASS DEPLACEMENT SOLIDAIRE SABLAI	390,52	
Entreprises	0,00	
Personnes physiques	0,00	
Autres	0,00	
Personnes de droit public	487 204,00	
Etat	0,00	
Régions	0,00	
Départements	0,00	
Communes	0,00	
Etablissements publics (EPCI, EPA, EPIC,...)	487 204,00	
FOYER LOGEMENT FLEURS SALINES	163 143,00	
FOYER LOGEMENT GENETS D OR	176 684,00	
RESIDENCE EHPAD LES CORDELIERS	55 326,00	
RESIDENCE EHPAD LES VALLEES	92 051,00	
Autres	0,00	

IV – ANNEXES**B – ANNEXES PATRIMONIALES – LISTE DES SUBVENTIONS VERSEES PAR LA COLLECTIVITE AUX COMMUNES****SUBVENTIONS VERSEES PAR LA COLLECTIVITE AUX COMMUNES**

(Articles L. 4312-11 et L. 3312-5 du CGCT)

(1) Ouvrir un tableau par commune bénéficiant d'une ou de plusieurs subventions versées par la collectivité.

(2) Numéro à 9 chiffres.

(3) Détailer le numéro d'article.

IV – ANNEXES

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

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)		9,00	3,00	12,00	6,00	4,50	10,50
Adjoint administratif	C	2,00	1,00	3,00	2,00	0,80	2,80
Adjoint administratif principal 1ère classe	C	2,00	1,00	3,00	2,00	0,00	2,00
Adjoint administratif principal 2ème classe	C	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Attaché	A	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	2,00
Attaché Principal	A	0,00	1,00	1,00	0,00	0,70	0,70
Attaché principal	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rédacteur	B	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		5,00	1,00	6,00	3,00	0,00	3,00
Adjoint technique principal 1ère classe	C	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	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	30,37	4,00	34,37
Agent social	C	16,00	1,00	17,00	11,00	4,00	15,00
Agent social principal de 1ère classe	C	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00
Agent social principal de 2ème classe	C	7,00	1,00	8,00	6,57	0,00	6,57
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
FILIERE SPORTIVE (g)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CCAS DES SABLES D'OLONNE - CCAS - BUDGET PRINCIPAL - CA - 2023

Envoyé en préfecture le 24/04/2024

Reçu en préfecture le 24/04/2024

PUBLIFIÉ
EN ETPT (4)
ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_0902-DE



GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			TOTAL	AGENTS TITULAIRES	EFFECTIFS P	
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET				AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
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)		50,00		7,00	57,00	40,37	8,50	48,87

(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) Équivalent 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 – ANNEXES**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		
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
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 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 : « contrats aidés »).

(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.

IV – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES****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**B – ANNEXES PATRIMONIALES – LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT****LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT AUXQUELS ADHERE LA COLLECTIVITE**

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.

IV – ANNEXES**B – ANNEXES PATRIMONIALES – LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREEES****LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREEES**

Catégorie d'établissement (1)	Intitulé / objet de l'établissement	Date de création	Date de délibération	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)
-------------------------------	-------------------------------------	------------------	----------------------	---------------------------------	-----------------

(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.

IV – ANNEXES**B – ANNEXES PATRIMONIALES – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE****LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE**

Catégorie de services (1)	Intitulé / objet du service	Date de création	Date de délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)

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

IV – ANNEXES**B – ANNEXES PATRIMONIALES – VARIATION DU PATRIMOINE – ENTREES****ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (1)**

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	N° d'inventaire	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements au 31/12/N	Durée d'amortissement en années (2)
TOTAL GENERAL			7 306,96	81,00	
Acquisitions à titre onéreux			7 306,96	81,00	
07/03/2023 18/12/2023	CC23-00655 - DIVERS MEUBLES POUR LES LOGEMENTS D'U CRDLTRADUIT LE TOUCHER EN SON ET PERMET LE CONTACT	2350-0002 2350-0001	718,96 6 588,00	58,00 23,00	10 10
Acquisitions à titre gratuit			0,00	0,00	
Mise à disposition			0,00	0,00	
Affectation			0,00	0,00	
Mises en concession ou affermage			0,00	0,00	
Divers			0,00	0,00	

(1) Selon les dispositions du code général des collectivités locales applicables à la collectivité.

(2) Si le bien acquis est amortissable, indiquer la durée d'amortissement.

IV – ANNEXES
B – ANNEXES PATRIMONIALES – VARIATION DU PATRIMOINE – SORTIES

ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS (1)

Modalités et date de sortie (2)	Désignation du bien	Date d'entrée	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée amortissement en années	Cumul amortissements antérieurs à l'exercice	VNC le jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values (3)	VNC au 31/12 de l'exercice pour les cessions partielles (4)
TOTAL GENERAL							0,00	0,00	
Cessions à titre onéreux							0,00	0,00	
Cessions à titre gratuit							0,00	0,00	
Mise à disposition							0,00	0,00	
Affectation							0,00	0,00	
Mises en concession ou affermage							0,00	0,00	
Mise à la réforme							0,00	0,00	
Divers							0,00	0,00	

(1) Selon les dispositions du code général des collectivités locales applicables à la collectivité.

(2) Afficher une ligne par cession, qu'elle soit totale ou partielle.

(3) Plus ou moins value = prix de cession - VNC (valeur nette comptable) le jour de la cession.

(4) La VNC au 31/12 est différente de 0 s'il s'agit de cessions partielles.

IV – ANNEXES**B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS****Pour mémoire****Crédits ouverts (BP + DM)**

Chapitre 024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00
--------------	---	------

Produit des cessions**Réalisations**

Compte 775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00
Compte 675	Valeurs comptables des immobilisations cédées	0,00

IV – ANNEXES**B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES TRAVAUX EN REGIE (1)****SECTION D'INVESTISSEMENT**

Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
20	<i>Immobilisations incorporelles</i>	0,00
21	<i>Immobilisations corporelles</i>	0,00
23	<i>Immobilisations en cours</i>	0,00
TOTAL GENERAL		0,00

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Article (2)	Libellé (2)	Dépenses Mandats émis	Recettes Titres émis
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	
72	Travaux en régie		0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00

(1) Les immobilisations créées par les services techniques de la collectivité sont enregistrées au coût de leur production. Ce dernier correspond au coût d'acquisition des matières consommées augmenté des charges directes de production (matériel et outillage acquis ou loués, frais de personnel, ...) à l'exclusion des frais financiers et des frais d'administration générale.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la collectivité.

(3) Les montants à renseigner correspondent aux mandats émis imputés au chapitre 040.

IV – ANNEXES	IV
B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES TRAVAUX EN REGIE	B14

RATIO

	Montant
Recettes 72 (I)	0,00
Recettes réelles de fonctionnement	0,00
Recettes 72 / Recettes réelles de fonctionnement	0,00 %

IV – ANNEXES**ELEMENTS DU BILAN****ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU COVID-19 – SECTION DE FONCTIONNEMENT****B15.1****B15.1 – 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	<i>Opérations ordre transf. entre sections</i>	0,00
043	<i>Opérations ordre intérieur de la section</i>	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****B15.2****B15.2 – 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) Détailer les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

IV – ANNEXES**C – ANNEXES BUDGETAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – DEPENSES**

CT.1

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		41 000,00	I 40 041,70
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		41 000,00	40 041,70
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	41 000,00	40 041,70
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 cpté résultat	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	40 041,70	0,00	0,00	40 041,70

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

IV – ANNEXES**C – ANNEXES BUDGETAIRES – 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		215 000,00	III 51 095,99
Ressources propres externes de l'année (a)		5 000,00	178,09
10221	TLE	0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	178,09
10226	Taxe d'aménagement (2)	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	0,00
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		210 000,00	50 917,90
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
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	14 095,00
281828	Autres matériels de transport	0,00	3 526,92
281838	Autre matériel informatique	0,00	300,40
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	60 000,00	3 480,49
28188	Autres immo. corporelles	0,00	325,00
29...	Dépréciations des immobilisations		
31...	Matières premières (et fournitures) (4)		
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		

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	
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	150 000,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R1068 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	51 095,99	0,00	116 223,93	4 776,07	172 095,99

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II
Ressources propres disponibles	IV
Solde	V = IV – II (5)

(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.

(5) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES**C – ANNEXES BUDGETAIRES – 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

IV – ANNEXES**C – ANNEXES BUDGETAIRES – 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 – ANNEXES**D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – LISTE DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA ET NON ERIGES EN BUDGET**

ANNEXE

D.1

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

Catégorie de services	Intitulé / objet du service	Date de création	Date de délibération	Nature de l'activité (SPIC/SPA)
-----------------------	-----------------------------	------------------	----------------------	---------------------------------

IV – ANNEXES**D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA – VUE D'ENSEMBLE****D1.2.1**

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES**D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA – DETAIL INVESTISSEMENT****D1.2.2**

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	
D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA – DETAIL FONCTIONNEMENT	D1.2.3

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES**D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES FERROVIAIRES REGIONAUX DE VOYAGEURS – VOLET 1 : BUDGET****VOLET 1 – BUDGETAIRE (circulaire n° LBL/B/03/10082/C du 11 décembre 2003)**

DEPENSES			RECETTES		
FONCTIONNEMENT	Chapitre	Montant	FONCTIONNEMENT	Chapitre	Montant
Contribution régionale d'équilibre d'exploitation TTC		0,00	Compensation financière versée par l'Etat au titre de l'exploitation		0,00
Autres		0,00	Compensation financière au titre des tarifs sociaux fixés par l'Etat		0,00
			Matériel		0,00
Sous-total Fonctionnement		0,00	Sous-total Fonctionnement	(B)	0,00
INVESTISSEMENT					
Matériel		0,00			
Autres		0,00			
Sous-total Investissement		0,00	Effort propre de la Région (A – B)	(C)	0,00
TOTAL DEPENSES	(A)	0,00	TOTAL RECETTES (B + C)		0,00

IV – ANNEXES**D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION –****SERVICES FERROVIAIRES REGIONAUX DE VOYAGEURS – VOLET 2 : COMPTE D'EXPLOITATION****D2.2****Volet 2 – Compte TER SNCF (1) par la collectivité (circulaire n°LBL/B/03/10082/C du 11 décembre 2003)**

(Montants exprimés en K€)

Produits d'exploitation courante :	
Produits du trafic	0,00
Produits annexes au trafic	0,00
Compensations des réductions tarifaires	0,00
Travaux pour Tiers	0,00
Produits hors trafic	0,00
Total chiffre d'affaires	0,00
Versements des Collectivités	0,00
Production immobilisée et stockée	0,00
Total produits d'exploitation courante	0,00
 Charges d'exploitation courante :	
Personnel – Masse salariale	0,00
Consommations intermédiaires	0,00
Péage RFF	0,00
Impôts, taxes et versements assimilés	0,00
Total charges d'exploitation courante	0,00
 Facturations majeures :	
Achats stockés	0,00
Impôts et taxes hors FAP	0,00
Maintenance matériel roulant	0,00
Traction trains, conduite et logistique	0,00
Echange de locomotives entre Activités	0,00
Energie de traction électrique	0,00
Energie de traction diesel	0,00
Entretien/maintenance des installations fixes	0,00
Prestations télécoms	0,00
Echange de matériel roulant entre Activités	0,00
Prestations trains	0,00
Contribution de service Activité Gare	0,00
Transport en service	0,00
Total facturations majeures	0,00
 Prestations de main d'œuvre inter-domaines :	
- Dont Etablissements autres que EEX	0,00
- Dont Etablissements EEX	0,00
Autres facturations	0,00
Total facturations internes	0,00
 TOTAL CHARGES (2)	0,00

Contributions aux ECE	0,00
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (3)	0,00
Dotations aux amortissements	0,00
Reprise de subvention et écart de réévaluation	0,00
Variation des provisions/transfert de charges	0,00
Autres produits et charges de gestion courante	0,00
Total dotations, reprises, transferts et autres	0,00
RESULTAT D'EXPLOITATION (4)	0,00
Résultat financier	0,00
RESULTAT COURANT (5)	0,00
Résultat spécifique	0,00
RESULTAT NET (6)	0,00

(1) A compléter par « approuvé » ou « non approuvé ».

(2) Total charges = Total charges d'exploitation courante + Total facturations majeures + Total facturations internes.

(3) Excédent brut d'exploitation = Total produits d'exploitation courante – Total charges.

(4) Résultat d'exploitation = Excédent brut d'exploitation – Contribution aux éléments communs de l'entreprise - Total dotations, reprises, transferts et autres.

(5) Résultat courant = Résultat d'exploitation + Résultat financier.

(6) Résultat net = Résultat courant + Résultat spécifique.

Cette annexe correspond au modèle de présentation du compte d'exploitation figurant dans la convention SNCF, elle est donc susceptible de subir des modifications à l'initiative de la SNCF.

**IV – ANNEXES****D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES FERROVIAIRES REGIONAUX DE VOYAGEURS – VOLET 3 : PATRIMOINE****VOLET 3 – ANNEXE PATRIMONIALE (circulaire n° LBL/B/03/10082/C du 11 décembre 2003)****MATERIEL ROULANT**

Rame	Matricule (1)	Date de mise en service	Date de fin de potentiel ou durée de vie prévisible	Libellé propriétaire	Mode de financement	Valeur d'origine	Amort. (2)	VNC au 31/12/N-2 (2)
Total séries génériques						0,00	0,00	0,00

(1) Matricule : une référence par voiture ; plusieurs voitures pour une rame.

(2) A compléter pour les biens dont la collectivité est propriétaire.

(3) Série générique : type de rame (génération de rame).

IV – ANNEXES**D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – ENTREES****ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) (1)**

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	N° d'inventaire	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements au 31/12/N	Durée d'amortissement en années (2)
TOTAL GENERAL			0,00	0,00	
Acquisitions à titre onéreux			0,00	0,00	
Acquisitions à titre gratuit			0,00	0,00	
Mise à disposition			0,00	0,00	
Affectation			0,00	0,00	
Mises en concession ou affermage			0,00	0,00	
Divers			0,00	0,00	

(1) En application du c) de l'article L. 300-5 du code de l'urbanisme, il convient de retracer dans cet état les acquisitions et les cessions réalisées pendant la durée de l'exercice par le concessionnaire d'aménagement.

(2) Si le bien acquis est amortissable, indiquer la durée d'amortissement.

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme)

ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) (1)

Modalités et date de sortie (2)	Désignation du bien	Date d'entrée	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée amortissement en années	Cumul amortissements antérieurs à l'exercice	VNC le jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values (3)	VNC au 31/12 de l'exercice pour les cessions partielles (4)
TOTAL GENERAL							0,00	0,00	
Cessions à titre onéreux							0,00	0,00	
Cessions à titre gratuit							0,00	0,00	
Mise à disposition							0,00	0,00	
Affectation							0,00	0,00	
Mises en concession ou affermage							0,00	0,00	
Mise à la réforme							0,00	0,00	
Divers							0,00	0,00	

(1) En application du c) de l'article L. 300-5 du code de l'urbanisme, il convient de retracer dans cet état les acquisitions et les cessions réalisées pendant la durée de l'exercice par le concessionnaire d'aménagement.

(2) Afficher une ligne par cession, qu'elle soit totale ou partielle.

(3) Plus ou moins value = prix de cession - VNC (valeur nette comptable) le jour de la cession.

(4) La VNC au 31/12 est différente de 0 s'il s'agit de cessions partielles.

IV – ANNEXES**D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – GESTION DES FONDS EUROPEENS**

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES**D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – EMPLOI DES CREDITS COMMUNAUTAIRES DANS LE CADRE DE LA SUBVENTION GLOBALE**

Cet état ne contient pas d'information.

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

ELUS BENEFICIAIRES DES ACTIONS DE FORMATION	NOM DE L'ORGANISME DE FORMATION	COUT DE LA FORMATION	DATE ET LIEU DE LA FORMATION	ACTIONS DE FORMATION FINANCEES PAR LA COLLECTIVITE OU L'ETABLISSEMENT
--	------------------------------------	----------------------	---------------------------------	--

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

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – COMPTE D'EMPLOI DU FONDS COMMUN DES SERVICES D'HEBERGEMENT
(en application de l'article 7 du décret n°2000-992 du 6 octobre 2000)

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_0902-DE

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES**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	Crédits ouverts (BP + DM dont RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
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 CONSOLIDÉE DU GROUPEMENT A FISCALITE PROPRE ET DES COMMUNES (après neutralisation des flux réciproques)

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM dont RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
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 – ANNEXES**D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – PRÉSENTATION AGGRÉGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES****1 – BUDGET PRINCIPAL**

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres (1)	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) Y compris les rattachements.

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

(1) Y compris les rattachements.

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

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres (1)	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) Y compris les rattachements.

IV – ANNEXES		IV
D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – PRÉSENTATION AGGRÉGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES		D10

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	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	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 – PRÉSENTATION CONSOLIDÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES (après la neutralisation des flux réciproques) (1)

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	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
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) La présentation de ce tableau est obligatoire si celui des flux réciproques est produit.

(2) Y compris les rattachements.

IV – ANNEXES**D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – DECISIONS EN MATIERE DE TAUX DES CONTRIBUTIONS**

Libellés	Base notifiée (si connue à la date de vote)	Variation de la base / (N-1) (%)	Taux, coefficient ou forfait appliqués par décision de l'assemblée délibérante (%, unité ou €)	Variation du taux / N-1 (%)	Produit voté par l'assemblée délibérante	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	0,00	
	Gazole	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TICPE (majoration définie à l'art. 265 A bis du code des douanes)	SP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gazole	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Taxe sur les permis de conduire		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Taxe sur les certificats d'immatriculation des véhicules		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Taxe spéciale de consommation de produits pétroliers (1)		0,00	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	0,00	
Taxe relative à l'octroi de mer (1)		0,00	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	0,00	
Part départementale des ressources							
Taxe d'aménagement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Taxe de publicité foncière et droit d'enregistrement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Taxe sur la consommation finale d'électricité		0,00	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	0,00	
Part communale des ressources							
TFPB		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TFPNB		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CFE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Taxe d'habitation sur les résidences secondaires		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL		0,00	0,00			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.

IV – ANNEXES**D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ETAT DE REPARTITION DE LA TEOM**

(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
	<i>Total des dépenses réelles</i>		0,00
040	<i>Opérations ordre transf. entre sections</i>		0,00
041	<i>Opérations patrimoniales</i>		0,00
	<i>Total des dépenses d'ordre</i>		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
	<i>Total des recettes réelles</i>		0,00
040	<i>Opérations ordre transf. entre sections</i>		0,00
041	<i>Opérations patrimoniales</i>		0,00
	<i>Total des recettes d'ordre</i>		0,00
	TOTAL GENERAL		0,00

(1) Dépenses et recettes, directes et indirectes, afférentes à l'exercice de la compétence visée à l'article L. 2313-1 du CGCT.

(2) Détailer les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la collectivité ou l'établissement.

IV – ANNEXES**D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ETAT DE REPARTITION DE LA TEOM**

(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	<i>Opérations ordre transf. entre sections</i>	0,00
043	<i>Opérations ordre intérieur de la section</i>	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
013	Atténuations de charges	0,00
Total des recettes réelles		0,00
042	<i>Opérations ordre transf. entre sections</i>	0,00
043	<i>Opérations ordre intérieur de la section</i>	0,00
Total des recettes d'ordre		0,00
TOTAL GENERAL		0,00

- (1) Dépenses et recettes, directes et indirectes, afférentes à l'exercice de la compétence visée à l'article L. 2313-1 du CGCT.
(2) Détails les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la collectivité ou l'établissement.
(3) Si la collectivité ou l'établissement applique les provisions semi-budgétaires.

Envoyé en préfecture le 24/04/2024

Reçu en préfecture le 24/04/2024



Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_0902-DE

IV – ANNEXES**ELEMENTS DU BILAN****ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET
D'ASSAINISSEMENT – SECTION DE FONCTIONNEMENT****D13.1**

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES**ELEMENTS DU BILAN****ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET
D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT****D13.2**

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ÉTATS ANNEXÉS**D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SUIVI DES OPERATIONS AU TITRE DU NOUVEAU PROGRAMME NATIONAL DE RENOUVELLEMENT URBAIN****D14**

IV - Annexe « Suivi des opérations au titre du nouveau programme national de renouvellement urbain »

Nature de l'opération (selon la nomenclature)	Dépenses / Recettes	Chapitre	Article	Maîtrise d'œuvre assurée par la collectivité	Financeurs (Etat, Collectivités, Caisse des dépôts.....)	Total des engagements juridiques année N	Total des Crédits de paiement année N
					Total Recettes	0,00	0,00
					Total Dépenses	0,00	0,00

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 | |

V – ARRETE ET SIGNATURES

ARRETE ET SIGNATURES

A

Nombre de membres en exercice : 17

Nombre de membres présents : 10 + 4 panaires

Nombre de suffrages exprimés : 13

VOTES :

Pour : 13

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation : 27/03/2024

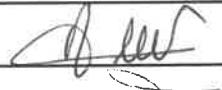
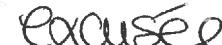
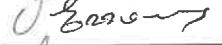
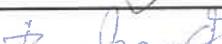
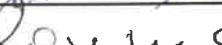
Présenté par La Vice-Présidente (1),

A CCAS, le 09/04/2024

Délibéré par l'assemblée le Conseil d'Administration (2), réunie en session Compte administratif 2023

A CCAS, le 09/04/2024

Les membres de l'assemblée délibérante le Conseil d'Administration (2),(3).

BARRETEAU Jacques	
BROSSARD Yves	
CANTIN Véronique	 Excusée
COMPARAT Annie	 Excusée
ERRAUD Odile	
HENNO Linda	
LAINÉ Maryse	
MERLE Colette	
MOREAU Yannick	
PINEAU Florence	
POTTIER Caroline	 Excusée
RAMBAUD Marie-Odile	
RICOUR Etienne	
RIVALLAND Bruno	
ROUMANEIX Nadine	
TRICHET Anita	
YOU Michel	

Certifié exécutoire par La Vice-Présidente (1), compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le

A , le

(1) Indiquer « la présidente » ou « le président ».

REPUBLIQUE FRANÇAISE

COMMUNE dont la population est de 3500 habitants et plus : CCAS DES SABLES D'OLONNE (1)

AGREGÉ AU BUDGET PRINCIPAL DE (2)

Numéro SIRET : 20008215400010

POSTE COMPTABLE : ...

M. 57

Budget primitif

Voté par nature

BUDGET : CCAS - BUDGET PRINCIPAL (3)

ANNEE 2024

(1) Indiquer soit le nom de la collectivité, soit le libellé de l'établissement, soit le nom du syndicat mixte relevant de l'article L. 5721-2 du CGCT.

(2) A compléter s'il s'agit d'un budget annexe.

(3) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

Sommaire

I - Informations générales

A - Informations statistiques, fiscales et financières	4
B - Modalités de vote du budget	5
C1 - Exécution du budget de l'exercice précédent - Résultats	6
C2 - Exécution du budget de l'exercice précédent - RAR Dépenses	7
C3 - Exécution du budget de l'exercice précédent - RAR Recettes	8

II - Présentation générale du budget

A - Vue d'ensemble - Vote et reports	9
B1 - Présentation des AP votées	10
B2 - Présentation des AE votées	11
C1 - Equilibre financier du budget - Investissement	12
C2 - Equilibre financier du budget - Fonctionnement	15
D1 - Balance générale - Dépenses	17
D2 - Balance générale - Recettes	19

III - Vote du budget

A - Section d'investissement - Vue d'ensemble	21
A1 - Section d'investissement - Dépenses - Détail par article	25
A2.1 - Section d'investissement - Dépenses - Vue d'ensemble des opérations d'équipement	27
A2.2 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées en AP	28
A2.3 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées hors AP	29
A3 - Section d'investissement - Recettes - Détail par article	30
B - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble	32
B1 - Section de fonctionnement - Dépenses - Détail par article	35
B2 - Section de fonctionnement - Recettes - Détail par article	38

IV - Annexes

A - Présentation croisée

A1 - Section d'investissement - Vue d'ensemble	40
A1.01 - Opérations non ventilables	43
A1.900 - Fonction 0 - Services généraux	44
A1.900-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens	47
A1.901 - Fonction 1 - Sécurité	48
A1.902 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	49
A1.903 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	52
A1.904 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors RSA)	55
A1.904-4 - Fonction 4-4 - RSA	58
A1.905 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat	59
A1.906 - Fonction 6 - Action économique	62
A1.907 - Fonction 7 - Environnement	64
A1.908 - Fonction 8 - Transports	67
A2 - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble	71
A2.01 - Opérations non ventilables	73
A2.930 - Fonction 0 - Services généraux	74
A2.930-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens	78
A2.931 - Fonction 1 - Sécurité	79
A2.932 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	80
A2.933 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	83
A2.934 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI)	86
A2.934-3 - Fonction 4-3 - APA	89
A2.934-4 - Fonction 4-4 - RSA/Régularisation de RMI	90
A2.935 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat	91
A2.936 - Fonction 6 - Action économique	94
A2.937 - Fonction 7 - Environnement	96
A2.938 - Fonction 8 - Transports	99

B - Annexes patrimoniales

B1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	103
B1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	104
B1.3 - Etat de la dette - Répartition par structure de taux	108
B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	109

B1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	113
B1.6 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	114
B1.7 - Etat de la dette - Autres dettes	115
B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	117
B3.1 - Etat des provisions constituées	118
B3.2 - Etalement des provisions	119
B4 - Etat des charges transférées	120
B5 - Détail des chapitres d'opérations pour comptes de tiers	121
B6 - Prêts	122
B7.1 - Etat synthétique des engagements donnés	123
B7.2 - Etat synthétique des engagements reçus	124
B7.3 - Etat des emprunts garantis	125
B7.4 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	126
B7.5 - Etat des contrats de crédit-bail	127
B7.6 - Etat des marchés de partenariat	128
B7.7 - Etat des recettes grevées d'affectation spéciale	129
B7.8 - Autres engagements donnés	130
B7.9 - Autres engagements reçus	131
B8 - Subventions versées	132
B9 - Etat du personnel	133
B10 - Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier	134
B11.1 - Liste des organismes de regroupement	135
B11.2 - Liste des établissements publics créés	136
B11.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe	137
C - Annexes budgétaires	
C1.1 - Equilibre budgétaire	138
C1.2 - Equilibre budgétaire - Dépenses	139
C1.3 - Equilibre budgétaire - Recettes	140
D - Autres éléments d'information	
D1 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe	141
D2.1 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 1 : Budget	142
D2.2 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 2 : Compte d'exploitation	143
D3 - Décisions en matière de taux	145
D4.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement	146
D4.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement	147
D5.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (2)	149
D5.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (2)	150
V - Arrêté et signatures	
A - Arrêté et signatures	151

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est joint ou sans objet.

Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies.

Conformément à l'instruction budgétaire et comptable, il convient de mentionner que :

dans la présentation croisée, la rubrique fonctionnelle 01 – Opérations non ventilables comprend les impôts et taxes non affectés, les dotations et participations, la dette et les opérations financières, les opérations patrimoniales en investissement, les frais de fonctionnement des groupes d'élus en fonctionnement ;
les opérations d'ordre doivent figurer en italique.

(1) A utiliser également par les collectivités de moins de 3500 habitants qui mobiliseraient des AP-AE régies par l'article L.5217-10-7 du CGCT après avoir adopté un règlement budgétaire et financier conformément à l'article L. 5217-10-9. Si la collectivité opte pour ce régime, la collectivité ne renseigne pas les annexes C2.1 et C2.2 de la partie IV « Annexes ». Les projets de dotations d'AP-AE inscrits sur les annexes B1 et B2 de la partie II apparaissent alors dans les états de la partie III « Vote du budget », sinon les montants dans les champs AP-AE sont par convention de 0.

(2) Cet état ne peut être produit que par les communes dont la population est inférieure à 500 habitants et qui gèrent les services de distribution de l'eau potable et d'assainissement sous forme de régie simple sans budget annexe (art. L. 2221-11 du CGCT)

I – INFORMATIONS GENERALES
INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES

Informations statistiques

	Valeurs
Population totale	0

Informations fiscales (N-2)

	Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1)	0.00

Informations financières – ratios

	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
6 Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (4)	0.00
7 Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (4)	0.00
8 Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	0.00
9 Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement (2) (3) (4)	0.00
10 Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement (2) (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 1^{er} janvier 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

MODALITES DE VOTE DU BUDGET

I – L'assemblée délibérante décide de voter le présent budget :

- au niveau du chapitre (1) pour la section d'investissement ;
- au niveau du chapitre (1) pour la section de fonctionnement ;
- avec (2) vote formel sur les chapitres « opérations d'équipement » ;
- avec (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 : 7.5 %
- Investissement : 7.5%

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).

VI – La comparaison s'effectue par rapport au budget cumulé (5) de l'exercice précédent.

VII – Le présent budget a été voté sans reprise des résultats de l'exercice N-1 (6).

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

(2) Indiquer « avec » ou « sans ».

(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 ...

(5) Indiquer « primitif » ou « cumulé ». Budget cumulé = BP + BS + DM.

(6) A compléter par un seul des trois choix suivants :

- sans reprise des résultats de l'exercice N-1 ;

- avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif ;

- avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

I – INFORMATIONS GENERALES**EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE PRECEDENT – RESULTATS (1)****RESULTAT DE L'EXERCICE N-1**

	Dépenses	Recettes	Solde d'exécution ou résultat reporté	Résultat ou solde (A) (2)	
TOTAL DU BUDGET	0,00	0,00	0,00	A1	0,00
Investissement	0,00	0,00	(3)	0,00	A2
Fonctionnement	0,00	0,00	(4)	0,00	A3

RESTES A REALISER N-1

	Dépenses	Recettes	Solde (B)
TOTAL des RAR	I + II	0,00	B1
Investissement	I	0,00	B2
Fonctionnement	II	0,00	B3

RESULTAT CUMULE = (A) + (B) (5)

TOTAL	A1 + B1	0,00
Investissement	A2 + B2	0,00
Fonctionnement	A3 + B3	0,00

(1) État à compléter uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

(2) Indiquer le signe – si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(3) Solde d'exécution de N-2 reporté sur la ligne budgétaire 001 du compte administratif N-1. Indiquer le signe – si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(4) Résultat de fonctionnement reporté sur la ligne budgétaire 002 du compte administratif N-1. Indiquer le signe – si déficitaire, et + si excédentaire.

(5) Indiquer le signe – si déficit et + si excédent.

I – INFORMATIONS GENERALES
EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE PRECEDENT – RAR
DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 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) (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		(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. A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées.

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(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
EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE PRECEDENT – RAR
**DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 EN RECETTES (1)**

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(III) 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		(IV) 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. A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées.

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(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.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

VUE D'ENSEMBLE DU BUDGET – VOTE ET REPORTS

		DEPENSES	RECETTES
VOTE	Crédits d'investissement votés au titre du présent budget (y compris le compte 1068)	306 135,54	182 628,34
	+	+	+
REPORTS	Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (1)	0,00	0,00
	001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté (1)	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 123 507,20
	=	=	=
	Total de la section d'investissement (2)	306 135,54	306 135,54
		DEPENSES	RECETTES
VOTE	Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget	4 889 628,34	4 191 800,00
	+	+	+
REPORTS	Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (1)	0,00	0,00
	002 Résultat de fonctionnement reporté (1)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 697 828,34
	=	=	=
	Total de la section de fonctionnement (3)	4 889 628,34	4 889 628,34
	TOTAL DU BUDGET (4)	5 195 763,88	5 195 763,88

(1) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées.

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(2) Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

(3) Total de la section de fonctionnement = RAR + résultat reporté + crédits de fonctionnement votés.

(4) Total du budget = total de la section de fonctionnement + total de la section d'investissement.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

PRESENTATION DES AP VOTEES

AUTORISATION DE PROGRAMME (1)		Chapitre(s)	Montant
Numéro	Libellé		
TOTAL			0,00
« AP de dépenses imprévues » (2)		020	0,00
TOTAL GENERAL			0,00

(1) Il s'agit des AP nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AP relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles mais également des AP modifiant un stock d'AP existant.

(2) L'assemblée peut voter des AP de « dépenses imprévues ». Leur montant est limité à 2 % des dépenses réelles de la section correspondante. En fin d'exercice, ces AP sont automatiquement annulées si elles n'ont pas été engagées.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

PRESENTATION DES AE VOTEES

AUTORISATION D'ENGAGEMENT (1)		Chapitre(s)	Montant
Numéro	Libellé		
TOTAL			0,00
« AE de dépenses imprévues » (2)		022	0,00
TOTAL GENERAL			0,00

(1) Il s'agit des AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AE relatives à de nouveaux engagements pluriannuels mais également des AE modifiant un stock d'AE existant.

(2) L'assemblée peut voter des AE de « dépenses imprévues ». Leur montant est limité à 2 % des dépenses réelles de la section correspondante. En fin d'exercice, ces AE sont automatiquement annulées si elles n'ont pas été engagées.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

EQUILIBRE FINANCIER DU BUDGET – SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations) (3)	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (3) (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (3)	290 000,00	0,00	87 135,54	87 135,54	87 135,54
22	Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (3) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (y compris opérations) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		290 000,00	0,00	267 135,54	267 135,54	267 135,54
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	43 000,00	0,00	34 000,00	34 000,00	34 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (5)	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 (3)	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Total des dépenses financières		48 000,00	0,00	39 000,00	39 000,00	39 000,00
45...	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		338 000,00	0,00	306 135,54	306 135,54	306 135,54

040	Opérations ordre transf. entre sections (7)	0,00		0,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		0,00		0,00	0,00	0,00

TOTAL	338 000,00	0,00	306 135,54	306 135,54	306 135,54
+					
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTÉ OU ANTICIPE					0,00

=

					TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES
					306 135,54

(1) Voir état I-B pour la comparaison par rapport au budget précédent.

(2) Proposition formulée par le président pour l'exercice N.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(5) A servir uniquement lorsque la collectivité effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(7) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041.

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

**II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET
EQUILIBRE FINANCIER DU BUDGET – SECTION D'INVESTISSEMENT**

II

C1

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (6)	4 776,07	0,00	0,00	0,00	0,00
138	Autres subventions invest. non transf. (3) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (8)	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 (3)	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		11 776,07	0,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
45...	Chapitres d'opérations pour le compte de tiers (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		11 776,07	0,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00

021	Virement de la section de fonctionnement (10)	150 000,00		111 628,34	111 628,34	111 628,34
040	Opérations ordre transf. entre sections (10) (11)	60 000,00		60 000,00	60 000,00	60 000,00
041	Opérations patrimoniales (10)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		210 000,00		171 628,34	171 628,34	171 628,34

TOTAL	221 776,07	0,00	182 628,34	182 628,34	182 628,34
+					
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTÉ OU ANTICIPE					123 507,20
=					
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES					306 135,54

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la collectivité.

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (12)	171 628,34
--	-------------------

(1) Voir état I-B pour la comparaison par rapport au budget précédent.

(2) Proposition formulée par le président pour l'exercice N.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Sauf 165, 166 et 16449.

(5) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(6) Le compte 1068 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(7) Le compte 138 n'est pas un chapitre mais une subdivision du chapitre 13.

(8) A servir uniquement lorsque la collectivité effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(9) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(10) $DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041$.

(11) 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.

CCAS DES SABLES D'OLONNE - CCAS - BUDGET PRINCIPAL

(12) Solde de l'opération DF 023 + DF 042 – RF 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 – DI 040.

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

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_04-DE

II – PRÉSENTATION GÉNÉRALE DU BUDGET
EQUILIBRE FINANCIER – SECTION DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général (3)	254 332,00	0,00	258 000,00	258 000,00	258 000,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	3 722 854,13	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
016	APA	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
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (3)	632 000,00	0,00	650 000,00	650 000,00	650 000,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		4 609 186,13	0,00	4 708 000,00	4 708 000,00	4 708 000,00
66	Charges financières	10 200,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
67	Charges spécifiques (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		4 619 386,13	0,00	4 718 000,00	4 718 000,00	4 718 000,00

023	Virement à la section d'investissement (4)	150 000,00		111 628,34	111 628,34	111 628,34
042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)	60 000,00		60 000,00	60 000,00	60 000,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		210 000,00		171 628,34	171 628,34	171 628,34

TOTAL	4 829 386,13	0,00	4 889 628,34	4 889 628,34	4 889 628,34
--------------	---------------------	-------------	---------------------	---------------------	---------------------

+

D 002 RESULTAT REPORTÉ OU ANTICIPE	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	4 889 628,34
--	---------------------

(1) Voir état I-B pour la comparaison par rapport au budget précédent.

(2) Proposition formulée par le président pour l'exercice N.

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

(4) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DF 043 = RF 043.

(5) 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.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET
EQUILIBRE FINANCIER – SECTION DE FONCTIONNEMENT

II

C2

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles (2)	Vote de l'assemblée	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges (3)	845 521,15	0,00	920 000,00	920 000,00	920 000,00
016	APA	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
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	1 905 000,00	0,00	2 010 000,00	2 010 000,00	2 010 000,00
73	Impôts et taxes (sauf le 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations (3)	1 485 583,00	0,00	1 111 700,00	1 111 700,00	1 111 700,00
75	Autres produits de gestion courante (3)	155 100,00	0,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
Total des recettes de gestion courante		4 391 204,15	0,00	4 191 700,00	4 191 700,00	4 191 700,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (3)	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		4 391 204,15	0,00	4 191 800,00	4 191 800,00	4 191 800,00

042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		0,00		0,00	0,00	0,00

TOTAL	4 391 204,15	0,00	4 191 800,00	4 191 800,00	4 191 800,00
--------------	---------------------	-------------	---------------------	---------------------	---------------------

+

R 002 RESULTAT REPORTÉ OU ANTICIPE	697 828,34
---	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	4 889 628,34
--	---------------------

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PRÉVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (6)	171 628,34
---	-------------------

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la collectivité.

(1) Voir état I-B pour la comparaison par rapport au budget précédent.

(2) Proposition formulée par le président pour l'exercice N.

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

(4) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DF 043 = RF 043.

(5) 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.

(6) Solde de l'opération DF 023 + DF 042 – RF 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 – DI 040.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

BALANCE GENERALE – DEPENSES

DEPENSES D'INVESTISSEMENT (y compris RAR)

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00	0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (4)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	34 000,00	0,00	34 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(7) 0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3) (5)	180 000,00	0,00	180 000,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5) (10)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3) (5)	87 135,54	0,00	87 135,54
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	(8) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (3) (sauf 2324) (5)	0,00	0,00	0,00
018	RSA	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	5 000,00	0,00	5 000,00
28	<i>Amortissement des immobilisations (reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciations des immobilisations (4)</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciation des stocks et en-cours (4)</i>		0,00	0,00
3...	<i>Stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
198	<i>Neutralisation des amortissements</i>		0,00	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à rép. sur plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
49	<i>Dépréciation des comptes de tiers (4)</i>		0,00	0,00
59	<i>Dépréciation des comptes financiers (4)</i>		0,00	0,00
	Dépenses d'investissement – Total	306 135,54	0,00	306 135,54

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	0,00
=	
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	306 135,54

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (y compris RAR)

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général (9)	258 000,00		258 000,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (9)	3 800 000,00		3 800 000,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
016	APA	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (9)	650 000,00	0,00	650 000,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		0,00
66	Charges financières	10 000,00	0,00	10 000,00
67	Charges spécifiques (9)	0,00	0,00	0,00
68	Dot. aux amortissements et provisions (9)	0,00	60 000,00	60 000,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage)</i>		0,00	0,00
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>		111 628,34	111 628,34
	Dépenses de fonctionnement – Total	4 718 000,00	171 628,34	4 889 628,34

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	0,00
=	
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	4 889 628,34

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Hors chapitres opérations.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autorisation nécessaire.

(8) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.

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

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

II – PRÉSENTATION GÉNÉRALE DU BUDGET

BALANCE GÉNÉRALE – RECETTES

RECETTES D'INVESTISSEMENT (y compris RAR)

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	4 000,00	0,00	4 000,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	0,00	0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (4)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	2 000,00	0,00	2 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(6) 0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (9)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	(7) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(sauf 2324) (3)	0,00	0,00	0,00
018	RSA	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	5 000,00	0,00	5 000,00
28	<i>Amortissement des immobilisations</i>		60 000,00	60 000,00
29	<i>Dépréciations des immobilisations (4)</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciation des stocks et en-cours (4)</i>		0,00	0,00
3...	<i>Stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à rép. sur plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
49	<i>Dépréciation des comptes de tiers (4)</i>		0,00	0,00
59	<i>Dépréciation des comptes financiers (4)</i>		0,00	0,00
021	<i>Virement de la section de fonctionnement</i>		111 628,34	111 628,34
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00		0,00
Recettes d'investissement – Total		11 000,00	171 628,34	182 628,34

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTÉ OU ANTICIPE	123 507,20
--	-------------------

+

R 1068 AFFECTATION DU RESULTAT	0,00
---------------------------------------	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	306 135,54
---	-------------------

RECETTES DE FONCTIONNEMENT (y compris RAR)

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges (8)	920 000,00		920 000,00
016	APA	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks</i>		0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	2 010 000,00		2 010 000,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage)</i>		0,00	0,00
72	<i>Production immobilisée</i>		0,00	0,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00		0,00
731	Fiscalité locale	0,00		0,00
74	Dotations et participations (8)	1 111 700,00		1 111 700,00
75	Autres produits de gestion courante (8)	150 000,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (8)	100,00	0,00	100,00
78	Reprise sur amortissements et provisions (8)	0,00	0,00	0,00
79	<i>Transferts de charges</i>		0,00	0,00
Recettes de fonctionnement – Total		4 191 800,00	0,00	4 191 800,00

+

R 002 RESULTAT REPORTÉ OU ANTICIPE	697 828,34
---	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	4 889 628,34
--	---------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(6) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.

(7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.

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

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

III – VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – DEPENSES – AP NOUVELLES ET CREDITS DE L'EXERCICE

DEPENSES

Chapitre		Pour mémoire, budget précédent (1)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AP lors de la séance budgétaire (2)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour information, dépenses gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, dépenses gérées hors AP	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
TOTAL		338 000,00	0,00	0,00	306 135,54	306 135,54	0,00	306 135,54	306 135,54
018	RSA	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	180 000,00	180 000,00	0,00	180 000,00	180 000,00
204	Subventions d'équipement versées (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	290 000,00	0,00	0,00	87 135,54	87 135,54	0,00	87 135,54	87 135,54
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
Total des opérations d'équipement (3)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		290 000,00	0,00	0,00	267 135,54	267 135,54	0,00	267 135,54	267 135,54
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 (sauf 1688 non budgétaire)	43 000,00	0,00	0,00	34 000,00	34 000,00	0,00	34 000,00	34 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	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	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00
020	Dépenses imprévues (dans le cadre d'une AP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		48 000,00	0,00	0,00	39 000,00	39 000,00	0,00	39 000,00	39 000,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles		338 000,00	0,00	0,00	306 135,54	306 135,54	0,00	306 135,54	306 135,54
040	Opérations ordre transf. entre sections (5) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

D001 Solde d'exécution négatif reporté ou anticipé (8)

0,00

Total des dépenses d'investissement cumulées

306 135,54

(1) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

(2) Il s'agit des AP nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AP relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles mais également les AP modifiant un stock d'AP existant.

(3) Voir l'état III-A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.

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

(5) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*DI 040 = RF 042*).

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

(7) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*DI 041 = RI 041*).

(8) Le solde d'exécution reporté est le résultat constaté de l'exercice précédent qui fait l'objet d'un report et non d'un vote de l'assemblée délibérante. Incrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

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

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_04-DE

III – VOTE DU BUDGET**SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – RECETTES****A****RECETTES**

Chapitre		Pour mémoire, budget précédent (1)	RAR N-1 I	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
TOTAL		217 000,00	0,00	182 628,34	182 628,34	182 628,34
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 16449, 165, 166 et 1688 non budgétaire)	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 (9)	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
Total des recettes d'équipement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	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	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		7 000,00	0,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		7 000,00	0,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
021	Virement de la section de fonctionnement	150 000,00		111 628,34	111 628,34	111 628,34
040	Opérations ordre transf. entre sections (3) (4) (5)	60 000,00		60 000,00	60 000,00	60 000,00
041	Opérations patrimoniales (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre		210 000,00		171 628,34	171 628,34	171 628,34

R001 Solde d'exécution positif reporté ou anticipé (7) 123 507,20

Affectation au compte 1068 (8) 0,00

Total des recettes d'investissement cumulées 306 135,54

(1) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

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

(3) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*RI 040 = DF 042*).

(4) 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.

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

(6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*DI 041 = RI 041*).

(7) Le solde d'exécution reporté est le résultat constaté de l'exercice précédent qui fait l'objet d'un report et non d'un vote de l'assemblée délibérante. Incrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(8) Le montant inscrit doit être conforme à la délibération d'affectation du résultat. Ce montant ne fait donc pas l'objet d'un nouveau vote.

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

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_04-DE

III – VOTE DU BUDGET**SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE**

Chap. / art. (1)		Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AP lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AP	Pour information Crédits gérés hors AP	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
TOTAL		338 000,00	0,00	0,00	306 135,54	306 135,54	0,00	306 135,54	306 135,54
018	RSA	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	180 000,00	180 000,00	0,00	180 000,00	180 000,00
2031	Frais d'études	0,00	0,00		150 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	150 000,00
2051	Concessions, droits similaires	0,00	0,00		30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00
204	Subventions d'équipement versées (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	290 000,00	0,00	0,00	87 135,54	87 135,54	0,00	87 135,54	87 135,54
21321	Immeubles de rapport	158 000,00	0,00		87 135,54	87 135,54	0,00	87 135,54	87 135,54
21351	Bâtiments publics	111 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2181	Install. générales, agencements	5 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21838	Autre matériel informatique	8 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	8 000,00	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
	Total des opérations d'équipement (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		290 000,00	0,00	0,00	267 135,54	267 135,54	0,00	267 135,54	267 135,54
10	Dotations, fonds divers et réserves	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
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf le 1688 non budgétaire)	43 000,00	0,00		34 000,00	34 000,00		34 000,00	34 000,00
1641	Emprunts en euros	41 000,00	0,00		32 000,00	32 000,00		32 000,00	32 000,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	2 000,00	0,00		2 000,00	2 000,00		2 000,00	2 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	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	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00
2764	Créances/particuliers, pers. droit privé	5 000,00	0,00		5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00

Chap. / art. (1)		Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1	Vote de l'assemblée sur les AP lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information Crédits générés dans le cadre d'une AP		
		I			II		HORS AP		III = I + II
020	Dépenses imprévues (dans le cadre d'une AP)			0,00					
	Total des dépenses financières	48 000,00	0,00	0,00	39 000,00	39 000,00	0,00	39 000,00	39 000,00
45...	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles	338 000,00	0,00	0,00	306 135,54	306 135,54	0,00	306 135,54	306 135,54
040	Opérations ordre transf. entre sections (6)	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
	Reprise sur autofinancement antérieur	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
	Charges transférées (7)	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
	Total des dépenses d'ordre	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00

(1) Détailler les articles conformément au plan de comptes.

(2) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

(3) Il s'agit des AP nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AP relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles mais également les AP modifiant un stock d'AP existant.

(4) Voir état III-A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.

(5) Il y a autant de ligne que d'opération pour compte de tiers.

(6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 040 = RF 042).

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

(8) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).

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

III – VOTE DU BUDGET**SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE DES OPERATIONS****Vue d'ensemble des chapitres des opérations d'équipement**

N° Opération	Libellé de l'opération	N° AP (1)	Pour mémoire réalisations cumulées au 01/01/N	RAR N-1	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AP	Pour information Crédits gérés hors AP
	TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Colonne à renseigner uniquement lorsque l'opération d'équipement est afférente à une AP.

III – VOTE DU BUDGET**SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQU**

Cet état ne contient pas d'information.

III – VOTE DU BUDGET**SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIP**

Cet état ne contient pas d'information.

III – VOTE DU BUDGET**SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE**

Chap. / art. (1)		Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
TOTAL		217 000,00	0,00	182 628,34	182 628,34	182 628,34
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 1688 non budgétaire) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (4) (10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
10222	FCTVA	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	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	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
2764	Créances/particuliers, pers. droit privé	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		7 000,00	0,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		7 000,00	0,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
021	<i>Virement de la section de fonctionnement</i>	150 000,00		111 628,34	111 628,34	111 628,34
040	Opérations ordre transf. entre sections (6) (7) (8)	60 000,00		60 000,00	60 000,00	60 000,00
281848	<i>Autres matériels de bureau et mobiliers</i>	60 000,00		60 000,00	60 000,00	60 000,00
041	Opérations patrimoniales (9)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre		210 000,00		171 628,34	171 628,34	171 628,34

(1) Détalier les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

(3) Sauf 165, 166 et 16449.

(4) Exceptionnellement, les comptes 20, 204, 21, 22 et 23 sont en recettes réelles en cas de réduction ou d'annulation de mandats donnant lieu à reversement.

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

(6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (RI 040 = DF 042).

(7) 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.

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

(9) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*DI 041 = RI 041*).

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

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_04-DE

III – VOTE DU BUDGET**SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE – AE NOUVELLES ET CREDITS DE L'EXERCICE****DEPENSES**

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (2)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour information, dépenses gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, dépenses gérées hors AE	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
	TOTAL	4 829 386,13	0,00	0,00	4 889 628,34	4 889 628,34	0,00	4 889 628,34	4 889 628,34
011	Charges à caractère général (3)	254 332,00	0,00	0,00	258 000,00	258 000,00	0,00	258 000,00	258 000,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	3 722 854,13	0,00		3 800 000,00	3 800 000,00		3 800 000,00	3 800 000,00
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	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (3)	632 000,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	650 000,00	650 000,00
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	4 609 186,13	0,00	0,00	4 708 000,00	4 708 000,00	0,00	4 708 000,00	4 708 000,00
66	Charges financières	10 200,00	0,00		10 000,00	10 000,00		10 000,00	10 000,00
67	Charges spécifiques (3)	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3)	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (dans le cadre d'une AE)			0,00					
	Total des dépenses financières	10 200,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00		10 000,00	10 000,00
	Total des dépenses réelles	4 619 386,13	0,00	0,00	4 718 000,00	4 718 000,00	0,00	4 718 000,00	4 718 000,00
023	Virement à la section d'investissement	150 000,00			111 628,34	111 628,34		111 628,34	111 628,34
042	Opérations ordre transf. entre sections (4)	60 000,00			60 000,00	60 000,00		60 000,00	60 000,00
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
	Total des dépenses d'ordre	210 000,00			171 628,34	171 628,34		171 628,34	171 628,34

	D002 Résultat reporté ou anticipé (5)	0,00
--	--	-------------

	Total des dépenses de fonctionnement cumulées	4 889 628,34
--	--	---------------------

(1) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

(2) Il s'agit des AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AE relatives à de nouveaux engagements pluriannuels mais également les AE modifiant un stock d'AE existant.

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

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

(4) 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.

(5) Incrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif) ou si reprise anticipée des résultats.

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_04-DE

III – VOTE DU BUDGET**SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE****III****B****RECETTES**

Chap.	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (1)	RAR N-1 I	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Total (RAR N-1 + Vote) III = I + II
	TOTAL	4 391 204,15	0,00	4 191 800,00	4 191 800,00	4 191 800,00
013	Atténuations de charges (2)	845 521,15	0,00	920 000,00	920 000,00	920 000,00
016	APA	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
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	1 905 000,00	0,00	2 010 000,00	2 010 000,00	2 010 000,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations (2)	1 485 583,00	0,00	1 111 700,00	1 111 700,00	1 111 700,00
75	Autres produits de gestion courante (2)	155 100,00	0,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
Total des recettes de gestion des services		4 391 204,15	0,00	4 191 700,00	4 191 700,00	4 191 700,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (2)	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (2)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
Total des recettes réelles		4 391 204,15	0,00	4 191 800,00	4 191 800,00	4 191 800,00
042	Opérations ordre transf. entre sections (3) (4) (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre		0,00		0,00	0,00	0,00

R002 Résultat reporté ou anticipé (7)

697 828,34

Total des recettes de fonctionnement cumulées

4 889 628,34

(1) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

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

(3) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (RF 042 = DI 040).

(4) 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.

(5) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 775 et 776 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(6) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(7) Incrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif) ou si reprise anticipée des résultats.

III – VOTE DU BUDGET**SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE**

Chap. / art. (1)	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AE	Pour information Crédits gérés hors AE	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
							0,00	0,00	
	TOTAL	4 829 386,13	0,00	0,00	4 889 628,34	4 889 628,34	0,00	4 889 628,34	4 889 628,34
011	Charges à caractère général (4)	254 332,00	0,00	0,00	258 000,00	258 000,00	0,00	258 000,00	258 000,00
60611	Eau et assainissement	1 500,00	0,00		1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00
60612	Energie - Electricité	16 000,00	0,00		16 000,00	16 000,00	0,00	16 000,00	16 000,00
60622	Carburants	1 000,00	0,00		800,00	800,00	0,00	800,00	800,00
60623	Alimentation	4 000,00	0,00		1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00
60628	Autres fournitures non stockées	2 000,00	0,00		1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00
60631	Fournitures d'entretien	100,00	0,00		100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
60632	Fournitures de petit équipement	1 000,00	0,00		1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00
6064	Fournitures administratives	2 000,00	0,00		2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00
6068	Autres matières et fournitures	2 500,00	0,00		2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00
611	Contrats de prestations de services	15 000,00	0,00		16 000,00	16 000,00	0,00	16 000,00	16 000,00
6132	Locations immobilières	2 000,00	0,00		2 200,00	2 200,00	0,00	2 200,00	2 200,00
61358	Autres	5 000,00	0,00		6 800,00	6 800,00	0,00	6 800,00	6 800,00
614	Charges locatives et de copropriété	7 200,00	0,00		12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00
615228	Entretien, réparations autres bâtiments	14 000,00	0,00		20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00
61551	Entretien matériel roulant	1 000,00	0,00		1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00
6156	Maintenance	22 500,00	0,00		9 790,00	9 790,00	0,00	9 790,00	9 790,00
6161	Multirisques	30 000,00	0,00		31 000,00	31 000,00	0,00	31 000,00	31 000,00
6182	Documentation générale et technique	500,00	0,00		500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
6184	Versements à des organismes de formation	1 000,00	0,00		1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00
6188	Autres frais divers	100,00	0,00		600,00	600,00	0,00	600,00	600,00
62268	Autres honoraires, conseils	0,00	0,00		2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	2 500,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	0,00	0,00		3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00
6231	Annonces et insertions	0,00	0,00		1 800,00	1 800,00	0,00	1 800,00	1 800,00
6232	Fêtes et cérémonies	600,00	0,00		5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00
6234	Réceptions	0,00	0,00		3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00
6236	Catalogues et imprimés	6 032,00	0,00		4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00
6238	Divers	100,00	0,00		100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
6247	Transports collectifs	200,00	0,00		200,00	200,00	0,00	200,00	200,00
6251	Voyages, déplacements et missions	500,00	0,00		500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
6261	Frais d'affranchissement	200,00	0,00		200,00	200,00	0,00	200,00	200,00
6262	Frais de télécommunications	4 100,00	0,00		1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00		10,00	10,00	0,00	10,00	10,00

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

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024



Publié le 16/04/2024
 ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_04-DE

Chap. / art. (1)	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AE	Crédits gérés hors AE	Vote)
								III = I + II	
6281	Concours divers (cotisations)	2 700,00	0,00		5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00
6282	Frais de gardiennage	0,00	0,00		70 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00	70 000,00
6288	Autres services extérieurs	85 000,00	0,00		8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	8 000,00
63512	Taxes foncières	25 000,00	0,00		26 000,00	26 000,00	0,00	26 000,00	26 000,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	1 500,00	0,00		900,00	900,00	0,00	900,00	900,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4) (5)	3 722 854,13	0,00		3 800 000,00	3 800 000,00		3 800 000,00	3 800 000,00
6218	Autre personnel extérieur	10 000,00	0,00		6 000,00	6 000,00		6 000,00	6 000,00
6331	Versement mobilité	9 000,00	0,00		9 000,00	9 000,00		9 000,00	9 000,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	9 000,00	0,00		9 000,00	9 000,00		9 000,00	9 000,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	18 000,00	0,00		18 000,00	18 000,00		18 000,00	18 000,00
64111	Rémunération principale titulaires	1 238 540,13	0,00		1 300 000,00	1 300 000,00		1 300 000,00	1 300 000,00
64112	SFT, indemnité de résidence	17 000,00	0,00		14 000,00	14 000,00		14 000,00	14 000,00
64113	NBI	0,00	0,00		3 200,00	3 200,00		3 200,00	3 200,00
64118	Autres indemnités	220 000,00	0,00		390 000,00	390 000,00		390 000,00	390 000,00
64131	Rémunerations	561 910,00	0,00		520 000,00	520 000,00		520 000,00	520 000,00
64132	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00		3 800,00	3 800,00		3 800,00	3 800,00
64138	Primes et autres indemnités	0,00	0,00		98 000,00	98 000,00		98 000,00	98 000,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	350 000,00	0,00		370 000,00	370 000,00		370 000,00	370 000,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	1 197 404,00	0,00		965 100,00	965 100,00		965 100,00	965 100,00
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	24 000,00	0,00		24 000,00	24 000,00		24 000,00	24 000,00
6455	Cotisations pour assurance du personnel	46 000,00	0,00		46 000,00	46 000,00		46 000,00	46 000,00
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	0,00	0,00		1 900,00	1 900,00		1 900,00	1 900,00
6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	22 000,00	0,00		22 000,00	22 000,00		22 000,00	22 000,00
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	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf le 6586) (4)	632 000,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	650 000,00	650 000,00
65134	Aides	37 700,00	0,00		54 000,00	54 000,00	0,00	54 000,00	54 000,00
65138	Autres secours	33 700,00	0,00		5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00
657381	Subv. fonct. autres EPL	560 000,00	0,00		590 000,00	590 000,00	0,00	590 000,00	590 000,00
65748	Subv.fonct.autres personnes droit privé	600,00	0,00		990,00	990,00	0,00	990,00	990,00
65888	Autres	0,00	0,00		10,00	10,00	0,00	10,00	10,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00

Chap. / art. (1)	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AE lors de la séance budgétaire (3)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Pour information Crédits gérés dans le cadre d'une AE	Crédits gérés hors AE	Vote) III = I + II
	Total des dépenses de gestion des services	4 609 186,13	0,00	0,00	4 708 000,00	4 708 000,00	0,00	4 708 000,00	4 708 000,00
66	Charges financières	10 200,00	0,00		10 000,00	10 000,00		10 000,00	10 000,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	10 200,00	0,00		8 000,00	8 000,00		8 000,00	8 000,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	0,00		2 000,00	2 000,00		2 000,00	2 000,00
67	Charges spécifiques (4)	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4)	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (dans le cadre d'une AE)			0,00					
	Total des charges financières et spécifiques	10 200,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00		10 000,00	10 000,00
	Total des dépenses réelles	4 619 386,13	0,00	0,00	4 718 000,00	4 718 000,00	0,00	4 718 000,00	4 718 000,00
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>	150 000,00			111 628,34	111 628,34		111 628,34	111 628,34
042	Opérations ordre transf. entre sections (6) (7) (8)	60 000,00			60 000,00	60 000,00		60 000,00	60 000,00
6811	<i>Dot. amort. immos incorporelles</i>	60 000,00			60 000,00	60 000,00		60 000,00	60 000,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (7) (9)	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
	Total des dépenses d'ordre	210 000,00			171 628,34	171 628,34		171 628,34	171 628,34

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (10)

Montant des ICNE de l'exercice	2 000,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	2 000,00

(1) Détailer les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

(3) Il s'agit des AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AE relatives à de nouveaux engagements pluriannuels mais également les AE modifiant un stock d'AE existant.

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

(5) Les dépenses de frais de personnel sont exclues des autorisations d'engagement.

(6) 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.

(7) Cf. définitions des chapitres des opérations d'ordre (DF 042 = RI 040) (DF 043 = RF 043).

(8) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 675 et 676 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(9) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent.

(10) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

III – VOTE DU BUDGET**SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE**

Chap / art. (1)	Libellé	Pour mémoire, budget précédent (2)	RAR N-1 I	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée II	Total (RAR N-1 + Vote) III = I + II
	TOTAL	4 391 204,15	0,00	4 191 800,00	4 191 800,00	4 191 800,00
013	Atténuations de charges (3)	845 521,15	0,00	920 000,00	920 000,00	920 000,00
6419	Remboursements rémunérations personnel	228 563,35	0,00	303 000,00	303 000,00	303 000,00
6459	Remb.charges sécu.sociale et prévoyance	616 957,80	0,00	617 000,00	617 000,00	617 000,00
016	APA	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
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	1 905 000,00	0,00	2 010 000,00	2 010 000,00	2 010 000,00
70841	Mise à displo personnel CL de rattach.	1 895 000,00	0,00	1 998 000,00	1 998 000,00	1 998 000,00
70848	Mise à displo personnel autres organismes	10 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations (3)	1 485 583,00	0,00	1 111 700,00	1 111 700,00	1 111 700,00
7473	Participation départements	2 600,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
74741	Participation communes membres du GFP	1 482 983,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00
74888	Autres	0,00	0,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00
75	Autres produits de gestion courante (3)	155 100,00	0,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
752	Revenus des immeubles	125 100,00	0,00	125 000,00	125 000,00	125 000,00
75888	Autres	30 000,00	0,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
Total des recettes de gestion des services		4 391 204,15	0,00	4 191 700,00	4 191 700,00	4 191 700,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (3)	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		4 391 204,15	0,00	4 191 800,00	4 191 800,00	4 191 800,00
042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5) (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (4) (7)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre		0,00		0,00	0,00	0,00

Détail du calcul de la taxe départementale de publicité foncière pour les collectivités dites « surfiscalisées » (compte 73121) (8)

Montant brut	0,00
Compensation	0,00
Montant net	0,00

Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (9)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détails les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

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

(4) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre ($RF\ 042 = DI\ 040$) ($RF\ 043 = DF\ 043$).

(5) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 775 et 776 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(6) 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.

(7) Ce chapitre est destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(8) Destiné à retracer le prélèvement de la part non départementale de la taxe.

(9) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 7622 sera négatif.

IV – ANNEXES**A – 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	87 135,54	187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	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	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	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	180 000,00	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	87 135,54	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	5 000,00	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
	RECETTES	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d’immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	4 000,00	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	2 000,00	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	5 000,00	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 – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D’INVESTISSEMENT – VUE D’ENSEMBLE (suite)****IV****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		306 135,54
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		34 000,00
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		180 000,00
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		87 135,54
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		5 000,00
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		11 000,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		4 000,00
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		2 000,00
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		5 000,00

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

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024



Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_04-DE

Chapitre nature	Libellé	5 Aménagement des territoires et habitat	6 Action économique	7 Environnement	8 Transports		
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****01 – OPERATIONS NON VENTILABLES**

Article / compte nature (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables
	DEPENSES	87 135,54
213	Constructions	87 135,54
	RECETTES	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 0 – Services généraux**

Article / compte nature (1)	Libellé	02 Administration générale							
		020 Admin. générale de la collectivité	021 Personnel non ventilé	022 Information, communication, publicité	023 Fêtes et cérémonies	024 Aide aux associations	025 Cimetières et pompes funèbres	026 Administration générale de l'Etat	028 Autres moyens généraux
	DEPENSES	187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203	Frais d'études, recherche, développement	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	Licences, procédés, droits similaires	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
276	Autres créances immobilisées	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102	Dotations et fonds d'investissement	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
276	Autres créances immobilisées	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****A1.900****FONCTION 0 – Services généraux (suite 1)**

Article / compte nature (1)	Libellé	03 Conseils						
		031 Assemblée délibérante	032 Conseil éco.,social région./Conseil dév.	033 Conseil cult., éduc., env.	034		035 Conseil de territoire	038 Autres instances
					0341	0342		
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203	Frais d'études, recherche, développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	Licences, procédés, droits similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
276	Autres créances immobilisées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102	Dotations et fonds d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
276	Autres créances immobilisées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.900

FONCTION 0 – Services généraux (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	04 Coop,décent.act° interrég.eur.intern.					TOTAL DU CHAPITRE
		041 Action relevant de la subvention globale	042 Actions interrégionales	043 Actions européennes	044 Aide publique au développement	048 Autres actions	
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187 000,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
203	Frais d'études, recherche, développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
205	Licences, procédés, droits similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
276	Autres créances immobilisées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
102	Dotations et fonds d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
276	Autres créances immobilisées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 0-5 – Gestion des fonds européens**

Article / compte nature (1)	Libellé	051 FSE	052 FEDER	058 Autres		TOTAL DU CHAPITRE
				0580 FEADER	0581 FEAMP	
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 1 – Sécurité**

Article / compte nature (1)	Libellé	10 Services communs	11 Police, sécurité, justice	12 Incendie et secours	13 Hygiène et salubrité publique	18 Autres interv. protect. personnes, biens	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage**

Article / compte nature (1)	Libellé	20 Services communs	21 Enseignement du premier degré			22 Enseignement du second degré			23 Enseignement supérieur	24 Cités scolaires
		201 Services communs	211 Ecoles maternelles	212 Ecole primaires	213 Classes regroupées	221 Collèges	222 Lycées publics	223 Lycées privés		
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES										IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D’INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE										A1.902

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	25 Formation professionnelle												258 Autres	
		251 Insertion sociale et professionnelle	252 Formation professionnalisante personnes	253 Formation certifiante des personnes	254 Formation des actifs occupés	255 Rémunération des stagiaires	256 CNFPT - Formation des actifs occupés					257 CFNPT et CDG - missions spécifiques			
		2561 Missions statutaires et réglementaires	2562 Développement des compétences	2563 Évolution et transition professionnelle	2564 Organisation des activités pédagogiques	2565 Autres	2571 Concours	2572 Missions administratives							
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES										IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE										A1.902

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	26 Apprentissage	27 Formation sanitaire et sociale	28 Autres services périscolaires et annexes					29 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE	
				281 Hébergement et restauration scolaires	282 Sport scolaire	283 Médecine scolaire	284 Classes de découverte	288 Autre service annexe de l'enseignement			
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs

Article / compte nature (1)	Libellé	30 Services communs	31 Culture							
			311 Activités artist.,actions et manif.cult.	312 Patrimoine	313 Bibliothèques, médiathèques	314 Musées	315 Services d'archives	316 Théâtres et spectacles vivants	317 Cinémas et autres salles de spectacles	318 Archéologie préventive
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.903

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	32 Sports (autres que scolaires)					
		321 Salles de sport, gymnases	322 Stades	323 Piscines	324 Centres de formation sportifs	325 Autres équipements sportifs ou loisirs	326 Manifestations sportives
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.903

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	33 Jeunesse (action socio-éduc.) et loisirs			34 Vie sociale et citoyenne		39 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
		331 Centres de loisirs	332 Colonies de vacances	338 Autres activités pour les jeunes	341 Egalité entre les femmes et les hommes	348 Autres		
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors RSA)**

Article / compte nature (1)	Libellé	41 Santé					
		410 Services communs	411 PMI et planification familiale	412 Prévention et éducation pour la santé	413 Sécurité alimentaire	414 Dispensaires et autres éts sanitaires	418 Autres actions
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
164	Emprunts auprès des éts financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.904

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors RSA) (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	42 Action sociale							
		420 Services communs	421 Famille et enfance				422 Petite enfance		
			4211 Actions en faveur de la maternité	4212 Aides à la famille	4213 Aides sociales à l'enfance	4214 Adolescence	4221 Crèches et garderies	4222 Multi accueil	4228 Autres actions pour la petite enfance
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
164	Emprunts auprès des éts financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES**IV****A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****A1.904****FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors RSA) (suite 2)**

Article / compte nature (1)	Libellé	42 Action sociale						TOTAL DU CHAPITRE	
		423 Personnes âgées			424 Personnes en difficulté	425 Personnes handicapées	428 Autres interventions sociales		
		4231 Forfait autonomie	4232 Autres actions de prévention	4238 Autres actions pour les personnes âgées					
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	32 000,00	
164	Emprunts auprès des éts financiers	0,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	32 000,00	
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 4-4 – RSA

Article / compte nature (1)	Libellé	441 Insertion sociale	442 Santé	443 Logement	444 Insertion professionnelle	445 Evaluation des dépenses engagées	446 Dépenses de structure	447 RSA allocations	448 Autres dépenses au titre du RSA	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat**

Article / compte nature (1)	Libellé	50	51						
		Services communs	Aménagement et services urbains						
501	510	511	512	513	514	515	518		
Services communs	Services communs	Espaces verts urbains	Eclairage public	Art public	Electrification	Opérations d'aménagement	Autres actions d'aménagement urbain		
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES					IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE					A1.905

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	52 Politique de la ville	53 Agglomérations et villes moyennes	54 Espace rural et autres espaces de dév.	55 Habitat (Logement)				
					551 Parc privé de la collectivité	552 Aide au secteur locatif	553 Aide à l'accession à la propriété	554 Aire d'accueil des gens du voyage	555 Logement social
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.905

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	56 Actions en faveur du littoral	57 Techno. de l'information et de la comm.	58 Autres actions		59 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
				581 Réserves Foncières	588 Autres actions d'aménagement		
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 6 – Action économique

Article / compte nature (1)	Libellé	60 Services communs	61 Interventions économiques transversales	62 Structure d'animation et de dév. éco.	63 Actions sectorielles			
					631 Agriculture, pêche et agro-alimentaire		632 Industrie, commerce et artisanat	633 Développement touristique
					6311 Laboratoire	6312 Autres		
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.906

FONCTION 6 – Action économique (suite)

Article / compte nature (1)	Libellé	64 Rayonnement, attractivité du territoire	65 Insertion éco. et éco.sociale, solidaire	66 Maintien et dév. des services publics	67 Recherche et innovation	68 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 7 – Environnement

Article / compte nature (1)	Libellé	70 Services communs	71 Actions transversales	72 Actions déchets et propreté urbaine					
				720 Services communs collecte et propreté	721 Collecte et traitement des déchets			722 Propreté urbaine	
					7211 Actions prévention et sensibilisation	7212 Collecte des déchets	7213 Tri, valorisation, traitement déchets	7221 Actions prévention et sensibilisation	7222 Action propreté urbaine et nettoiemnt
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détalier les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.907

FONCTION 7 – Environnement (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	73 Actions en matière de gestion des eaux					74 Politique de l'air
		731 Politique de l'eau	732 Eau potable	733 Assainissement	734 Eaux pluviales	735 Lutte contre les inondations	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.907

FONCTION 7 – Environnement (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	75 Politique de l'énergie					76 Préserv. patrim. naturel,risques techno.	77 Environnement infrastructures transports	78 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
		751 Réseaux de chaleur et de froid	752 Energie photovoltaïque	753 Energie éolienne	754 Energie hydraulique	758 Autres actions				
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 8 – Transports**

Article / compte nature (1)	Libellé	80 Services communs	81 Transports scolaires	82 Transports publics de voyageurs						
				820 Services communs	821 Transport sur route	822 Transport ferroviaire	823 Transport fluvial	824 Transport maritime	825 Transport aérien	828 Autres transports
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.908

FONCTION 8 – Transports (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	83 Transports de marchandises						
		830 Services communs	831 Fret routier	832 Fret ferroviaire	833 Fret fluvial	834 Fret maritime	835 Fret aérien	838 Autres transports
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.908

FONCTION 8 – Transports (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	84 Voirie							
		841 Voirie nationale	842 Voirie régionale	843 Voirie départementale	844 Voirie métropolitaine	845 Voirie communale	846 Viabilité hivernale et aléas climatiques	847 Equipements de voirie	849 Sécurité routière
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A1.908

FONCTION 8 – Transports (suite 3)

Article / compte nature (1)	Libellé	85 Infrastructures					86 Liaisons multimodales	87 Circulations douces	89 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
		851 Gares, autres infrastructures routières	852 Gares et autres infrastructures ferrov.	853 Haltes, autres infrastructures fluviales	854 Ports, autres infrastructures portuaires	855 Aéroports et autres infrastructures				
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES**A – PRÉSENTATION 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	4 656 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 300,00	0,00
011	Charges à caractère général	0,00	255 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	3 800 000,00	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	591 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 000,00	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	10 000,00	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	1 565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
013	Atténuations de charges	0,00	303 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	100,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE (suite)****IV****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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		4 718 000,00
011	Charges à caractère général	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		258 000,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		3 800 000,00
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		650 000,00
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		10 000,00
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	2 626 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00		4 191 800,00
013	Atténuations de charges	617 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		920 000,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	1 998 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		2 010 000,00
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	11 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1 111 700,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		150 000,00
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		100,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****01 – OPERATIONS NON VENTILABLES**

Article / compte nature (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables
	DEPENSES	0,00
	RECETTES	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES
A – PRÉSENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRÉSENTATION DÉTAILLÉE

FONCTION 0 – Services généraux

Article / compte nature (1)	Libellé	02 Administration générale							
		020 Admin. générale de la collectivité	021 Personnel non ventilé	022 Information, communication, publicité	023 Fêtes et cérémonies	024 Aide aux associations	025 Cimetières et pompes funèbres	026 Administration générale de l'Etat	028 Autres moyens généraux
	DEPENSES	4 656 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
606	Achats non stockés de matières et fourniture	23 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Locations	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615	Entretien et réparations	30 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
616	Primes d'assurances	31 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618	Divers	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Personnel extérieur au service	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Pub., publications, relations publiques	13 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Transports biens, transports collectifs	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Déplacements et missions	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626	Frais postaux et frais télécommunication	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
628	Divers	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Rémunérations du personnel	2 329 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	1 429 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657	Charges interven ^t cpt prop. - Subvent ^t	590 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Charges diverses de gestion courante	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
661	Charges d'intérêts	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	1 565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Rémunérations du personnel	303 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
708	Autres produits	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
747	Participations	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752	Revenus des immeubles	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	Produits divers de gestion courante	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.930

FONCTION 0 – Services généraux (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	03 Conseils						
		031 Assemblée délibérante	032 Conseil éco.,social région./Conseil dév.	033 Conseil cult., éduc., env.	034		035 Conseil de territoire	038 Autres instances
					0341	0342		
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
606	Achats non stockés de matières et fourn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Locations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615	Entretien et réparations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
616	Primes d'assurances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Personnel extérieur au service	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Pub., publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Transports biens, transports collectifs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626	Frais postaux et frais télécommunication	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
628	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Rémunérations du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
661	Charges d'intérêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Rémunérations du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
708	Autres produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
747	Participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752	Revenus des immeubles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	Produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détalier les comptes à trois chiffres.

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_04-DE

IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.930

FONCTION 0 – Services généraux (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	04 Coop.,décent.,act° interrég.,eur.,intern.					TOTAL DU CHAPITRE
		041 Action relevant de la subvention globale	042 Actions interrégionales	043 Actions européennes	044 Aide publique au développement	048 Autres actions	
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 656 700,00
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 600,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
613	Locations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
615	Entretien et réparations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 790,00
616	Primes d'assurances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 000,00
618	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100,00
621	Personnel extérieur au service	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500,00
623	Pub., publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 900,00
624	Transports biens, transports collectifs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
625	Déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
626	Frais postaux et frais télécommunication	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
628	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 000,00
633	Impôts, taxes, versements (autre orga.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00
641	Rémunérations du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 329 000,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 429 000,00
657	Charges intervent° cpt prop. - Subvent°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590 990,00
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
661	Charges d'intérêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 563 000,00
641	Rémunérations du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 000,00
708	Autres produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
747	Participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
752	Revenus des immeubles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00
758	Produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 0-5 – Gestion des fonds européens**

Article / compte nature (1)	Libellé	051 FSE	052 FEDER	058 Autres		TOTAL DU CHAPITRE
				0580 FEADER	0581 FEAMP	
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 1 – Sécurité**

Article / compte nature (1)	Libellé	10 Services communs	11 Police, sécurité, justice	12 Incendie et secours	13 Hygiène et salubrité publique	18 Autres interv. protect. personnes, biens	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage**

Article / compte nature (1)	Libellé	20 Services communs	21 Enseignement du premier degré			22 Enseignement du second degré			23 Enseignement supérieur	24 Cités scolaires
		201 Services communs	211 Ecoles maternelles	212 Ecole primaires	213 Classes regroupées	221 Collèges	222 Lycées publics	223 Lycées privés		
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES										IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE										A2.932

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	25 Formation professionnelle											258 Autres	
		251 Insertion sociale et professionnelle	252 Formation professionnalisante personnes	253 Formation certifiante des personnes	254 Formation des actifs occupés	255 Rémunération des stagiaires	256 CNFPT - Formation des actifs occupés					257 CFNPT et CDG - missions spécifiques		
							2561 Missions statutaires et réglementaires	2562 Développement des compétences	2563 Évolution et transition professionnelle	2564 Organisation des activités pédagogiques	2565 Autres	2571 Concours	2572 Missions administratives	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.932

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	26 Apprentissage	27 Formation sanitaire et sociale	28 Autres services périscolaires et annexes					29 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE	
				281 Hébergement et restauration scolaires	282 Sport scolaire	283 Médecine scolaire	284 Classes de découverte	288 Autre service annexe de l'enseignement			
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs

Article / compte nature (1)	Libellé	30 Services communs	31 Culture							
			311 Activités artist.,actions et manif.cult.	312 Patrimoine	313 Bibliothèques, médiathèques	314 Musées	315 Services d'archives	316 Théâtres et spectacles vivants	317 Cinémas et autres salles de spectacles	318 Archéologie préventive
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.933

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	32 Sports (autres que scolaires)					
		321 Salles de sport, gymnases	322 Stades	323 Piscines	324 Centres de formation sportifs	325 Autres équipements sportifs ou loisirs	326 Manifestations sportives
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.933

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	33 Jeunesse (action socio-éduc.) et loisirs			34 Vie sociale et citoyenne		39 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
		331 Centres de loisirs	332 Colonies de vacances	338 Autres activités pour les jeunes	341 Égalité entre les femmes et les hommes	348 Autres		
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI)

Article / compte nature (1)	Libellé	41 Santé					
		410 Services communs	411 PMI et planification familiale	412 Prévention et éducation pour la santé	413 Sécurité alimentaire	414 Dispensaires et autres éts sanitaires	418 Autres actions
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
651	Charges interv. cpt propre - Aides pers.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.934

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI) (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	42 Action sociale						
		420 Services communs	421 Famille et enfance				422 Petite enfance	
			4211 Actions en faveur de la maternité	4212 Aides à la famille	4213 Aides sociales à l'enfance	4214 Adolescence	4221 Crèches et garderies	4228 Autres actions pour la petite enfance
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
651	Charges interv. cpt propre - Aides pers.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES**IV****A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****A2.934****FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI) (suite 2)**

Article / compte nature (1)	Libellé	42 Action sociale						TOTAL DU CHAPITRE	
		423 Personnes âgées			424 Personnes en difficulté	425 Personnes handicapées	428 Autres interventions sociales		
		4231 Forfait autonomie	4232 Autres actions de prévention	4238 Autres actions pour les personnes âgées					
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	2 300,00	0,00	59 000,00	61 300,00	
606	Achats non stockés de matières et fourni	0,00	0,00	0,00	2 300,00	0,00	0,00	2 300,00	
651	Charges interv. cpt propre - Aides pers.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 000,00	59 000,00	
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 4-3 – APA

Article / compte nature (1)	Libellé	430 Services communs	431 APA à domicile	432 APA versée aux bénéf. en établissement	433 APA versée à l'établissement	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 4-4 – RSA / Régularisation de RMI**

Article / compte nature (1)	Libellé	441 Insertion sociale	442 Santé	443 Logement	444 Insertion professionnelle	445 Evaluation des dépenses engagées	446 Dépenses de structure	447 RSA allocations	448 Autres dépenses au titre du RSA	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	10 000,00	0,00	2 616 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 626 700,00
645	Charges sécurité sociale et prévoyance	0,00	0,00	617 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	617 000,00
708	Autres produits	0,00	0,00	1 998 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 998 000,00
747	Participations	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
748	Autres attributions et participations	0,00	0,00	1 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat

Article / compte nature (1)	Libellé	50	51						
		Services communs	Aménagement et services urbains						
50	510	511	512	513	514	515	518		
Services communs	Services communs	Espaces verts urbains	Eclairage public	Art public	Electrification	Opérations d'aménagement	Autres actions d'aménagement urbain		
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES					IV				
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE					A2.935				

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	52 Politique de la ville	53 Agglomérations et villes moyennes	54 Espace rural et autres espaces de dév.	55 Habitat (Logement)				
					551 Parc privé de la collectivité	552 Aide au secteur locatif	553 Aide à l'accession à la propriété	554 Aire d'accueil des gens du voyage	555 Logement social
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.935

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	56 Actions en faveur du littoral	57 Techno. de l'information et de la comm.	58 Autres actions		59 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
				581 Réserves Foncières	588 Autres actions d'aménagement		
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 6 – Action économique**

Article / compte nature (1)	Libellé	60 Services communs	61 Interventions économiques transversales	62 Structure d'animation et de dév. éco.	63 Actions sectorielles			
					631 Agriculture, pêche et agro-alimentaire		632 Industrie, commerce et artisanat	633 Développement touristique
					6311 Laboratoire	6312 Autres		
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.936

FONCTION 6 – Action économique (suite)

Article / compte nature (1)	Libellé	64 Rayonnement, attractivité du territoire	65 Insertion éco. et éco.sociale, solidaire	66 Maintien et dév. des services publics	67 Recherche et innovation	68 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 7 – Environnement**

Article / compte nature (1)	Libellé	70 Services communs	71 Actions transversales	72 Actions déchets et propreté urbaine					
				720 Services communs collecte et propreté	721 Collecte et traitement des déchets			722 Propreté urbaine	
					7211 Actions prévention et sensibilisation	7212 Collecte des déchets	7213 Tri, valorisation, traitement déchets	7221 Actions prévention et sensibilisation	7222 Action propreté urbaine et nettoiement
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.937

FONCTION 7 – Environnement (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	73 Actions en matière de gestion des eaux					74 Politique de l'air
		731 Politique de l'eau	732 Eau potable	733 Assainissement	734 Eaux pluviales	735 Lutte contre les inondations	
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.937

FONCTION 7 – Environnement (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	75 Politique de l'énergie					76 Préserv. patrim. naturel,risques techno.	77 Environnement infrastructures transports	78 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
		751 Réseaux de chaleur et de froid	752 Energie photovoltaïque	753 Energie éolienne	754 Energie hydraulique	758 Autres actions				
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****FONCTION 8 – Transports**

Article / compte nature (1)	Libellé	80 Services communs	81 Transports scolaires	82 Transport publics de voyageurs						
				820 Services communs	821 Transport sur route	822 Transport ferroviaire	823 Transport fluvial	824 Transport maritime	825 Transport aérien	828 Autres transports
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.938

FONCTION 8 – Transports (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	83 Transports de marchandises						
		830 Services communs	831 Fret routier	832 Fret ferroviaire	833 Fret fluvial	834 Fret maritime	835 Fret aérien	838 Autres transports
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.938

FONCTION 8 – Transports (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	84 Voirie							
		841 Voirie nationale	842 Voirie régionale	843 Voirie départementale	844 Voirie métropolitaine	845 Voirie communale	846 Viabilité hivernale et aléas climatiques	847 Equipements de voirie	849 Sécurité routière
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES		IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE		A2.938

FONCTION 8 – Transports (suite 3)

Article / compte nature (1)	Libellé	85 Infrastructures					86 Liaisons multimodales	87 Circulations douces	89 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
		851 Gares, autres infrastructures routières	852 Gares et autres infrastructures ferrov.	853 Haltes, autres infrastructures fluviales	854 Ports, autres infrastructures portuaires	855 Aéroports et autres infrastructures				
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailer les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE****B1.1 – 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-1	Montant des remboursements N-1		Encours restant dû au 01/01/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 – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE****B1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)**

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	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 rembour- sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péri- odicité des rembour- sements (6)	Profil d'amor- tissement (7)	Possibilité de rembour- sement anticipé O/N	Caté- gorie d'em- prunt (8)
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) 4728022 fiche 40002 (2016-01) 5192983 FICHE 40003 (2017)	Caisse d'Epargne Caisse d'Epargne Caisse d'Epargne	11/06/1985 26/08/2016 10/11/2017	25/04/2004 26/08/2016 20/12/2017	25/07/2004 01/12/2017 25/04/2018	265 000,00 340 000,00 150 000,00	F F F	FIXE FIXE FIXE	3,670 2,260 2,030	3,456 2,228 2,030		T A A	P P P	N O N	A-1 A-1 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									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1671 Avances consolidées du Trésor (total)					0,00									
1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (total)					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									

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

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024



Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_04-DE

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat										Devise	Périodicité des remboursements (6)	Taux d'amortissement (7)	Remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
	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							
								Niveau de taux (5)	Taux actuel						
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**ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE****IV****B1.2****B1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)**

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (11)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Emprunts et dettes au 01/01/N			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (13)	Taux d'intérêt Index (14)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (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		364 923,45					31 886,06	7 895,43	0,00	1 977,45
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		364 923,45					31 886,06	7 895,43	0,00	1 977,45
11 035965 fiche 40001 (2004)	N	0,00	A-1	9 136,82	0,32	F	FIXE	3,670	9 136,82	125,94	0,00	0,00
4728022 fiche 40002 (2016-01)	N	0,00	A-1	237 837,19	12,92	F	FIXE	2,260	15 943,52	5 375,12	0,00	425,91
5192983 FICHE 40003 (2017)	N	0,00	A-1	117 949,44	14,32	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)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
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		364 923,45					31 886,06	7 895,43	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 01/01/N après opérations de couverture.

(15) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(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 – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX

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 01/01/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 à la date de vote du budget (9)	Intérêts à payer au cours de l'exercice (10)	Intérêts à percevoir 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
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur 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 01/01/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 du taux à la date de vote du budget.

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

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

IV – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS****B1.4 – 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	99,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	364 923,45	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 01/01/N après opérations de couverture éventuelles.

IV – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE****B1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)**

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture								Primes éventuelles	
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 01/01/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 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 – ANNEXES		IV
ANNEXES PATRIMONIALES – 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)	Référence de l'emprunt couvert	Effet de l'instrument de couverture						
		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
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 à la date de vote du budget.

(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 – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME****B1.6 – DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME (1)**

REPARTITION PAR PRÉTEUR	Dette en capital à l'origine (2)	Dette en capital au 01/01/N	Annuité à payer au cours de l'exercice	Dont	
				Intérêts (3)	Capital
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Auprès des organismes de droit privé</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Auprès des organismes de droit public</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Dette provenant d'émissions obligataires (ex : émissions publiques ou privées)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

(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 – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – AUTRES DETTES****B1.7 – AUTRES DETTES**

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

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dette restante

IV – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – 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 – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES PROVISIONS CONSTITUEES AU 01/01/N****PROVISIONS CONSTITUEES AU 01/01/N**

Nature de la provision	Montant de la provision de l'exercice (1) A	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 01/01/N B	Montant total des provisions constituées C = A + B	Montant des reprises de l'exercice D	SOLDE E = C - D
PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES (2)						
Provisions pour risques et charges (3)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour litiges	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour pertes de change	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour garanties d'emprunt	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Autres provisions pour risques	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (3)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
- des immobilisations	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
- des stocks et encours	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes de tiers	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes financiers	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des provisions semi-budgétaires	0,00		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	0,00
Provisions pour litiges	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour pertes de change	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour garanties d'emprunt	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Autres provisions pour risques	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (3)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
- des immobilisations	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
- des stocks et encours	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes de tiers	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
- des comptes financiers	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des provisions budgétaires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PROVISIONS	0,00		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 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_04-DE

IV – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – ETALEMENT DES PROVISIONS****B3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS (1)**

Nature de la provision	Objet	Montant total de la provision à constituer	Durée	Montant des provisions constituées au 01/01/N	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner
------------------------	-------	--	-------	---	---	--------------------------------

(1) Il s'agit des provisions figurant dans le tableau précédent « Etat des provisions » qui font l'objet d'un étalement, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité.

IV – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – 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 – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – 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) Ensemble des réalisations connues (hors restes à réaliser).
- (3) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.
- (4) Total = Restes à réaliser N-1 + Nouveaux crédits votés.
- (5) Incrire le chapitre et la nature des travaux.
- (6) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en dépenses qu'en recettes.
- (7) Indiquer le chapitre.

IV – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES PRETS****Prêts (compte 274)**

Bénéficiaires	Date de la délibération	Encours restant dû au 01/01/N	Montant de l'annuité à recouvrer		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		

IV – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN****ETAT SYNTHETIQUE DES ENGAGEMENTS DONNES**

Article		Dette en capital à l'origine	Dette en capital au 01/01/N	Annuité à verser au cours de l'exercice
8015	Emprunts garantis (1)	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 – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN****ETAT SYNTHETIQUE DES ENGAGEMENTS RECUS (1)**

Article		Créance en capital à l'origine	Créance en capital au 01/01/N	Annuité à recevoir 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	
	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 01/01/N correspond au reste à employer au 01/01/N, l'annuité à recevoir 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.

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – 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 01/01/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux à la date de vote du budget (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 actuel (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 à la date de vote du budget.

(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 – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN****CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF 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 – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – 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	Exercice d'origine du contrat	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	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.

IV – ANNEXES
ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT

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	Montant de la rémunération du cocontractant restant à verser pour la durée restante du marché de partenariat (3)				
									Part investissement	Part totale (4)	Dont part nette (5) I	Part fonctionnement II	Part financement III
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 01/01/N

(4) Montant total de la rémunération relative à l'investissement restant à verser au 01/01/N

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

IV – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – 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.

IV – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – 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 1/1/N	Annuité à verser 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 – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – 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 01/01/N	Annuité à recevoir 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 – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – SUBVENTIONS VERSEES****SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET**

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention
		INVESTISSEMENT (total)			0,00
		FONCTIONNEMENT (total)			0,00

(1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.

(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.

(3) Objet pour lequel est versée la subvention.

IV – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N****B9 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/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)		9,00	3,00	12,00	6,00	4,50	10,50
Adjoint administratif	C	2,00	1,00	3,00	2,00	0,80	2,80
Adjoint administratif principal 1ère classe	C	2,00	1,00	3,00	2,00	0,00	2,00
Adjoint administratif principal 2ème classe	C	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Attaché	A	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	2,00
Attaché Principal	A	0,00	1,00	1,00	0,00	0,70	0,70
Attaché principal	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rédacteur	B	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		5,00	1,00	6,00	3,00	0,00	3,00
Adjoint technique principal 1ère classe	C	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	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
Assistant Socio Educatif	A	3,00	0,00	3,00	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	29,37	4,00	33,37
Adjoint technique principal 1ère classe	C	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
Agent social	C	16,00	1,00	17,00	10,00	4,00	14,00
Agent social principal de 1ère classe	C	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00
Agent social principal de 2ème classe	C	7,00	1,00	8,00	6,57	0,00	6,57
Assistant Socio Educatif	A	0,00	1,00	1,00	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

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			TOTAL	AGENTS TITULAIRES	EFFECTIFS PHYSIQUES EN ETPT (4)	
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET				AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
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)		50,00	7,00		57,00	39,37	8,50	47,87

(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 ($0,8 \times 6 / 12$).

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

IV – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N****B9****B9 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N (suite)**

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/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		
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
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° : Emplis 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 : Emplis 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 : « contrats aidés »).

(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.

IV – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES****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**ANNEXES PATRIMONIALES – LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT****LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT AUXQUELS ADHERE LA COLLECTIVITE**

DESIGNATION 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.

IV – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREEES****LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREEES**

Catégorie d'établissement (1)	Intitulé / objet de l'établissement	Date de création	Date de délibération	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)
-------------------------------	-------------------------------------	------------------	----------------------	---------------------------------	-----------------

(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.

IV – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE****LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE**

Catégorie de services (1)	Intitulé / objet du service	Date de création	Date de délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)

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

IV – ANNEXES
ANNEXES BUDGETAIRES
EQUILIBRE BUDGETAIRE

C1.1

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS

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

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	123 507,20	123 507,20
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	0,00	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	0,00	0,00

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

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Affectation au 1068 (C)	0,00	0,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	0,00	0,00
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	0,00	0,00

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

	Propositions nouvelles	Vote
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(3)	32 000,00	32 000,00
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(3)	180 628,34	180 628,34
Couverture de l'annuité de la dette (Solde III = E - D) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte par les ressources de l'exercice, vérifier la couverture par les éventuelles ressources disponibles des exercices antérieurs (cf. solde II)	148 628,34	148 628,34

(1) Eléments à compléter uniquement s'il y a eu reprise des résultats, anticipée ou classique

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

(3) Les RAR étant intégrés au calcul des ressources propres provenant des exercices antérieurs, seuls les crédits de l'exercice sont à inscrire. Le détail des crédits est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

IV – ANNEXES
ANNEXES BUDGETAIRES
EQUILIBRE BUDGETAIRE – DEPENSES

C1.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
	DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B	32 000,00	I 32 000,00
	16 Emprunts et dettes assimilées (A)	32 000,00	32 000,00
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	32 000,00	32 000,00
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) Détailer les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

IV – ANNEXES
ANNEXES BUDGETAIRES
EQUILIBRE BUDGETAIRE – RECETTES

C1.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
	RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b	180 628,34	III
	Ressources propres externes de l'année (a)	9 000,00	9 000,00
10222	FCTVA	4 000,00	4 000,00
10226	Taxe d'aménagement (3)	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	5 000,00
	Ressources propres internes de l'année (b) (4)	171 628,34	171 628,34
15...	<i>Provisions pour risques et charges</i>		
169	<i>Primes de remboursement des obligations</i>	0,00	0,00
26...	<i>Participations et créances rattachées</i>		
27...	<i>Autres immobilisations financières</i>		
28...	<i>Amortissement des immobilisations</i>		
281848	<i>Autres matériels de bureau et mobiliers</i>	60 000,00	60 000,00
29...	<i>Dépréciations des immobilisations</i>		
31...	<i>Matières premières (et fournitures) (5)</i>		
33...	<i>En-cours de production de biens (5)</i>		
35...	<i>Stocks de produits (5)</i>		
39...	<i>Dépréciation des stocks et en-cours</i>		
481...	<i>Charges à rép. sur plusieurs exercices</i>		
49...	<i>Dépréciation des comptes de tiers</i>		
59...	<i>Dépréciation des comptes financiers</i>		
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00
021	<i>Virement de la section de fonctionnement</i>	111 628,34	111 628,34

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

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

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

(4) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires afférentes.

(5) 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.

IV – ANNEXES**AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – LISTE DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA ET NON ERIGES EN BUDGET ANNEXE**

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_04-DE

LISTE DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA ET NON ERIGES EN BUDGET ANNEXE				
Catégorie de services	Intitulé / objet du service	Date de création	Date de délibération	Nature de l'activité (SPIC/SPA)

IV – ANNEXES**AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION****SERVICES FERROVIAIRES REGIONAUX DE VOYAGEURS – VOLET 1 : BUDGET****D2.1****VOLET 1 – BUDGETAIRE (circulaire n° LBL/B/03/10082/C du 11 décembre 2003)**

DEPENSES			RECETTES		
FONCTIONNEMENT	Chapitre	Montant	FONCTIONNEMENT	Chapitre	Montant
Contribution régionale d'équilibre d'exploitation TTC		0,00	Compensation financière versée par l'Etat au titre de l'exploitation		0,00
Autres		0,00	Compensation financière au titre des tarifs sociaux fixés par l'Etat		0,00
			Matériel		0,00
Sous-total Fonctionnement		0,00	Sous-total Fonctionnement		(B) 0,00

INVESTISSEMENT	Chapitre	Montant			
Matériel		0,00			
Autres		0,00			
Sous-total Investissement		0,00	Effort propre de la Région (A – B)		(C) 0,00

TOTAL DEPENSES	(A)	0,00	TOTAL RECETTES (B + C)	0,00
-----------------------	------------	-------------	-------------------------------	-------------

IV – ANNEXES**AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION****SERVICES FERROVIAIRES REGIONAUX DE VOYAGEURS – VOLET 2 : COMPTE D'EXPLOITATION****D2.2****Volet 2 – Compte TER SNCF (1) par la collectivité (circulaire n°LBL/B/03/10082/C du 11 décembre 2003)**

Produits d'exploitation courante :	
Produits du trafic	0,00
Produits annexes au trafic	0,00
Compensations des réductions tarifaires	0,00
Travaux pour Tiers	0,00
Produits hors trafic	0,00
Total chiffre d'affaires	0,00
Versements des Collectivités	0,00
Production immobilisée et stockée	0,00
Total produits d'exploitation courante	0,00

Charges d'exploitation courante :	
Personnel – Masse salariale	0,00
Consommations intermédiaires	0,00
Péage RFF	0,00
Impôts, taxes et versements assimilés	0,00
Total charges d'exploitation courante	0,00

Facturations majeures :	
Achats stockés	0,00
Impôts et taxes hors FAP	0,00
Maintenance matériel roulant	0,00
Traction trains, conduite et logistique	0,00
Echange de locomotives entre Activités	0,00
Energie de traction électrique	0,00
Energie de traction diesel	0,00
Entretien/maintenance des installations fixes	0,00
Prestations télécoms	0,00
Echange de matériel roulant entre Activités	0,00
Prestations trains	0,00
Contribution de service Activité Gare	0,00
Transport en service	0,00
Total facturations majeures	0,00

Prestations de main d'œuvre inter-domaines :	
- Dont Etablissements autres que EEX	0,00
- Dont Etablissements EEX	0,00
Autres facturations	0,00
Total facturations internes	0,00
TOTAL CHARGES (2)	0,00

Contributions aux ECE	0,00
-----------------------	------

EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (3)	0,00
Dotations aux amortissements	0,00
Reprise de subvention et écart de réévaluation	0,00
Variation des provisions/transfert de charges	0,00
Autres produits et charges de gestion courante	0,00
Total dotations, reprises, transferts et autres	0,00
RESULTAT D'EXPLOITATION (4)	0,00
Résultat financier	0,00
RESULTAT COURANT (5)	0,00
Résultat spécifique	0,00
RESULTAT NET (6)	0,00

(1) A compléter par « approuvé » ou « non approuvé ».

(2) Total charges = total charges d'exploitation courante + total facturations majeures + total facturations internes.

(3) Excédent brut d'exploitation = total produits d'exploitation courante – total charges.

(4) Résultat d'exploitation = excédent brut d'exploitation – contribution aux ECE - total dotations, reprises, transferts et autres.

(5) Résultat courant = résultat d'exploitation + résultat financier.

(6) Résultat net = résultat courant + résultat spécifique.

Cette annexe correspond au modèle de présentation du compte d'exploitation figurant dans la convention SNCF, elle est donc susceptible de subir des modifications à l'initiative de la SNCF.

IV – ANNEXES**AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – DECISIONS EN MATIERE DE TAUX DES CONTRIBUTIONS**

Libellés	Base notifiée (si connue à la date de vote)	Variation de la base / (N-1) (%)	Taux, coefficient ou forfait appliqués par décision de l'assemblée délibérante (%, unité ou €)	Variation du taux / N-1 (%)	Produit voté par l'assemblée délibérante	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	0,00	
	Gazole	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TICPE (majoration définie à l'art. 265 A bis du code des douanes)	SP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gazole	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Taxe sur les permis de conduire		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Taxe sur les certificats d'immatriculation des véhicules		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Taxe spéciale de consommation de produits pétroliers (1)		0,00	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	0,00	
Taxe relative à l'octroi de mer (1)		0,00	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	0,00	
Part départementale des ressources							
Taxe d'aménagement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Taxe de publicité foncière et droit d'enregistrement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Taxe sur la consommation finale d'électricité		0,00	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	0,00	
Part communale des ressources							
TFPB		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TFPNB		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CFE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Taxe d'habitation sur les résidences secondaires		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL		0,00	0,00			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.

IV – ANNEXES**AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ETAT DE REPARTITION DE LA TEOM**

(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	<i>Opérations ordre transf. entre sections</i>	0,00
041	<i>Opérations patrimoniales</i>	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
024	<i>Produits des cessions d'immobilisations</i>	0,00
Total des recettes réelles		0,00
040	<i>Opérations ordre transf. entre sections</i>	0,00
041	<i>Opérations patrimoniales</i>	0,00
021	<i>Virement de la section de fonctionnement (3)</i>	0,00
Total des recettes d'ordre		0,00
TOTAL GENERAL		0,00

(1) Dépenses et recettes, directes et indirectes, afférentes à l'exercice de la compétence visée à l'article L. 2313-1 du CGCT.

(2) Détailer les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la collectivité ou l'établissement.

(3) Montant des recettes de fonctionnement transférées en investissement pour le financement des dépenses d'investissement afférentes à l'exercice de la compétence susmentionnée.

IV – ANNEXES**AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ETAT DE REPARTITION DE LA TEOM**

(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	<i>Opérations ordre transf. entre sections</i>	0,00
043	<i>Opérations ordre intérieur de la section</i>	0,00
023	<i>Virement à la section d'investissement (4)</i>	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
013	Atténuations de charges	0,00
Total des recettes réelles		0,00
042	<i>Opérations ordre transf. entre sections</i>	0,00
043	<i>Opérations ordre intérieur de la section</i>	0,00
Total des recettes d'ordre		0,00
TOTAL GENERAL		0,00

- (1) Dépenses et recettes, directes et indirectes, afférentes à l'exercice de la compétence visée à l'article L. 2313-1 du CGCT.
(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la collectivité ou l'établissement.
(3) Si la collectivité ou l'établissement applique les provisions semi-budgétaires.
(4) Montant des recettes de fonctionnement transféré en investissement pour le financement des dépenses d'investissement afférentes à l'exercice de la compétence susmentionnée.

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_04-DE

IV – ANNEXES**ELEMENTS DU BILAN****ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET
D'ASSAINISSEMENT – SECTION DE FONCTIONNEMENT****D5.1**

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES**ELEMENTS DU BILAN****ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET
D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT****D5.2**

Cet état ne contient pas d'information.

V – ARRETE ET SIGNATURES

ARRETE ET SIGNATURES

A

Nombre de membres en exercice : 17

Nombre de membres présents : 10 + 4 personnes

Nombre de suffrages exprimés : 14

VOTES :

Pour : 14

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation : 27/03/2024

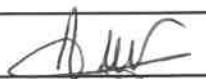
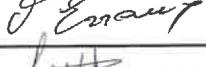
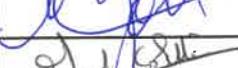
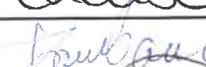
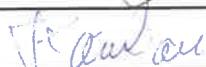
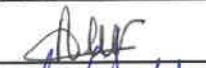
Présenté par La Vice-Présidente (1),

A CCAS, le 09/04/2024

Délibéré par l'assemblée le Conseil d'Administration(2), réunie en session Budget primitif 2024

A CCAS, le 09/04/2024

Les membres de l'assemblée délibérante le Conseil d'Administration (2),(3).

BARRETEAU Jacques	
BROSSARD Yves	
CANTIN Véronique	
COMPARAT Annie	
ERRAUD Odile	
HENNO Linda	
LAINÉ Maryse	
MERLE Colette	
MOREAU Yannick	
PINEAU Florence	
POTTIER Caroline	
RAMBAUD Marie-Odile	
RICOUR Etienne	
RIVALLAND Bruno	
ROUMANEIX Nadine	
TRICHET Anita	
YOU Michel	

Certifié exécutoire par La Vice-Présidente (1), compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le

A , le

(1) Indiquer « la présidente » ou « le président ».

CREATION DE LA COMMUNE NOUVELLE DES SABLES D'OLONNE

Protocole d'accord sur les conditions de travail des agents

Préambule :

Le 13 octobre 2014, les trois communes du Pays des Olonnes ont adopté une motion en faveur de la création d'une commune nouvelle. A partir de cette date, une démarche partenariale s'est mise en œuvre entre les trois communes. Le 19 décembre 2016 pour la ville du Château d'Olonne, le 21 février 2017 pour la ville des Sables d'Olonne et le 13 mars 2017 pour la ville d'Olonne sur Mer, les conseils municipaux des trois communes ont approuvé la création d'une commune nouvelle.

Dans le cadre de la démarche d'élaboration de cette nouvelle collectivité, le Comité de pilotage, composé de 12 élus des 3 villes, a souhaité que très rapidement soit engagé un dialogue sur l'harmonisation des conditions de travail avec les représentants du personnel, au regard des pratiques de chaque commune.

Ce dialogue a eu lieu entre le COTECH, représentant les directions de chaque ville et le Comité de suivi, composé de 16 représentants des agents et a porté sur les points suivants :

- La rémunération et la carrière
 - o Instances paritaires
 - o Ratios d'avancement
 - o Régime indemnitaire
 - o Absentéisme
 - o Prime de fin d'année
- Temps de travail
 - o Durée du temps de travail
 - o Organisation du temps de travail
 - o Autorisations d'absence
 - o Formation
- Avantages sociaux
 - o Action sociale
 - o Mutuelle et prévoyance

Ce protocole servira de base pour élaborer les nouveaux règlements internes de la nouvelle commune, qui reprendront entre autres les points traités dans les précédents accords (heures supplémentaires, astreintes, horaires d'ouverture des sites, etc.).

La réflexion menée a su conjuguer échanges et propositions dans un esprit constructif et partenarial. Il convient de souligner que lors de ces nombreuses réunions de travail, chacun a su faire preuve de responsabilité, d'équité et de sens du dialogue.

Ces échanges soutenus ont abouti aux conditions d'harmonisation ci-après exposées, qui s'appliqueront à l'ensemble des agents de la commune nouvelle à partir de sa création le 1^{er} janvier 2019.

I. LA REMUNERATION ET LA CARRIERE

a. Instances Paritaires

Le Comité Technique (CT) sera composé de 6 agents titulaires et de 6 agents suppléants. A cela s'ajoutera un nombre équivalent d'élus. La parité sera préservée.

Le Comité d'Hygiène, de Sécurité et des Conditions de Travail (CHSCT) sera composé de 3 agents titulaires et de 3 agents suppléants. Là aussi la parité sera préservée puisque 3 élus titulaires et 3 élus suppléants seront membres de ce comité.

La Commission Administrative Paritaire (CAP) sera gérée en interne et le nombre de représentants sera défini suivant les textes en vigueur.

b. Ratios d'avancement

Les quotas d'avancement seront tous fixés à 100 %. Les critères ouvrant droit à avancement seront fixés dans le cadre de discussions à venir à partir de septembre 2017 entre représentants des agents élus et représentants de la direction.

c. Régime Indemnitaire

Le régime indemnitaire minimum sera homogénéisé par filière. Pour chaque agent, il sera déterminé par un alignement présenté dans le tableau annexé à ce protocole (annexe 1). Ainsi, au 1^{er} janvier 2019, les agents dont le régime indemnitaire était jusqu'à cette date inférieur au montant indiqué dans le tableau, en bénéficieront sans condition. Les agents ayant un régime indemnitaire supérieur à celui du tableau en garderont le bénéfice.

Les montants indiqués dans ce tableau constituent un socle minimum pour le régime indemnitaire de l'ensemble des agents en poste ou à venir.

Les conditions sur le mode d'application du RIFSEEP seront déterminées dans le cadre de discussions à venir à partir de septembre 2017 entre représentants des agents élus et représentants de la direction. En tout état de cause, le montant maximum d'un grade ne sera pas le montant minimum du grade qui lui est supérieur.

d. Absentéisme

Le bénéfice du régime indemnitaire des agents sera modulé en fonction de leur absentéisme à raison d'1/30^{ème} par jour d'absence au delà des 2 jours de franchise annuelle.

Toutefois, le manque à percevoir ne pourra en aucun cas excéder 5 % du traitement brut de l'agent (hors prime de fin d'année et heures supplémentaires). Dans tous les cas, 30 % du régime indemnitaire de l'agent seront garantis.

Le régime indemnitaire n'est pas impacté lorsque les absences relèvent d'autorisations spéciales d'absences, de maladie professionnelle, d'accident du travail, de congé maternité et paternité, de longue maladie, de longue durée, de maladie grave, ou d'hospitalisation (mais pas les absences consécutives à une hospitalisation).

Enfin, chaque agent bénéficie d'une franchise de 2 jours par année civile.

e. Prime de fin d'année

Les agents en poste avant le 1^{er} janvier 2019 verront leur prime de fin d'année alignée sur le montant de celle de Château d'Olonne, soit 1 649 € brut. Cette prime sera indexée sur le montant du SMIC.

Cette prime bénéficiera aux agents titulaires, stagiaires et non titulaires aux agents ayant travaillé au moins 900 heures sur l'année écoulée dans la collectivité pour des motifs de remplacement ou de renfort, ainsi qu'aux agents de droit privé (emplois aidés).

Les agents recrutés à partir du 1^{er} janvier 2019 ne pourront bénéficier de cette prime.

II. AVANTAGES SOCIAUX

a. *Action sociale*

Une association type « loi 1901 » sera créée pour fédérer les agents de la commune nouvelle. L'adhésion à cette association ne sera pas obligatoire.

Cette association sera financée entre autres par les cotisations des membres et par une subvention de la commune dont le montant sera fixé dans une convention d'objectifs.

Par ailleurs, la commune mettra à disposition de l'association 20 % d'un équivalent temps plein pour être au plus près des agents. Cet équivalent temps plein sera mis en place dès le 1^{er} janvier 2019. Une évaluation de ce dispositif sera faite au bout de deux ans afin de tenir compte du volume d'activité et d'envisager d'éventuels ajustements.

Concernant les aides aux familles, la commune nouvelle reprendra l'ensemble des actions actuellement proposées par la ville des Sables d'Olonne et jointes en annexe 2.

Enfin, les enfants d'agents pourront bénéficier d'emplois saisonniers selon les conditions suivantes :

- Les candidats à un emploi saisonnier devront transmettre une lettre de motivation ainsi qu'un CV à la Direction des Ressources Humaines.
- La Direction des Ressources Humaines sélectionnera les candidatures.
- Les enfants d'agents ne pourront pas travailler dans le même service que celui de leur(s) parent(s).
- Pour l'ensemble des candidats à un emploi saisonnier, enfants d'agents ou non, seront prioritaires les candidats n'ayant jamais travaillé au sein des services de la ville des Sables d'Olonne.

b. *Mutuelle et prévoyance*

Les agents bénéficieront mensuellement d'une participation maximale de la commune nouvelle de 50 € à leurs cotisations à un contrat de prévoyance et/ou une complémentaire de santé labellisée, sur présentation des pièces justificatives.

III. TEMPS DE TRAVAIL ANNUEL

a. *Durée du temps de travail*

Concernant le temps de travail annuel, il a été constaté que les trois communes présentaient des situations différentes.

Les textes en vigueur et plus particulièrement le décret n°2001-623 du 12 juillet 2001 qui fait référence au décret n°2000-815 du 25 août 2000 disposent : « le décompte du temps de travail est réalisé sur la base d'un durée annuelle de travail effectif de 1607 heures maximum, sans préjudice des heures supplémentaires susceptibles d'être effectuées »

En tout état de cause, les agents devront effectuer 1607 heures annuellement quelque soit le nombre de jours fériés.

Les deux jours potentiels de congés de fractionnement accordés en vertu de l'article 1 du décret du 26 novembre 1945, aux agents qui choisissent de prendre une partie de leurs congés annuels en

dehors de la période du 1^{er} mai au 31 octobre de l'année considérée, jours de congés légaux. De ce fait, ces deux jours, soit 14h de travail maximum viendront en diminution du temps de travail effectif fixé à 1607 heures.

Enfin, en cas de maladie, le décompte des heures, pour les agents n'étant pas en horaires variables (heures planifiées) et à temps complet ou non complet s'effectuera « au réel ». Ainsi :

- Un jour de maladie pour un agent qui aurait dû travailler 3 heures est décompté pour 3 heures sur la durée annuelle de travail.
- Un jour de maladie pour un agent qui aurait dû travailler 10 heures est décompté pour 10 heures sur la durée annuelle de travail.

Pour les agents à temps complet avec horaires variables (avec pointeuse), une absence sera décomptée 7 heures.

b. *organisation du temps de travail*

Pour illustrer la démarche, deux exemples peuvent être donnés

1. Organisation avec des ARTT et des jours de repos compensateurs

- **Exemple 1 : Décompte annuel sur une base de 8 jours fériés :**

Année de 365 jours,

- 104 jours de weekend
- 8 jours fériés
- 25 jours de congés

$$\begin{aligned}
 &= 228 \text{ jours ouvrés} \\
 &\quad - 23 \text{ jours non travaillés « ARTT » (si travail effectué sur la base de 39 heures hebdomadaires.)} \\
 &\quad - 5 \text{ jours de repos compensateurs (si travail effectué sur la base de 40 heures hebdomadaires.)} \\
 &= 200 \text{ jours travaillés}
 \end{aligned}$$

Ainsi 1607 heures de travail annuel, réparties sur 200 jours, donnent une durée quotidienne de 8h02 de travail, soit 40h10 hebdomadaires.

- **Exemple 2 : Décompte annuel sur une base de 10 jours fériés :**

Année de 365 jours,

- 104 jours de weekend
- 10 jours fériés
- 25 jours de congés

$$\begin{aligned}
 &= 226 \text{ jours ouvrés} \\
 &\quad - 23 \text{ jours non travaillés « ARTT » (si travail effectué sur la base de 39 heures hebdomadaires.)} \\
 &\quad - 5 \text{ jours de repos compensateurs (si travail effectué sur la base de 40 heures hebdomadaires.)} \\
 &= 198 \text{ jours travaillés}
 \end{aligned}$$

Ainsi 1607 heures de travail annuel, réparties sur 198 jours, donnent une durée quotidienne de 8h07 de travail, soit 40h35 hebdomadaires.

2. Organisation du temps de travail sans ARTT, avec 5 jours de repos compensateurs.

- **Exemple 1 : Décompte annuel sur une base de 8 jours fériés :**

Année de 365 jours,

- 104 jours de weekend
- 8 jours fériés
- 25 jours de congés

= 228 jours ouvrés

- 5 jours de repos compensateurs (si travail effectué sur la base de 36 heures hebdomadaires.)

= 223 jours travaillés

Ainsi 1607 heures de travail annuel, réparties sur 223 jours, donnent une durée quotidienne de 7h12 de travail, soit 36h00 hebdomadaires.

- **Exemple 2 : Décompte annuel sur une base de 10 jours fériés :**

Année de 365 jours,

- 104 jours de weekend
- 10 jours fériés
- 25 jours de congés

= 226 jours ouvrés

- 5 jours de repos compensateurs (si travail effectué sur la base de 36 heures hebdomadaires.)

= 221 jours travaillés

Ainsi 1607 heures de travail annuel, réparties sur 221 jours, donnent une durée quotidienne de 7h16 de travail, soit 36h20 hebdomadaires.

IV. AUTORISATION D'ABSENCE

Les jours accordés pour événements familiaux sous réserve de nécessités de service sont identifiés dans le tableau ci-dessous :

Objets	Nombre de jours ouvrables
Mariage ou PACS de l'agent	6 jours
Mariage ou PACS d'un parent	1 jour
Mariage ou PACS d'un des beaux-parents	1 jour
Mariage ou PACS d'un enfant	3 jours
Mariage ou PACS d'un frère ou d'une sœur	2 jours
Mariage ou PACS d'un beau-frère ou d'une belle-sœur	2 jours
Mariage d'un grand-parent	1 jour
Mariage d'un oncle tante/neveu/nièce	1 jour
Mariage d'un petit-enfant	1 jour
Décès du conjoint	6 jours
Décès d'un enfant	6 jours
Décès d'un parent	5 jours

Décès d'un des beaux-parents	
Décès d'un frère ou d'une sœur	3 jours
Décès d'un beau-frère ou d'une belle-sœur	2 jours
Décès d'un oncle tante/neveu/nièce	1 jour
Décès d'un grand-parent	1 jour
Décès d'un petit-enfant	3 jours
Naissance ou adoption	3 jours
Maladie très grave du conjoint	6 jours
Maladie très grave d'un enfant	6 jours
Maladie très grave d'un parent	3 jours
Maladie très grave d'un des beaux-parents	3 jours
Maladie très grave d'un frère ou d'une sœur	1 jour
Maladie très grave d'un beau-frère ou d'une belle-sœur	1 jour
Maladie très grave d'un grand-parent ou d'un petit-enfant	1 jour
Garde d'enfant malade de -16 ans	6 jours + 1 jour par enfant de moins de 16 ans supplémentaire.
Pas de limite d'âge s'il s'agit d'un enfant porteur d'un handicap	12 jours
Don du sang	1h par don
Don de plaquette ou de Plasma	1/2 jour par an sur justificatif
Bilan sécurité sociale	1/2 jour

V. FORMATION

Les règles et modalités de prise en charge et de remboursement des frais liés aux actions de formation et aux concours sont déterminées conformément au tableau ci-dessous :

	Règles d'harmonisation
Comptabilisation temps de formation	1) Formation sur l'agglomération : 1 jour de formation = 7h 2) Formations hors agglomération : 1 jour de formation = 8h
CPF Congé Professionnel de Formation (ex DIF)	Sur temps de travail
Préparation concours examen professionnel	Sur CPF ou sur temps personnel Si préparation un jour de temps partiel, l'agent récupère son jour de temps partiel
Frais déplacement préparation concours	Remboursement au réel des frais engagés (trajet, péage) dans la limite des plafonds réglementaires si concours ou examen du grade ou cadre d'emploi immédiatement supérieur au grade actuel + remboursement repas.
Frais déplacement le jour du concours	3 fois maximum dans la carrière pour le même concours et 1 concours par an, dans le centre d'examen le plus proche.
	Frais de trajet Remboursement au réel des frais engagés (trajet, péage) dans la limite des plafonds réglementaires si concours ou examen du grade ou cadre d'emploi immédiatement supérieur au grade actuel.
	Frais de repas pris en charge par la collectivité au réel dans la limite des plafonds réglementaires
	Frais d'hébergement la veille frais d'hébergement pris en charge par la ville à partir de 150 kms
	Frais d'hébergement si plusieurs jours consécutifs : remboursement par la collectivité

Bilan de compétence	au cas par cas en cas de reclassement pour projet de reconversion	ID : 085-200082154-20240409-D20240409061-DE
Validation des Acquis et de l'Expérience (VAE)	24 h d'absence autorisée prise en charge des frais de formation au cas par cas si perspective de poste dans la collectivité	
Utilisation véhicule de service pour formation	Possibilité sous réserve de disponibilité pour les déplacements formations non remboursés ou hors CNFPT ou prépa. concours si au minimum 3 personnes concernées (mutualisation véhicule)	
Frais de déplacement pour formation	Barème kilométrique administratif en fonction de la puissance fiscale du véhicule 5 cv et moins : 0.25 du km 6 et 7 cv : 0.32 du km 8 cv et plus : 0.35 du km + autres frais (péage, bus, tram, parking..) Pour tous types de déplacements de formation ou préparation concours ou épreuves de concours Prise en charge de la différence entre la totalité du calcul des frais réels de déplacement et le remboursement perçu par les agents du CNFPT (sans franchise CNFPT)	

VI. MODALITES DU SUIVI ET D'EVALUATION DU PROTOCOLE

Un bilan de ce protocole sera fait 2 ans après son entrée en vigueur. Ce bilan sera présenté en Comité Technique et pourra éventuellement aboutir sur des ajustements à ce protocole.

Annexe 1 : régime indemnitaire

Grades	Harmonisation en €
Attaché	340
Attaché Principal	370
Attaché hors classe	417
Ingénieur	340
Ingénieur Principal	370
Ingénieur en chef de classe normale	390
Ingénieur en chef de classe exceptionnelle	417
Conserveur de 2ème classe	340
Conserveur de 1ère classe	370
Conserveur en chef	417
Bibliothécaire	340
Bibliothécaire principal	370
Attaché de conservation	340
Attaché de conservation principal	370
Conseiller des APS	340
Conseiller principal des APS de 2ème classe	370
Conseiller principal des APS de 1ère classe	417
Rédacteur	221
Rédacteur Principal 2ème classe	255
Rédacteur principal 1er classe	292
Technicien	221
Technicien principal de 2ème classe	255
Technicien principal de 1er classe	292
Animateur	221
Animateur principal de 2ème classe	255
Animateur principal de 1er classe	292
Assistant de conservation	221
Assistant de conservation principal 2ème classe	255
Assistant de conservation principal 1er classe	292
Assistant Socio Educatif	221
Assistant Socio Educatif Principal	292
Educateur des APS	221
Educateur des APS principal de 2ème classe	255
Educateur des APS principal de 1er classe	292
Chef de service	30% ISP
Chef de service principal 2ème classe	30% ISP
Chef de service principal 1ère classe	30% ISP
Adjoint administratif	96
Adjoint Administratif principal de 2ème classe	110
Adjoint Administratif principal de 1er classe	123
Adjoint technique	96
Adjoint Technique principal de 2ème classe	110
Adjoint Technique principal de 1er classe	123
Agent de maîtrise	177
Agent de maîtrise principal	190
Adjoint d'animation	96
Adjoint d'animation principal de 2ème classe	110
Adjoint d'animation principal de 1er classe	123
Adjoint du patrimoine	96
Adjoint du patrimoine principal de 2ème classe	110
Adjoint du patrimoine principal de 1er classe	123
Auxiliaire de soins principal de 2ème classe	10% PSS
Auxiliaire de soins principal de 1er classe	10% PSS
Agent social	96
Agent social principal 2ème classe	110
Agent social principal 1er classe	123

ATSEM Principal 2ème classe	
ATSEM Principal 1er classe	123
Opérateur	96
Opérateur qualifié des APS	110
Opérateur principal des APS	123
Gardien	20% ISP + 4,5 IAT
Brigadier	20% ISP + 4,5 IAT
Brigadier chef principal	20% ISP + 4,5 IAT

Annexe 2 : Action sociale -Aides aux familles

ACTION SOCIALE	
CNAS	Adhésion
Arbre de Noël	
enfants de 0 à 8 ans	Cadeaux valeur 30€
enfants de 9 à 13 ans	Chèque cadeaux valeur 30 €
Départ à la retraite	Bon d'achat de 300 €
Médailles si décoration	Bon d'achat de 40 €
PRESTATION D'ACTION SOCIALE	
AIDES A LA FAMILLE	
Allocation aux parents séjournant en maison de repos avec leur enfant (enfant de -5 ans - maxi 30 jours/an)	22,76 € par jour
SUBVENTIONS POUR SEJOURS D'ENFANTS	
En colonie de vacances	
- enfants de moins de 13 ans	7,31 €/jour
- enfants de 13 à 18 ans	11,06 €/jour
En centre de loisirs sans hébergement (-18 ans)	
- journée complète	5,27 €/jour
- demi-journée	2,66 €/jour
En maison familiale de vacances et gîtes (-18 ans)	
- séjour en pension complète	7,69 €/jour
- autre formule	7,34 €/jour
Séjours mis en œuvre dans le cadre éducatif (-18 ans)	
- forfait 21 jours ou plus	75,74 €/forfait
- séjours d'une durée inférieure	3,60 €/jour
Séjours linguistiques (-18 ans)	
- enfants de moins de 13 ans	7,31 €/jour
- enfants de 13 à 18 ans	11,06 €/jour
ENFANTS HANDICAPES	
Allocation aux parents d'enfants handicapés de moins de 20 ans	159,24 €/mois
Allocation pour les enfants infirmes poursuivant des études ou en apprentissage entre 20 et 27 ans	30% de la base mensuelle de calcul des prestations familiales
Séjour en centre de vacances spécialisé	20,85 €/jour

EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Sophie ALIX

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 12/02/2024

085036 SGC LES SABLES D'OLONNE

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A)	4
1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1)	5
2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2)	11
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)	21
1. Bilan (Etat B1)	22
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	27
4. Balance des comptes (Etat B3)	31
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	49
3ème PARTIE : AFFECTION DES RÉSULTATS (Etats C)	51
1. Tableau général d'affection du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1)	52
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	55
4ème PARTIE : SIGNATURES	57

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Compte de résultat

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	523 450,71	0,00	0,00	523 450,71	547 791,76	5%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 362 421,43	37 330,13	0,00	2 399 751,56	2 355 645,85	-1%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	725 783,00	0,00	0,00	725 783,00	719 228,80	0%
TOTAL DES CHARGES	3 611 655,14	37 330,13	0,00	3 648 985,27	3 622 666,41	0%
EXCÉDENT	0,00	0,00	0,00	0,00	75 208,64	

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

Etat A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT : EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_07-DE

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Compte de résultat

Exercice 2023

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	3 461 489,14	37 330,13	0,00	3 498 819,27	3 487 353,56	0%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	116 051,00	0,00	0,00	116 051,00	174 282,73	51%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	34 115,00	0,00	0,00	34 115,00	36 238,76	7%
TOTAL DES PRODUITS	3 611 655,14	37 330,13	0,00	3 648 985,27	3 697 875,05	2%
DÉFICIT						

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

7/20

Etat A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_07-DE

Exercice 2023

CHARGES

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Compte de résultat consolidé

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	523 450,71	0,00	0,00	523 450,71	547 791,76	5%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 362 421,43	37 330,13	0,00	2 399 751,56	2 355 645,85	-1%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	725 783,00	0,00	0,00	725 783,00	719 228,80	0%
TOTAL DES CHARGES	3 611 655,14	37 330,13	0,00	3 648 985,27	3 622 666,41	0%
EXCÉDENT	0,00	0,00	0,00	0,00	75 208,64	

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	3 461 489,14	37 330,13	0,00	3 498 819,27	3 487 353,56	0%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	116 051,00	0,00	0,00	116 051,00	174 282,73	51%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	34 115,00	0,00	0,00	34 115,00	36 238,76	7%
TOTAL DES PRODUITS	3 611 655,14	37 330,13	0,00	3 648 985,27	3 697 875,05	2%
DÉFICIT						

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

8/20



17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Tableau de passage des résultats à la CAF

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	3 611 655,14	37 330,13	0,00	3 648 985,27	3 622 666,41	0%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	372 335,00	0,00	0,00	372 335,00	385 516,94	4%
TOTAL I	3 239 320,14	37 330,13	0,00	3 276 650,27	3 236 749,47	-1%
TOTAL DES PRODUITS	3 611 655,14	37 330,13	0,00	3 648 985,27	3 697 875,05	2%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	34 115,00	0,00	0,00	34 115,00	35 197,81	4%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	3 577 540,14	37 330,13	0,00	3 614 870,27	3 662 277,24	2%
CAF OU IAF	338 220,00	0,00	0,00	338 220,00	425 527,77	26%

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

9 / 20

Etat A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_07-DE

Exercice 2023

EMPLOIS

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Tableau de financement

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	310 000,00	0,00	0,00	310 000,00	290 617,79	-6%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	106 500,00	0,00	0,00	106 500,00	57 943,02	-45%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	416 500,00	0,00	0,00	416 500,00	348 560,81	-16%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-29 780,00	0,00	0,00	-29 780,00	127 524,87	-528%

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	338 220,00 8 500,00	0,00 0,00	0,00 0,00	338 220,00 8 500,00	425 527,77 11 508,61	26% 36%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	38 649,30	-3%
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	386 720,00	0,00	0,00	386 720,00	476 085,68	24%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT						-

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

10/20



17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Compte de résultat

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
6063 - Alimentation	222 000,00	0,00	0,00	222 000,00	240 935,56	0,00	240 935,56	9%
6066 - Fournitures médicales	55 169,71	0,00	0,00	55 169,71	30 686,05	0,00	30 686,05	-44%
6068 - Autres achats non stockés de matières et fournitures	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6257 - Réceptions	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6261 - Frais d'affranchissements	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6262 - Frais de télécommunication	13 600,00	0,00	0,00	13 600,00	9 903,79	0,00	9 903,79	-27%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	23 000,00	0,00	0,00	23 000,00	17 859,18	0,00	17 859,18	-22%
6288 - Autres	2 200,00	0,00	0,00	2 200,00	125,00	0,00	125,00	-94%
60611 - Eau et assainissement	18 500,00	0,00	0,00	18 500,00	15 709,50	0,00	15 709,50	-15%
60612 - Energie, électricité	94 000,00	0,00	0,00	94 000,00	143 092,29	0,00	143 092,29	53%
60621 - Combustibles et carburants	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	243,91	0,00	243,91	-87%
60622 - Produits d'entretien	27 500,00	0,00	0,00	27 500,00	24 792,74	0,00	24 792,74	-9%
60623 - Fournitures d'atelier	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	7 288,24	0,00	7 288,24	22%
60624 - Fournitures administratives	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	2 597,83	0,00	2 597,83	-25%
60625 - Fournitures scolaires éducatives et de loisirs	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	1 000,59	0,00	1 000,59	-49%
60628 - Autres fournitures non stockées	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	3 564,49	0,00	3 564,49	2%
61118 - Autres	2 250,00	0,00	0,00	2 250,00	1 019,42	0,00	1 019,42	-54%
61128 - Autres prestations à caractère médico-social	1 100,00	0,00	0,00	1 100,00	698,57	0,00	698,57	-36%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

12/20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Compte de résultat

Exercice 2023

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %) (1)
62428 - Autres transports d'usagers	306,00	0,00	0,00	306,00	0,00	0,00	0,00	-100%
606261 - Protections, produits absorbants	36 525,00	0,00	0,00	36 525,00	31 201,62	0,00	31 201,62	-14%
606268 - Autres fournitures hôtelières	8 300,00	0,00	0,00	8 300,00	17 072,98	0,00	17 072,98	106%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	523 450,71	0,00	0,00	523 450,71	547 791,76	0,00	547 791,76	5%
6225 - Indemnités au comptable et aux régisseurs	700,00	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6226 - Honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250,00	0,00	2 250,00	-
6228 - Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	27 648,83	0,00	27 648,83	-
6331 - Versement mobilité	0,00	0,00	0,00	0,00	7 418,61	0,00	7 418,61	-
6421 - Praticiens	11 350,00	0,00	0,00	11 350,00	20 177,58	0,00	20 177,58	78%
6471 - Prestations versées pour le compte du F.N.A.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	6 986,61	0,00	6 986,61	-
6475 - Médecine du travail	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	110,00	0,00	110,00	-89%
6488 - Autres charges diverses de personnel	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00	1 875,40	0,00	1 875,40	-84%
64111 - Rémunération principale	1 641 021,43	37 330,13	0,00	1 678 351,56	1 065 151,52	0,00	1 065 151,52	-36%
64114 - Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	0,00	0,00	0,00	0,00	1 763,46	0,00	1 763,46	-
64115 - Supplément familial de traitement	0,00	0,00	0,00	0,00	5 666,63	0,00	5 666,63	-
64131 - Rémunération principale	76 950,00	0,00	0,00	76 950,00	25 923,52	0,00	25 923,52	-66%
64151 - Rémunération principale	140 000,00	0,00	0,00	140 000,00	389 059,08	0,00	389 059,08	178%
64511 - Cotisations à l'URSSAF	272 350,00	0,00	0,00	272 350,00	273 516,46	0,00	273 516,46	1%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

13/20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Compte de résultat

Exercice 2023

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	14 250,00	0,00	0,00	14 250,00	17 925,42	0,00	17 925,42	26%
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	0,00	0,00	0,00	0,00	16 519,58	0,00	16 519,58	-
64515 - Cotisations à la CNRACL	183 500,00	0,00	0,00	183 500,00	304 252,93	0,00	304 252,93	66%
64518 - Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	0,00	0,00	0,00	15 328,30	0,00	15 328,30	-
64521 - Cotisations à l'URSSAF	4 200,00	0,00	0,00	4 200,00	5 108,46	0,00	5 108,46	22%
64523 - Cotisations aux caisses de retraite	0,00	0,00	0,00	0,00	1 797,72	0,00	1 797,72	-
64784 - Oeuvres sociales	5 100,00	0,00	0,00	5 100,00	8 028,00	0,00	8 028,00	58%
641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	0,00	0,00	0,00	0,00	73 431,28	0,00	73 431,28	-
641183 - Prime Grand âge	0,00	0,00	0,00	0,00	11 837,02	0,00	11 837,02	-
641185 - Majoration horaire pour travail de nuit	0,00	0,00	0,00	0,00	4 632,03	0,00	4 632,03	-
641186 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	0,00	0,00	0,00	0,00	19 846,69	0,00	19 846,69	-
641382 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	0,00	0,00	0,00	0,00	1 860,60	0,00	1 860,60	-
641582 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	0,00	0,00	0,00	0,00	29 684,13	0,00	29 684,13	-
641583 - Prime Grand âge	0,00	0,00	0,00	0,00	5 659,05	0,00	5 659,05	-
641585 - Majoration horaire pour travail de nuit	0,00	0,00	0,00	0,00	606,69	0,00	606,69	-
641586 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	0,00	0,00	0,00	0,00	11 580,25	0,00	11 580,25	-
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	2 362 421,43	37 330,13	0,00	2 399 751,56	2 355 645,85	0,00	2 355 645,85	-1%
623 - Publicité, publications, relations publiques	500,00	0,00	0,00	500,00	1 091,99	0,00	1 091,99	119%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

14/20

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Compte de résultat

Exercice 2023

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
627 - Services bancaires et assimilés	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100%
637 - Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	653,23	0,00	653,23	-67%
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00	0,00	68,47	0,00	68,47	-
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	-
6161 - Multirisques	135 000,00	0,00	0,00	135 000,00	118 995,85	0,00	118 995,85	-11%
6182 - Documentation générale et technique	800,00	0,00	0,00	800,00	955,01	0,00	955,01	20%
6188 - Autres frais divers	1 600,00	0,00	0,00	1 600,00	984,00	0,00	984,00	-38%
6588 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,26	0,00	0,26	-
6611 - Intérêts des emprunts et dettes	112 500,00	0,00	0,00	112 500,00	136 441,05	15 064,78	121 376,27	8%
61352 - Équipements	11 000,00	0,00	0,00	11 000,00	11 554,52	0,00	11 554,52	6%
61357 - Matériel médical	8 960,00	0,00	0,00	8 960,00	6 261,43	0,00	6 261,43	-30%
61558 - Autres matériels et outillages	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	21 388,20	0,00	21 388,20	7%
61561 - Informatique	7 500,00	0,00	0,00	7 500,00	6 731,96	0,00	6 731,96	-10%
61562 - Matériel médical	4 488,00	0,00	0,00	4 488,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61568 - Autres	48 000,00	0,00	0,00	48 000,00	42 301,67	0,00	42 301,67	-11%
63512 - Taxes foncières	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	949,00	0,00	949,00	-5%
68112 - Immobilisations corporelles	372 335,00	0,00	0,00	372 335,00	385 516,94	0,00	385 516,94	4%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	725 783,00	0,00	0,00	725 783,00	734 293,58	15 064,78	719 228,80	0%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

15/20

Etat A2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT : EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_07-DE

**SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS**

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Compte de résultat

Exercice 2023

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	3 611 655,14	37 330,13	0,00	3 648 985,27	3 637 731,19	15 064,78	3 622 666,41	0%
EXCÉDENT	0,00	0,00	0,00	0,00			75 208,64	

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

16/20



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Compte de résultat

Exercice 2023

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
73532 - Part afférente à la dépendance	171 012,90	0,00	0,00	171 012,90	169 964,36	2 612,79	167 351,57	-2%
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	1 250 503,26	37 330,13	0,00	1 287 833,39	1 287 833,39	0,00	1 287 833,39	0%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	1 739 657,50	0,00	0,00	1 739 657,50	1 759 966,38	28 113,26	1 731 853,12	0%
7352121 - Hébergement permanent des résidents	300 315,48	0,00	0,00	300 315,48	300 315,48	0,00	300 315,48	0%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	3 461 489,14	37 330,13	0,00	3 498 819,27	3 518 079,61	30 726,05	3 487 353,56	0%
747 - Fonds à engager	92 051,00	0,00	0,00	92 051,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	76 515,95	0,00	76 515,95	411%
7085 - Prestations delivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
7088 - Autres produits d'activités annexes	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	5 713,00	0,00	5 713,00	-4%
7488 - Autres	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	92 051,00	0,00	92 051,00	9106%
7588 - Autres produits divers de gestion courante	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	2,78	0,00	2,78	-99%
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	116 051,00	0,00	0,00	116 051,00	174 282,73	0,00	174 282,73	51%
773 - Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	0,00	0,00	0,00	0,00	640,95	0,00	640,95	-
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	34 115,00	0,00	0,00	34 115,00	35 197,81	0,00	35 197,81	4%
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	34 115,00	0,00	0,00	34 115,00	36 238,76	0,00	36 238,76	7%
TOTAL DES PRODUITS DÉFICIT	3 611 655,14	37 330,13	0,00	3 648 985,27	3 728 601,10	30 726,05	3 697 875,05	2%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

17/20



17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Tableau de passage des résultats à la CAF

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats/Titres émis	Mandats/Titres annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	3 611 655,14	37 330,13	0,00	3 648 985,27	0,00	0,00	3 622 666,41	0%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	372 335,00	0,00	0,00	372 335,00	385 516,94	0,00	385 516,94	4%
68112 - Immobilisations corporelles	372 335,00	0,00	0,00	372 335,00	385 516,94	0,00	385 516,94	4%
TOTAL I	3 239 320,14	37 330,13	0,00	3 276 650,27	-385 916,94	0,00	3 236 749,47	-1%
TOTAL DES PRODUITS	3 611 655,14	37 330,13	0,00	3 648 985,27	0,00	0,00	3 697 875,05	2%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	34 115,00	0,00	0,00	34 115,00	35 197,81	0,00	35 197,81	4%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	3 577 540,14	37 330,13	0,00	3 614 870,27	-35 597,81	0,00	3 662 277,24	2%
CAF OU IAF	338 220,00	0,00	0,00	338 220,00			425 527,77	26%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Tableau de financement

Exercice 2023

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT								-
165 - Dépôts et cautionnements reçus	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	21 244,55	0,00	21 244,55	-46%
1641 - Emprunts en euros	270 000,00	0,00	0,00	270 000,00	269 373,24	0,00	269 373,24	0%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	310 000,00	0,00	0,00	310 000,00	290 617,79	0,00	290 617,79	-6%
2154 - Matériel et outillage	70 000,00	0,00	0,00	70 000,00	20 749,18	0,00	20 749,18	-70%
2181 - Installations générales, agencements, aménagements divers	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	5 416,18	0,00	5 416,18	-72%
2182 - Matériel de transport	0,00	0,00	0,00	0,00	16 257,76	0,00	16 257,76	-
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	10 465,40	0,00	10 465,40	5%
2184 - Mobilier	6 500,00	0,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2188 - Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	5 054,50	0,00	5 054,50	-
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	106 500,00	0,00	0,00	106 500,00	57 943,02	0,00	57 943,02	-45%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	416 500,00	0,00	0,00	416 500,00	348 560,81	0,00	348 560,81	-16%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-29 780,00	0,00	0,00	-29 780,00			127 524,87	-528%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

19/20

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Tableau de financement

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	338 220,00	0,00	0,00	338 220,00			425 527,77	26%
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	8 500,00	0,00	0,00	8 500,00	11 508,61	0,00	11 508,61	36%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	8 500,00	0,00	0,00	8 500,00	11 508,61	0,00	11 508,61	36%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	38 649,30	0,00	38 649,30	-3%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	38 649,30	0,00	38 649,30	-3%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	-
TOTAL TITRE 3 : Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	386 720,00	0,00	0,00	386 720,00	50 557,91	0,00	476 085,68	24%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT								

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

20/20

Etat B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT : EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le

ID : 085-20082154-20240409-D_2024_04_09_07-DE

Exercice 2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

BILAN

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIACTIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais d'études, de recherche et de développement				
Contributions aux investissements communs des GHT				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	6 929,70	5 970,66	959,04	1 774,80
Autres immobilisations incorporelles	55 894,68	41 955,68	13 939,00	19 528,46
Immobilisations incorporelles en cours				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	9 066 915,93	2 869 353,52	6 197 562,41	6 523 824,33
Installations, matériel et outillage techniques	429 789,84	234 950,60	194 839,24	208 699,88
Collections, œuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	480 080,50	371 043,61	109 036,89	90 483,03
Immobilisations reçues en affectation				
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations affectées ou mises à disposition				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés	15,20		15,20	15,20
Prêts				
Autres				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	10 039 625,85	3 523 274,07	6 516 351,78	6 844 325,70

23/24

Etat B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO



Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_07-DE

Exercice 2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

BILAN

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN COURS				
. Matières premières				
. Autres approvisionnements	4 370,50		4 370,50	4 370,50
. En cours de production de biens				
. Produits				
. Marchandises				
. Autres stocks				
CRÉANCES D'EXPLOITATION				
. Usagers	22 856,20		22 856,20	12 166,20
. Caisse pivot				
. Autres tiers payants	6 611,04		6 611,04	14 268,76
. Crédances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres				
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	1 158 918,87		1 158 918,87	1 013 218,86
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITÉS				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	1 192 756,61		1 192 756,61	1 044 024,32
COMPTE DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer ou à régulariser				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL COMPTE DE RÉGULARISATION (III)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	11 232 382,46	3 523 274,07	7 709 108,39	7 888 350,02

24/24

Etat B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Publié le

ID : 085-20082154-20240409-D_2024_04_09_07-DE



Exercice 2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

BILAN

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	1 296 384,03	1 284 875,42
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	640 170,41	610 170,41
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	21 225,76	21 225,76
Réserve de compensation des déficits	417 236,42	422 703,35
Réserve de compensation des charges d'amortissement	225 235,65	225 235,65
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire	46 425,04	30 000,00
Report à nouveau déficitaire		
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	75 208,64	40 958,11
Subventions d'investissement	688 911,01	724 108,82
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	3 410 796,96	3 359 277,52
	25/26	

Etat B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO



Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_07-DE

Exercice 2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO
BILAN**GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE**

PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
DETTES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	4 063 141,79	4 332 515,03
Emprunts et dettes financières divers	123 123,49	104 675,63
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues	399,07	1 163,60
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 783,88	35 957,06
Dettes fiscales et sociales	29 873,70	
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	16 815,48	18 283,08
Fonds déposés par les usagers, les hébergés		1 775,78
Autres	13 418,02	32 205,32
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	4 297 555,43	4 526 575,50
COMPTE DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	756,00	2 497,00
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL COMPTE DE RÉGULARISATION (IV)	756,00	2 497,00
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	7 709 108,39	7 888 350,02

26/26



Etat B2-1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Publié le

ID : 085-20082154-20240409-D_2024_04_09_07-DE



Exercice 2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE**RESULTATS**

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	5 713,00	5 244,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	3 487 353,56	3 254 615,38
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	92 051,00	68 857,00
Reprises sur amortissements et provisions		30 000,00
Transferts de charges		
Autres produits	2,78	100,34
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 585 120,34	3 358 816,72
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'autres approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	518 185,80	440 247,51
Services extérieurs et autres	269 769,42	311 542,51
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	7 418,61	6 243,32
- autres	1 602,23	1 322,30
Charges de personnel		
- salaires et traitements	1 592 238,98	1 510 542,50
- charges sociales	649 573,48	603 736,26
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	385 516,94	359 809,54
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	0,26	2,20
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 424 305,72	3 233 446,14
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	160 814,62	125 370,58

28/30

Etat B2-1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Publié le

ID : 085-20082154-20240409-D_2024_04_09_07-DE



Exercice 2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

RESULTATS

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	121 376,27	124 338,01
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	121 376,27	124 338,01
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-121 376,27	-124 338,01
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	39 438,35	1 032,57
	29/30	

Etat B2-1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Publié le

ID : 085-20082154-20240409-D_2024_04_09_07-DE



Exercice 2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE**RESULTATS**

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		5 000,12
- exercices antérieurs	640,95	1 922,34
Sur opérations en capital	35 597,81	34 112,91
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	41 035,37
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		455,91
- exercices antérieurs	68,47	653,92
Sur opérations en capital	400,00	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	1 109,83
	4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	39 925,54
	5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 399 852,09
	6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 358 893,98
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	40 958,11
		30/30

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		1 213 357,60				11 508,61		1 224 866,21		1 224 866,21
	Sous Total compte 1022		1 213 357,60				11 508,61		1 224 866,21		1 224 866,21
1023	Compléments dotation org autre que Etat		701,26							701,26	701,26
1025	Dons et legs en capital		4 609,80							4 609,80	4 609,80
	Sous Total compte 102		1 218 668,66				11 508,61		1 230 177,27		1 230 177,27
10682	Réserves affectées à l'investissement		610 170,41		30 000,00					640 170,41	640 170,41
10685	Excédents affectés à la couverture BFR		21 225,76							21 225,76	21 225,76
1068631	EHPAD en attente de CPOM-hébergement		33 482,70		5 466,93					33 482,70	28 015,77
1068632	EHPAD en attente CPOM-dépendance et soin		389 220,65							389 220,65	389 220,65
	Sous Total compte 106863		422 703,35		5 466,93				5 466,93	422 703,35	417 236,42
	Sous Total compte 10686		422 703,35		5 466,93				5 466,93	422 703,35	417 236,42
1068731	EHPAD en attente de CPOM-hébergement		175 559,12							175 559,12	175 559,12
1068732	EHPAD en attente de CPOM-dépendance soin		49 676,53							49 676,53	49 676,53
	Sous Total compte 106873		225 235,65							225 235,65	225 235,65
	Sous Total compte 10687		225 235,65							225 235,65	225 235,65
	Sous Total compte 1068		1 279 335,17		5 466,93		30 000,00		5 466,93	1 309 335,17	1 303 868,24
	Sous Total compte 106		1 279 335,17		5 466,93		30 000,00		5 466,93	1 309 335,17	1 303 868,24
	Sous Total compte 10		2 498 003,83		5 466,93		30 000,00		11 508,61	5 466,93	2 539 512,44
11031	EHPAD en attente de CPOM -hébergement		30 000,00		30 000,00					30 000,00	30 000,00
											0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
11032	EHPAD en attente CPOM-dépendance et soin				46 425,04				46 425,04		46 425,04
	Sous Total compte 1103	30 000,00	30 000,00	46 425,04				30 000,00	76 425,04		46 425,04
	Sous Total compte 110	30 000,00	30 000,00	46 425,04				30 000,00	76 425,04		46 425,04
	Sous Total compte 11	30 000,00	30 000,00	46 425,04				30 000,00	76 425,04		46 425,04
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)	40 958,11	40 958,11					40 958,11	40 958,11		0,00
	Sous Total compte 12	40 958,11	40 958,11					40 958,11	40 958,11		0,00
1311	Etat	500 000,00							500 000,00		500 000,00
1312	Collectivités et établissements publics	222 732,71							222 732,71		222 732,71
13181	Verst libéra ouvr exoné taxe apprentiss	198 841,62							198 841,62		198 841,62
13188	Autres subv	10 849,00							10 849,00		10 849,00
	Sous Total compte 1318	209 690,62							209 690,62		209 690,62
	Sous Total compte 131	932 423,33							932 423,33		932 423,33
1391	Etat	66 887,68		16 666,67				83 554,35		83 554,35	
1392	Collectivités et établissements publics	38 854,32		9 713,58				48 567,90		48 567,90	
13981	Prods versts lib ouv droit exo taxe app	102 572,51		7 732,66				110 305,17		110 305,17	
13988	Autres subventions			1 084,90				1 084,90		1 084,90	
	Sous Total compte 1398	102 572,51		8 817,56				111 390,07		111 390,07	
	Sous Total compte 139	208 314,51		35 197,81				243 512,32		243 512,32	
	Sous Total compte 13	208 314,51	932 423,33	35 197,81				243 512,32	932 423,33		688 911,01

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1641	Emprunts en euros	4 332 515,03				269 373,24		269 373,24	4 332 515,03		4 063 141,79
	Sous Total compte 164	4 332 515,03				269 373,24		269 373,24	4 332 515,03		4 063 141,79
165	Dépôts et cautionnements reçus	89 610,85				21 244,55	38 649,30	21 244,55	128 260,15		107 015,60
1688	Intérêts courus	15 064,78	15 064,78	16 107,89				15 064,78	31 172,67		16 107,89
	Sous Total compte 168	15 064,78		16 107,89				15 064,78	31 172,67		16 107,89
	Sous Total compte 16	4 437 190,66		15 064,78	16 107,89	290 617,79	38 649,30	305 682,57	4 491 947,85		4 186 265,28
	Total classe 1	208 314,51	7 938 575,93	126 687,63	92 532,93	290 617,79	50 157,91	625 619,93	8 081 266,77	243 512,32	7 699 159,16
205	Concessions droits similaires brevets..	6 929,70						6 929,70			6 929,70
208	Autres immobilisations incorporelles	55 894,68						55 894,68			55 894,68
	Sous Total compte 20	62 824,38						62 824,38			62 824,38
21311	Bâtiments publics	7 277 147,72						7 277 147,72			7 277 147,72
	Sous Total compte 2131	7 277 147,72						7 277 147,72			7 277 147,72
2135	Instal gales agenct amégtis const IGAAC	1 754 061,26						1 754 061,26			1 754 061,26
	Sous Total compte 213	9 031 208,98						9 031 208,98			9 031 208,98
2141	Construct sur sol autrui bats publics	35 706,95						35 706,95			35 706,95
	Sous Total compte 214	35 706,95						35 706,95			35 706,95
2151	Instal complexes spécial	21 456,29						21 456,29			21 456,29
2153	Instal à caractère spéciif	3 990,00						3 990,00			3 990,00
2154	Matériel et outillage	383 594,37				20 749,18		404 343,55			404 343,55



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 215	409 040,66				20 749,18		429 789,84		429 789,84	
2181	Instal gales agencet amngts divers	297 580,62				5 416,18		302 996,80		302 996,80	
2182	Matériel de transport	19 419,24			400,00	16 257,76		35 677,00		35 277,00	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	40 234,62				10 465,40		50 700,02		50 700,02	
2184	Mobilier	86 052,18						86 052,18		86 052,18	
	Autres immobilisations corporelles					5 054,50		5 054,50		5 054,50	
	Sous Total compte 218	443 286,66			400,00	37 193,84		480 480,50		480 080,50	
	Sous Total compte 21	9 919 243,25			400,00	57 943,02		9 977 186,27		400,00	9 976 786,27
229	Droits de l'affectant		66 206,76						66 206,76		66 206,76
	Sous Total compte 22		66 206,76						66 206,76		66 206,76
271	Titres immobilisés (droit de propriété)	15,20						15,20		15,20	
	Sous Total compte 27	15,20						15,20		15,20	
2805	Concessions droits similaires brevets		5 154,90			815,76			5 970,66		5 970,66
	Autres immobilisations incorporelles			36 366,22		5 589,46				41 955,68	
	Sous Total compte 280		41 521,12			6 405,22				47 926,34	
28131	Bâtiments		2 349 570,17			264 033,26			2 613 603,43		2 613 603,43
28135	I.G.A.A.C.		171 001,87			61 514,53			232 516,40		232 516,40
	Sous Total compte 2813		2 520 572,04			325 547,79			2 846 119,83		2 846 119,83
28141	Constructions sur sol d'autrui, bâts pub		22 519,56			714,13			23 233,69		23 233,69

35/48



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 2814		22 519,56		714,13				23 233,69		23 233,69
28151	Installations complexes spécialisées		12 522,84		429,13				12 951,97		12 951,97
28153	Installations à caractère spécifique		1 757,28		372,72				2 130,00		2 130,00
28154	Matériel et outillage		186 060,66		33 807,97				219 868,63		219 868,63
	Sous Total compte 2815		200 340,78		34 609,82				234 950,60		234 950,60
28181	Installations gales agct amgt divers		253 206,97		4 232,86				257 439,83		257 439,83
28182	Matériel de transport		19 419,24						19 419,24		19 419,24
28183	Matériel de bureau et matériel informati		26 778,26		7 416,69				34 194,95		34 194,95
28184	Mobilier		53 399,16		6 590,43				59 989,59		59 989,59
	Sous Total compte 2818		352 803,63		18 239,98				371 043,61		371 043,61
	Sous Total compte 281		3 096 236,01		379 111,72				3 475 347,73		3 475 347,73
	Sous Total compte 28		3 137 757,13		385 516,94				3 523 274,07		3 523 274,07
	Total classe 2	9 982 082,83	3 203 963,89		385 916,94	57 943,02		10 040 025,85	3 589 880,83	10 039 625,85	3 589 480,83
3225	Fournitures scol, éducatives et de loisi		836,52						836,52		836,52
	Sous Total compte 322		836,52						836,52		836,52
323	Alimentation		3 533,98						3 533,98		3 533,98
	Sous Total compte 32		4 370,50						4 370,50		4 370,50
	Total classe 3		4 370,50						4 370,50		4 370,50
4011	Fournisseurs		35 957,06	764 562,14	765 388,96				764 562,14	801 346,02	
											36 783,88
											36 /48

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 401		35 957,06	764 562,14	765 388,96			764 562,14	801 346,02		36 783,88
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations		1 467,60	59 410,62	57 943,02			59 410,62	59 410,62		0,00
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		10 815,48						10 815,48		10 815,48
40473	Fournis immob pénal retard exéc marchés		6 000,00						6 000,00		6 000,00
	Sous Total compte 4047		16 815,48						16 815,48		16 815,48
	Sous Total compte 404		18 283,08	59 410,62	57 943,02			59 410,62	76 226,10		16 815,48
408	Fournisseurs ; factures non parvenues				14 000,00				14 000,00		14 000,00
	Sous Total compte 40		54 240,14	823 972,76	837 331,98			823 972,76	891 572,12		67 599,36
4111	Usagers	12 166,20		1 799 903,88	1 792 473,53			1 812 070,08	1 792 473,53		19 596,55
4115	Autres tiers payants	14 268,76		134 976,86	142 634,58			149 245,62	142 634,58		6 611,04
	Sous Total compte 411	26 434,96		1 934 880,74	1 935 108,11			1 961 315,70	1 935 108,11		26 207,59
4161	Usagers			6 460,63	3 200,98			6 460,63	3 200,98		3 259,65
	Sous Total compte 416			6 460,63	3 200,98			6 460,63	3 200,98		3 259,65
419172	Contribut hébergés admis à aide sociale		1 163,60	127 700,09	126 935,56			127 700,09	128 099,16		399,07
	Sous Total compte 41917		1 163,60	127 700,09	126 935,56			127 700,09	128 099,16		399,07
	Sous Total compte 4191		1 163,60	127 700,09	126 935,56			127 700,09	128 099,16		399,07
	Sous Total compte 419		1 163,60	127 700,09	126 935,56			127 700,09	128 099,16		399,07
	Sous Total compte 41	26 434,96	1 163,60	2 069 041,46	2 065 244,65			2 095 476,42	2 066 408,25	29 068,17	
421	Personnel - rémunérations dues			1 490 560,64	1 490 560,64			1 490 560,64	1 490 560,64		0,00

37/48



37/57

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
427	Personnel - oppositions			193,71	193,71			193,71	193,71		0,00
4286	Autres charges à payer				88,20				88,20		88,20
	Sous Total compte 428				88,20				88,20		88,20
	Sous Total compte 42			1 490 754,35	1 490 842,55			1 490 754,35	1 490 842,55		88,20
431	Sécurité sociale			743 121,78	743 121,78			743 121,78	743 121,78		0,00
437	Autres organismes sociaux			1 280,92	1 280,92			1 280,92	1 280,92		0,00
4386	Autres charges à payer				29 679,66				29 679,66		29 679,66
	Sous Total compte 438				29 679,66				29 679,66		29 679,66
	Sous Total compte 43			744 402,70	774 082,36			744 402,70	774 082,36		29 679,66
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			43 777,78	43 777,78			43 777,78	43 777,78		0,00
	Sous Total compte 442			43 777,78	43 777,78			43 777,78	43 777,78		0,00
44311	Op part Contrib versées par les hébergés			4 725,98	78 232,51	79 081,94		78 232,51	83 807,92		5 575,41
443121	Ressources encaissées par le comptable			4 811,29	14 743,87	12 795,67		14 743,87	17 606,96		2 863,09
443122	Ress à reverser par cpt à collect assist			2 679,21	48 750,05	48 646,90		48 750,05	51 326,11		2 576,06
	Sous Total compte 44312			7 490,50	63 493,92	61 442,57		63 493,92	68 933,07		5 439,15
	Sous Total compte 4431			12 216,48	141 726,43	140 524,51		141 726,43	152 740,99		11 014,56
	Sous Total compte 443			12 216,48	141 726,43	140 524,51		141 726,43	152 740,99		11 014,56
4478	Autres impôts et taxes			8 915,00	8 915,00			8 915,00	8 915,00		0,00
	Sous Total compte 447			8 915,00	8 915,00			8 915,00	8 915,00		0,00

38/48



38/57

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4486	Autres charges à payer				105,84				105,84		105,84
	Sous Total compte 448				105,84				105,84		105,84
	Sous Total compte 44		12 216,48	194 419,21	193 323,13			194 419,21	205 539,61		11 120,40
451003	Compte de rattachement avec le BP	1 012 339,60		3 733 868,10	3 587 856,53			4 746 207,70	3 587 856,53	1 158 351,17	
	Sous Total compte 451	1 012 339,60		3 733 868,10	3 587 856,53			4 746 207,70	3 587 856,53	1 158 351,17	
	Sous Total compte 45	1 012 339,60		3 733 868,10	3 587 856,53			4 746 207,70	3 587 856,53	1 158 351,17	
4621	Créances sur cessions d'immos-Amiable			400,00	400,00			400,00	400,00		0,00
	Sous Total compte 462			400,00	400,00			400,00	400,00		0,00
46321	Fonds reçus ou dépos hospital hébergés		1 775,78	4 869,93	3 094,15			4 869,93	4 869,93		0,00
	Sous Total compte 4632		1 775,78	4 869,93	3 094,15			4 869,93	4 869,93		0,00
	Sous Total compte 463		1 775,78	4 869,93	3 094,15			4 869,93	4 869,93		0,00
466	Excédents de versement		9 974,25	31 871,42	22 417,23			31 871,42	32 391,48		520,06
4671	Autres comptes créateurs		10 014,59	39 457,61	31 326,42			39 457,61	41 341,01		1 883,40
46721	Débiteurs divers - Amiable	879,26		925,45	1 804,71			1 804,71	1 804,71		0,00
46726	Débiteurs divers - Contentieux			729,26	161,56			729,26	161,56	567,70	
	Sous Total compte 4672	879,26		1 654,71	1 966,27			2 533,97	1 966,27	567,70	
	Sous Total compte 467	879,26	10 014,59	41 112,32	33 292,69			41 991,58	43 307,28		1 315,70
	Sous Total compte 46	879,26	21 764,62	78 253,67	59 204,07			79 132,93	80 968,69		1 835,76
4711	Versements des régisseurs			39 382,30	39 382,30			39 382,30	39 382,30		0,00



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4712	Virements réimputés			5 635,19	5 635,19			5 635,19	5 635,19		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			1 769 474,21	1 769 474,21			1 769 474,21	1 769 474,21		0,00
471411	Excédents à réimputer-personne physiques			25 862,86	25 862,86			25 862,86	25 862,86		0,00
471412	Excédents à réimputer-personnes morales			2,43	2,43			2,43	2,43		0,00
	Sous Total compte 47141			25 865,29	25 865,29			25 865,29	25 865,29		0,00
	Sous Total compte 4714			25 865,29	25 865,29			25 865,29	25 865,29		0,00
47171	Recettes relevé BDF-Hors Héra		2 497,00	30 882,79	29 141,79			30 882,79	31 638,79		756,00
	Sous Total compte 4717		2 497,00	30 882,79	29 141,79			30 882,79	31 638,79		756,00
4718	Autres recettes à régulariser			10 730,71	10 730,71			10 730,71	10 730,71		0,00
	Sous Total compte 471		2 497,00	1 881 970,49	1 880 229,49			1 881 970,49	1 882 726,49		756,00
4721	Dépenses régl sans mandatement préalable			398 913,61	398 913,61			398 913,61	398 913,61		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			31 464,40	31 464,40			31 464,40	31 464,40		0,00
	Sous Total compte 472			430 378,01	430 378,01			430 378,01	430 378,01		0,00
4731	Redevables sur rôle			1 683 322,15	1 683 322,15			1 683 322,15	1 683 322,15		0,00
4737	Produits sur rôle			1 683 322,15	1 683 322,15			1 683 322,15	1 683 322,15		0,00
	Sous Total compte 473			3 366 644,30	3 366 644,30			3 366 644,30	3 366 644,30		0,00
	Sous Total compte 47		2 497,00	5 678 992,80	5 677 251,80			5 678 992,80	5 679 748,80		756,00
	Total classe 4	1 039 653,82	91 881,84	14 813 705,05	14 685 137,07			15 853 358,87	14 777 018,91	1 188 386,11	112 046,15
51172	Chèques impayés			2 061,90	2 061,90			2 061,90	2 061,90		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
51178	Autres valeurs impayées			3 944,37	3 944,37			3 944,37	3 944,37		0,00
	Sous Total compte 5117			6 006,27	6 006,27			6 006,27	6 006,27		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			1 531 424,27	1 531 424,27			1 531 424,27	1 531 424,27		0,00
	Sous Total compte 511			1 537 430,54	1 537 430,54			1 537 430,54	1 537 430,54		0,00
	Sous Total compte 51			1 537 430,54	1 537 430,54			1 537 430,54	1 537 430,54		0,00
588	Autres virements internes			35 862,17	35 862,17			35 862,17	35 862,17		0,00
	Sous Total compte 58			35 862,17	35 862,17			35 862,17	35 862,17		0,00
	Total classe 5			1 573 292,71	1 573 292,71			1 573 292,71	1 573 292,71		0,00
60611	Eau et assainissement					15 709,50		15 709,50		15 709,50	
60612	Energie, électricité					143 092,29		143 092,29		143 092,29	
	Sous Total compte 6061					158 801,79		158 801,79		158 801,79	
60621	Combustibles et carburants					243,91		243,91		243,91	
60622	Produits d'entretien					24 792,74		24 792,74		24 792,74	
60623	Fournitures d'atelier					7 288,24		7 288,24		7 288,24	
60624	Fournitures administratives					2 597,83		2 597,83		2 597,83	
60625	Fournitures scol éduc et loisirs					1 000,59		1 000,59		1 000,59	
606261	Protections, produits absorbants					31 201,62		31 201,62		31 201,62	
606268	Autres fournitures hôtelières					17 072,98		17 072,98		17 072,98	
	Sous Total compte 60626					48 274,60		48 274,60		48 274,60	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
60628	Autres fournit non stées					3 564,49		3 564,49		3 564,49	
	Sous Total compte 6062					87 762,40		87 762,40		87 762,40	
6063	Alimentation					240 935,56		240 935,56		240 935,56	
6066	Fournitures médicales					30 686,05		30 686,05		30 686,05	
	Sous Total compte 606					518 185,80		518 185,80		518 185,80	
	Sous Total compte 60					518 185,80		518 185,80		518 185,80	
61118	Autres					1 019,42		1 019,42		1 019,42	
	Sous Total compte 6111					1 019,42		1 019,42		1 019,42	
61128	Autres prestations à caractère médico-so					698,57		698,57		698,57	
	Sous Total compte 6112					698,57		698,57		698,57	
	Sous Total compte 611					1 717,99		1 717,99		1 717,99	
61352	Équipements					11 554,52		11 554,52		11 554,52	
61357	Matériel médical					6 261,43		6 261,43		6 261,43	
	Sous Total compte 6135					17 815,95		17 815,95		17 815,95	
	Sous Total compte 613					17 815,95		17 815,95		17 815,95	
61558	Autres matériels et outillages					21 388,20		21 388,20		21 388,20	
	Sous Total compte 6155					21 388,20		21 388,20		21 388,20	
61561	Informatique					6 731,96		6 731,96		6 731,96	
61568	Autres					42 301,67		42 301,67		42 301,67	



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6156					49 033,63		49 033,63		49 033,63	
6161	Sous Total compte 615					70 421,83		70 421,83		70 421,83	
	Multirisques					118 995,85		118 995,85		118 995,85	
	Sous Total compte 616					118 995,85		118 995,85		118 995,85	
6182	Documentation générale et technique					955,01		955,01		955,01	
6188	Autres frais divers					984,00		984,00		984,00	
	Sous Total compte 618					1 939,01		1 939,01		1 939,01	
6226	Sous Total compte 61					210 890,63		210 890,63		210 890,63	
	Honoraires					2 250,00		2 250,00		2 250,00	
6228	Divers					27 648,83		27 648,83		27 648,83	
	Sous Total compte 622					29 898,83		29 898,83		29 898,83	
623	Publicité publications relations public					1 091,99		1 091,99		1 091,99	
6262	Frais de télécommunication					9 903,79		9 903,79		9 903,79	
	Sous Total compte 626					9 903,79		9 903,79		9 903,79	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur					17 859,18		17 859,18		17 859,18	
6288	Autres					125,00		125,00		125,00	
	Sous Total compte 628					17 984,18		17 984,18		17 984,18	
6331	Sous Total compte 62					58 878,79		58 878,79		58 878,79	
	Versement mobilité					7 418,61		7 418,61		7 418,61	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 633					7 418,61		7 418,61		7 418,61	
63512	Taxes foncières					949,00		949,00		949,00	
	Sous Total compte 6351					949,00		949,00		949,00	
	Sous Total compte 635					949,00		949,00		949,00	
637	Autres impôts taxes et assim (autres org					653,23		653,23		653,23	
	Sous Total compte 63					9 020,84		9 020,84		9 020,84	
64111	Rémunération principale					1 065 151,52		1 065 151,52		1 065 151,52	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					1 763,46		1 763,46		1 763,46	
64115	Supplément familial de traitement					5 666,63		5 666,63		5 666,63	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					73 431,28		73 431,28		73 431,28	
641183	Prime Grand âge					11 837,02		11 837,02		11 837,02	
641185	Majoration horaire pour travail de nuit					4 632,03		4 632,03		4 632,03	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					19 846,69		19 846,69		19 846,69	
	Sous Total compte 64118					109 747,02		109 747,02		109 747,02	
	Sous Total compte 6411					1 182 328,63		1 182 328,63		1 182 328,63	
64131	Rémunération principale					25 923,52		25 923,52		25 923,52	
641382	Complément de traitement indiciaire (CTI)					1 860,60		1 860,60		1 860,60	
	Sous Total compte 64138					1 860,60		1 860,60		1 860,60	
	Sous Total compte 6413					27 784,12		27 784,12		27 784,12	



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64151	Rémunération principale					389 059,08		389 059,08		389 059,08	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					29 684,13		29 684,13		29 684,13	
641583	Prime Grand âge					5 659,05		5 659,05		5 659,05	
641585	Majoration horaire pour travail de nuit					606,69		606,69		606,69	
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des					11 580,25		11 580,25		11 580,25	
	Sous Total compte 64158					47 530,12		47 530,12		47 530,12	
	Sous Total compte 6415					436 589,20		436 589,20		436 589,20	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi					76 515,95		76 515,95		76 515,95	
	Sous Total compte 641					1 646 701,95	76 515,95	1 646 701,95	76 515,95	1 570 186,00	
6421	Praticiens					20 177,58		20 177,58		20 177,58	
	Sous Total compte 642					20 177,58		20 177,58		20 177,58	
64511	Cotisations à l'URSSAF					273 516,46		273 516,46		273 516,46	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					17 925,42		17 925,42		17 925,42	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					16 519,58		16 519,58		16 519,58	
64515	Cotisations à la CNRACL					304 252,93		304 252,93		304 252,93	
64518	Cotisat autres organismes sociaux					15 328,30		15 328,30		15 328,30	
	Sous Total compte 6451					627 542,69		627 542,69		627 542,69	
64521	Cotisations à l'URSSAF					5 108,46		5 108,46		5 108,46	
64523	Cotisations aux caisses de retraite					1 797,72		1 797,72		1 797,72	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6452					6 906,18		6 906,18		6 906,18	
	Sous Total compte 645					634 448,87		634 448,87		634 448,87	
6471	Prestations versées pour le cpte du FNAL					6 986,61		6 986,61		6 986,61	
6475	Médecine du travail					110,00		110,00		110,00	
64784	Oeuvres sociales					8 028,00		8 028,00		8 028,00	
	Sous Total compte 6478					8 028,00		8 028,00		8 028,00	
	Sous Total compte 647					15 124,61		15 124,61		15 124,61	
6488	Autres charges diverses de personnel					1 875,40		1 875,40		1 875,40	
	Sous Total compte 648					1 875,40		1 875,40		1 875,40	
	Sous Total compte 64					2 318 328,41	76 515,95	2 318 328,41	76 515,95	2 241 812,46	
6588	Autres					0,26		0,26		0,26	
	Sous Total compte 658					0,26		0,26		0,26	
	Sous Total compte 65					0,26		0,26		0,26	
6611	Intérêts des emprunts et dettes					136 441,05	15 064,78	136 441,05	15 064,78	121 376,27	
	Sous Total compte 661					136 441,05	15 064,78	136 441,05	15 064,78	121 376,27	
	Sous Total compte 66					136 441,05	15 064,78	136 441,05	15 064,78	121 376,27	
673	Titres annulés exercices antérieurs					68,47		68,47		68,47	
675	Valeurs compt des éléments d'actif cédés					400,00		400,00		400,00	
	Sous Total compte 67					468,47		468,47		468,47	



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
68112	Immob corporelles					385 516,94		385 516,94		385 516,94	
	Sous Total compte 6811					385 516,94		385 516,94		385 516,94	
	Sous Total compte 681					385 516,94		385 516,94		385 516,94	
	Sous Total compte 68					385 516,94		385 516,94		385 516,94	
	Total classe 6					3 637 731,19	91 580,73	3 637 731,19	91 580,73	3 622 666,41	76 515,95
7088	Autres produits d'activités annexes						5 713,00		5 713,00		5 713,00
	Sous Total compte 708						5 713,00		5 713,00		5 713,00
	Sous Total compte 70						5 713,00		5 713,00		5 713,00
735111	Hébergement permanent résidents régim oblig SS						1 287 833,39		1 287 833,39		1 287 833,39
	Sous Total compte 73511						1 287 833,39		1 287 833,39		1 287 833,39
	Sous Total compte 7351						1 287 833,39		1 287 833,39		1 287 833,39
735212	Hébergement permanent des résidents						300 315,48		300 315,48		300 315,48
	Sous Total compte 735212						300 315,48		300 315,48		300 315,48
	Sous Total compte 73521						300 315,48		300 315,48		300 315,48
	Sous Total compte 7352						300 315,48		300 315,48		300 315,48
735311	Tarifs journaliers socle de prestations					28 113,26	1 759 966,38	28 113,26	1 759 966,38		1 731 853,12
	Sous Total compte 73531					28 113,26	1 759 966,38	28 113,26	1 759 966,38		1 731 853,12
73532	Part afférente à la dépendance					2 612,79	169 964,36	2 612,79	169 964,36		167 351,57
	Sous Total compte 7353					30 726,05	1 929 930,74	30 726,05	1 929 930,74		1 899 204,69

47/48

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 735					30 726,05	3 518 079,61	30 726,05	3 518 079,61		3 487 353,56
	Sous Total compte 73					30 726,05	3 518 079,61	30 726,05	3 518 079,61		3 487 353,56
7488	Autres						92 051,00				92 051,00
	Sous Total compte 748						92 051,00				92 051,00
	Sous Total compte 74						92 051,00				92 051,00
7588	Autres produits divers de gestion couran						2,78				2,78
	Sous Total compte 758						2,78				2,78
	Sous Total compte 75						2,78				2,78
773	Mdts annulés (ex ant) ou atteints déchéa						640,95				640,95
775	Produits des cessions d'éléments d'actif						400,00				400,00
777	Quote-part des subv d'investisSEM						35 197,81				35 197,81
	Sous Total compte 77						36 238,76				36 238,76
	Total classe 7					30 726,05	3 652 085,15	30 726,05	3 652 085,15		3 621 359,10
	Total général	11 234 421,66	11 234 421,66	16 513 685,39	16 736 879,65	4 017 018,05	3 793 823,79	31 765 125,10	31 765 125,10	15 098 561,19	15 098 561,19

48/48

Etat B4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Publié le

ID : 085-20082154-20240409-D_2024_04_09_07-DE

**Balance des valeurs inactives**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

48/50



TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2022 L'EXERCICE 2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Exercice 2023

INTITULÉ DU CR (1)	RÉSULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 (2)	REPORT A NOUVEAU 2022 (3)		RÉSULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2022 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
HEBERGEMENT	-5 466,93			-5 466,93
SOINS ET DEPENDANCES	76 425,04			76 425,04

(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).

(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

(3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.

Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").

(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.



TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2023

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Exercice 2023

INTITULÉ DU CR (1)	C/10682 Investissement (5)	C/10685 Réserve de trésorerie (6)	C/10686 Réserve de compensation (7)	C/10687 Réserve de compensation des charges d'amortissement (8)	C/110 RAN excédentaire (9)	C/119 RAN déficitaire (10)
HEBERGEMENT			-5 466,93			
SOINS ET DEPENDANCES	30 000,00				46 425,04	

(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).

(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

(3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.

Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").

(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.

DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2023 À AFFECTER L'EXERCICE 2024

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Exercice 2023

INTITULÉ DU CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2023 (2)	REPORT A NOUVEAU 2023 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2023 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
HEBERGEMENT SOINS ET DEPENDANCES				

(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est global).

(2) Faire précéder d'un signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excès ou d'un déficit.

(3) Faire précéder d'un signe + si l'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - si l'il s'agit d'un RAN déficitaire.

Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").



Page des signatures

17051 - EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO

Exercice 2023

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

Observations :

A , le

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

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de EHPAD LES VALLEES - CCAS LSO pendant l'année 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A , le

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le

Aux Sables d'Olonne, le 09/04/2024



(Handwritten signatures and names)

Baudoin, Berger, Boulard, Dubois, Gervais, Le Gall, Le Moal, Roumoue, Sallé, Tissier



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 : 850016601

Poste comptable : Trésorerie Côte de Lumière

Comptabilité M 22

Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses
ERRD 2023
ANNEXES

Annexe 8 : Cadre normalisé de présentation de l'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) des établissements et services sociaux et médico-sociaux relevant du S²LO

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_08-DE

Exercice :	2023
N° FINESS (entité juridique) :	850027582
Organisme gestionnaire :	CCAS DES SABLES D OLONNE
Statut de l'entité juridique :	Etablissement Public
Adresse :	16 avenue du Pas du Bois 85180 Les Sables d'Olonne
Téléphone :	02 51 95 64 32
Fax :	02 51 22 21 19
Email :	emilie.cousteix@lessablesdolonne.fr
Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :	Yannick Moreau Président du CCAS
Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :	2024

Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD

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
EHPAD Résidence Les Vallées	16 avenue du Pas du Bois 85180 Les Sables d'Olonne	850016601	EHPAD	42739	80	80	365	Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail : Statut public

Raison sociale :	EHPAD Résidence Les Vallées
FINESS ET :	850016601

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Réalisations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
ACHATS								
601/602 Achats stockés et variation des stocks					0,00 €		0,00 €	0,0%
/603 Achats non stockés de matières et fournitures	440 247,51 €	479 994,71 €			479 994,71 €	518 185,80 €	38 191,09 €	8,0%
606 Achats de marchandises					0,00 €		0,00 €	0,0%
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement					0,00 €		0,00 €	0,0%
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)					0,00 €		0,00 €	0,0%
SERVICES EXTERIEURS								
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical	1 440,61 €	2 250,00 €			2 250,00 €	1 019,42 €	-1 230,58 €	-54,7%
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	1 010,00 €	1 100,00 €			1 100,00 €	698,57 €	-401,43 €	-36,5%
6118 Sous-traitance: autres prestations de service					0,00 €		0,00 €	0,0%
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)					0,00 €		0,00 €	0,0%
6242 Transports d'usagers		306,00 €			306,00 €		-306,00 €	-100,0%
625 Déplacements, missions et réceptions		500,00 €			500,00 €		-500,00 €	-100,0%
626 Frais postaux et frais de télécommunications	11 695,75 €	14 100,00 €			14 100,00 €	9 903,79 €	-4 196,21 €	-29,8%
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	25 487,49 €	23 000,00 €			23 000,00 €	17 859,18 €	-5 140,82 €	-22,4%
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur					0,00 €		0,00 €	0,0%
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur					0,00 €		0,00 €	0,0%
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur					0,00 €		0,00 €	0,0%
6287/6288 Divers - Remboursements de frais et autres	2 224,99 €	2 200,00 €			2 200,00 €	125,00 €	-2 075,00 €	-94,3%
TOTAL GROUPE I	482 106,35 €	523 450,71 €	0,00 €	0,00 €	523 450,71 €	547 791,76 €	24 341,05 €	4,7%

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Réalisations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL								
621 Personnel extérieur à l'établissement					0,00 €		0,00 €	0,0%
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	72 561,30 €	700,00 €			700,00 €	29 898,83 €	29 198,83 €	4171,3%
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)					0,00 €		0,00 €	0,0%
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	6 243,32 €				0,00 €	7 418,61 €	7 418,61 €	0,0%
641 Rémunérations du personnel non médical	1 554 628,09 €	1 857 971,43 €		37 330,13 €	1 895 301,56 €	1 646 701,95 €	-248 599,61 €	-13,1%
642 Rémunérations du personnel médical	17 006,99 €	11 350,00 €			11 350,00 €	20 177,58 €	8 827,58 €	77,8%
643 Rémunération du personnel handicapé					0,00 €		0,00 €	0,0%
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	588 014,79 €	474 300,00 €			474 300,00 €	634 448,87 €	160 148,87 €	33,8%
646 Personnes handicapées	15 721,47 €	6 100,00 €			6 100,00 €	15 124,61 €	9 024,61 €	0,0%
647 Autres charges sociales	9 870,33 €	12 000,00 €			12 000,00 €	1 875,40 €	-10 124,60 €	-147,9%
648 Autres charges de personnel								
TOTAL GROUPE II	2 264 046,29 €	2 362 421,43 €	0,00 €	37 330,13 €	2 399 751,56 €	2 355 645,85 €	44 105,71 €	-1,8%

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réalisations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisations Exercice 2023	Prévisions prévisions (€)	prévisions (%)
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions totales			
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
612	Redevances de crédit-bail				0,00 €		0,00 €	0,0%
613	Locations	17 568,80 €	19 960,00 €		19 960,00 €	17 815,95 €	-2 144,05 €	-10,7%
614	Charges locatives et de copropriété				0,00 €		0,00 €	0,0%
615	Entretien et réparations	59 694,69 €	79 988,00 €		79 988,00 €	70 421,83 €	-9 566,17 €	-12,0%
616	Primes d'assurances	118 057,74 €	135 000,00 €		135 000,00 €	118 995,85 €	-16 004,15 €	-11,9%
617	Etudes et recherches				0,00 €		0,00 €	0,0%
618	Divers	465,01 €	2 400,00 €		2 400,00 €	1 939,01 €	-460,99 €	-19,2%
623	Information, publications, relations publiques	1 336,13 €	500,00 €		500,00 €	1 091,99 €	591,99 €	118,4%
627	Services bancaires et assimilés		100,00 €		100,00 €		-100,00 €	-100,0%
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	864,00 €	1 000,00 €		1 000,00 €	949,00 €	-51,00 €	-5,1%
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	458,30 €	2 000,00 €		2 000,00 €	653,23 €	-1 346,77 €	-67,3%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE								
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs				0,00 €		0,00 €	0,0%
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire				0,00 €		0,00 €	0,0%
654	Pertes sur créances irrécouvrables				0,00 €		0,00 €	0,0%
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				0,00 €		0,00 €	0,0%
657	Subventions				0,00 €		0,00 €	0,0%
658	Charges diverses de gestion courante	2,20 €			0,00 €	0,26 €	0,26 €	0,0%
CHARGES FINANCIERES								
66	Charges financières	124 338,01 €	112 500,00 €		112 500,00 €	121 376,27 €	8 876,27 €	7,9%
CHARGES EXCEPTIONNELLES								
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				0,00 €		0,00 €	0,0%
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	653,92 €			0,00 €	68,47 €	68,47 €	0,0%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				0,00 €	400,00 €	400,00 €	0,0%
678	Autres charges exceptionnelles	455,91 €			0,00 €		0,00 €	0,0%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECiations, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS								
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	359 809,54 €	372 335,00 €		372 335,00 €	385 516,94 €	13 181,94 €	3,5%
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0,00 €		0,00 €	0,0%
6815	Dotations aux provisions d'exploitation				0,00 €		0,00 €	0,0%
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €		0,00 €	0,0%
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants				0,00 €		0,00 €	0,0%
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0,00 €		0,00 €	0,0%
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0,00 €		0,00 €	0,0%
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires				0,00 €		0,00 €	0,0%
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0,00 €		0,00 €	0,0%
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €		0,00 €	0,0%
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%
68748	Autres dotations aux provisions réglementées				0,00 €		0,00 €	0,0%
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles				0,00 €		0,00 €	0,0%
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE III		683 704,25 €	725 783,00 €	0,00 €	0,00 €	725 783,00 €	719 228,80 €	-6 554,20 €
TOTAL DES CHARGES		3 429 856,89 €	3 611 655,14 €	0,00 €	37 330,13 €	3 648 985,27 €	3 622 666,41 €	-26 318,86 €
EXCEDENT REALISE		40 958,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	75 208,64 €	75 208,64 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		3 470 815,00 €	3 611 655,14 €	0,00 €	37 330,13 €	3 648 985,27 €	3 697 875,05 €	48 889,78 €
								1,3%

Présentation des produits :

	GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023		
		Réalisations Exercice 2022	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/731232)					0,00 €		0,00 € 0,0%
731224/731232	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF					0,00 €		0,00 € 0,0%
732	Produits à la charge de l'Etat					0,00 €		0,00 € 0,0%
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)					0,00 €		0,00 € 0,0%
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF					0,00 €		0,00 € 0,0%
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)					0,00 €		0,00 € 0,0%
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 171 261,09 €	1 250 503,26 €		37 330,13 €	1 287 833,39 €	1 287 833,39 €	0,00 € 0,0%
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	273 361,80 €	300 315,48 €			300 315,48 €	300 315,48 €	0,00 € 0,0%
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	1 809 992,49 €	1 910 670,40 €			1 910 670,40 €	1 899 204,69 €	-11 465,71 € -0,6%
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs					0,00 €		0,00 € 0,0%
738	Produits à la charge d'autres financeurs					0,00 €		0,00 € 0,0%
TOTAL GROUPE I		3 254 615,38 €	3 461 489,14 €	0,00 €	37 330,13 €	3 498 819,27 €	3 487 353,56 €	-11 465,71 € -0,3%
	GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023		
		Réalisations Exercice 2022	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous: c/70821, 70822 et 70823)	5 244,00 €	7 000,00 €			7 000,00 €	5 713,00 €	-1 287,00 € -18,4%
70821	Forfaits journaliers					0,00 €		0,00 € 0,0%
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF					0,00 €		0,00 € 0,0%
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT					0,00 €		0,00 € 0,0%
71	Production stockée					0,00 €		0,00 € 0,0%
72	Production immobilisée					0,00 €		0,00 € 0,0%
74	Subventions d'exploitation et participations	68 857,00 €	93 051,00 €			93 051,00 €	92 051,00 €	-1 000,00 € -1,1%
75	Autres produits de gestion courante	100,34 €	1 000,00 €			1 000,00 €	2,78 €	-997,22 € -99,7%
603	Variation des stocks (en recettes)					0,00 €		0,00 € 0,0%
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats					0,00 €		0,00 € 0,0%
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs					0,00 €		0,00 € 0,0%
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs					0,00 €		0,00 € 0,0%
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	70 962,91 €	15 000,00 €			15 000,00 €	76 515,95 €	61 515,95 € 410,1%
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical					0,00 €		0,00 € 0,0%
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées					0,00 €		0,00 € 0,0%
6459/6979	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales					0,00 €		0,00 € 0,0%
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité					0,00 €		0,00 € 0,0%
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)					0,00 €		0,00 € 0,0%
TOTAL GROUPE II		145 164,25 €	116 051,00 €	0,00 €	0,00 €	116 051,00 €	174 282,73 €	58 231,73 € 50,2%

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	Réalisations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisations	réalisations / prévisions (%)	
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales			
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
76 Produits financiers					0,00 €		0,00 €	0,0%
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion					0,00 €		0,00 €	0,0%
773 Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	1 922,34 €				0,00 €	640,95 €	640,95 €	0,0%
775 Produits des cessions d'éléments d'actif					0,00 €	400,00 €	400,00 €	0,0%
777 Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	34 112,91 €	34 115,00 €			34 115,00 €	35 197,81 €	1 082,81 €	3,2%
778 Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	5 000,12 €				0,00 €		0,00 €	0,0%
7781 Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat					0,00 €		0,00 €	0,0%
AUTRES PRODUITS								
7811 Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
7815 Reprises sur provisions d'exploitation	30 000,00 €				0,00 €		0,00 €	0,0%
7816 Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
7817 Reprises sur dépréciations des actifs circulants					0,00 €		0,00 €	0,0%
786 Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)					0,00 €		0,00 €	0,0%
78725 Reprises sur amortissements déroqatoires					0,00 €		0,00 €	0,0%
78741 Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement					0,00 €		0,00 €	0,0%
78742 Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations					0,00 €		0,00 €	0,0%
78746 Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
78748 Autres reprises sur provisions réglementées					0,00 €		0,00 €	0,0%
7876 Reprises sur dépréciations exceptionnelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
789 Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
78921 Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
78922 Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
7895 Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
79 Transferts de charges					0,00 €		0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE III	71 035,37 €	34 115,00 €	0,00 €	0,00 €	34 115,00 €	36 238,76 €	2 123,76 €	6,2%
TOTAL DES PRODUITS	3 470 815,00 €	3 611 655,14 €	0,00 €	37 330,13 €	3 648 985,27 €	3 697 875,05 €	48 889,78 €	1,3%
DEFICIT REALISE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	3 470 815,00 €	3 611 655,14 €	0,00 €	37 330,13 €	3 648 985,27 €	3 697 875,05 €	48 889,78 €	1,3%
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)					0,00 €		0,00 €	0,0%
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)					0,00 €		0,00 €	0,0%
Ratios		Réalisations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023	
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalisations	Ecart réalisations /
Marge brute d'exploitation		455 180,12 €				450 720,00 €	546 331,56 €	
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)		3 328 816,72 €				3 599 870,27 €	3 585 120,34 €	
Taux de marge brute		13,67%				12,52%	15,24%	
Résultat net		40 958,11 €				0,00 €	75 208,64 €	
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713		3 399 852,09 €				3 633 985,27 €	3 621 359,10 €	
Taux de résultat		1,20%				0,00%	2,08%	

Synthèse des comptes de résultat

FINESS ET		850016601
Raison sociale		EHPAD Résidence Les Vallées

COMpte DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES		PRODUITS		Groupe I : produits de la tarification Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	523 450,71 €	547 791,76 €	3 498 819,27 €	3 487 353,56 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 399 751,56 €	2 355 645,85 €	116 051,00 €	174 282,73 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	725 783,00 €	719 228,80 €	34 115,00 €	36 238,76 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	3 648 985,27 €	3 622 666,41 €	3 648 985,27 €	3 697 875,05 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	75 208,64 €	- €	- €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	3 648 985,27 €	3 697 875,05 €	3 648 985,27 €	3 697 875,05 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

FINESS ET	
Raison sociale	

COMpte DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES		PRODUITS		Groupe I : produits de la tarification Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	- €	- €	- €	- €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

COMpte DE RESULTAT ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES		PRODUITS		Groupe I : produits de la tarification Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
Déficit antérieur du compte de résultat reporté (002)	- €	- €	- €	- €	Excédent antérieur du compte de résultat reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	- €	- €	- €	- €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	- €	- €	- €	- €	TOTAL GENERAL

Cadre ERRD synthétique

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024



Publié le

ID : 085-20082154-20240409-D_2024_04_09_08-DE

COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDÉS (CRP + CRA) - EXERCICE 2023

	CHARGES		PRODUITS		Groupe I : produits de la tarification Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	523 450,71 €	547 791,76 €	3 498 819,27 €	3 487 353,56 €	
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 389 751,56 €	2 355 645,85 €	116 051,00 €	174 282,73 €	
Groupe III : charges afférentes à la structure	725 783,00 €	719 228,80 €	34 115,00 €	36 238,76 €	
TOTAL DES CHARGES	3 648 985,27 €	3 622 666,41 €	3 648 985,27 €	3 697 875,05 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	75 208,64 €	- €	- €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	3 648 985,27 €	3 697 875,05 €	3 648 985,27 €	3 697 875,05 €	TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2023

RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	400,00 €	- €	400,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	372 335,00 €	385 516,94 €	34 115,00 €	35 197,81 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
Sous-total 1	372 335,00 €	461 125,58 €	34 115,00 €	35 597,81 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	338 220,00 €	425 527,77 €	- €	- €	SOUS-TOTAL 2
Taux de CAF en pourcentage des produits	9,27%	11,51%	0,00%	0,00%	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
					Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2023

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT
Remboursement des dettes financières	310 000,00 €	274 509,90 €	40 000,00 €	38 649,30 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	106 500,00 €	57 943,02 €	8 500,00 €	11 508,61 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	- €	- €	- €	400,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	416 500,00 €	332 452,92 €	386 720,00 €	476 085,68 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	143 632,76 €	29 780,00 €	- €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	416 500,00 €	476 085,68 €	416 500,00 €	476 085,68 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

2 MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2023 (3)

	PREVUS	REALISES	PREVUS	REALISES	
Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)		- €		- €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2023	937 077,70 €	937 077,70 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TF, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	- 29 780,00 €	143 632,76 €
FRNG au 31 décembre 2023	907 297,70 €	1 080 710,46 €

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2023	- 41 914,04 €	- 41 914,04 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période		2 153,02 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période		21 631,91 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2023	- 41 914,04 €	- 61 392,93 €

TRESORERIE - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2023	978 991,74 €	978 991,74 €
Variation de trésorerie de la période	- 29 780,00 €	163 111,65 €
Trésorerie au 31 décembre 2023	949 211,74 €	1 142 103,39 €

3 Contrôle de la variation de trésorerie entre ERRD synthétique et bilan financier



(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 uniquement

Tableau de financement

Ressources		Libellés	Réalisations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023		
				Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
N° de comptes										
		Capacité d'autofinancement	336 654,74 €	338 220,00 €	0,00 €	0,00 €	338 220,00 €	425 527,77 €	87 307,77 €	25,81%
		<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>								
10		Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	7 212,40 €	8 500,00 €			8 500,00 €	11 508,61 €	3 008,61 €	35,40%
13		Subventions d'investissement (sauf 139)	10 849,00 €				0,00 €		0,00 €	0,00%
		<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>								
16		Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 ⁽¹⁾)	33 919,20 €	40 000,00 €			40 000,00 €	38 649,30 €	-1 350,70 €	-3,38%
165		Dépôts et cautionnements reçus ⁽¹⁾					0,00 €		0,00 €	0,00%
18		Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) ⁽¹⁾					0,00 €		0,00 €	0,00%
		<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>								
17		Dettes rattachées à des participations ⁽¹⁾					0,00 €		0,00 €	0,00%
27		Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)					0,00 €		0,00 €	0,00%
775		Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	400,00 €	400,00 €	0,00%
070		Annulations de mandats sur exercices clos ⁽²⁾					0,00 €		0,00 €	0,00%
		TOTAL DES RESSOURCES	388 635,34 €	386 720,00 €	0,00 €	0,00 €	386 720,00 €	476 085,68 €	89 365,68 €	23,11%
		PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	29 780,00 €	0,00 €	0,00 €	29 780,00 €	0,00 €	-29 780,00 €	-100,00%
		TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	388 635,34 €	416 500,00 €	0,00 €	0,00 €	416 500,00 €	476 085,68 €	59 585,68 €	14,31%
Emplois		Libellés	Réalisations Exercice 2022	Budget Exercice 2023				Réalisé Exercice 2023		
				Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
N° de comptes										
		Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
10		Fonds propres et réserves – Réduction - (sauf compte 106) ⁽¹⁾					0,00 €		0,00 €	0,00%
		<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>								
16		Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 ⁽¹⁾)	313 858,14 €	310 000,00 €			310 000,00 €	253 265,35 €	-56 734,65 €	-18,30%
165		Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) ⁽¹⁾					0,00 €	21 244,55 €	21 244,55 €	0,00%
17		Dettes rattachées à des participations ⁽¹⁾					0,00 €		0,00 €	0,00%
18		Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) ⁽¹⁾					0,00 €		0,00 €	0,00%
		<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>								
20		Immobilisations incorporelles	1 198,80 €				0,00 €		0,00 €	0,00%
21		Immobilisations corporelles	56 432,93 €	106 500,00 €	0,00 €	0,00 €	106 500,00 €	57 943,02 €	-48 556,98 €	-45,59%
		- dont terrains					0,00 €		0,00 €	0,00%
		- dont agencements de terrains					0,00 €		0,00 €	0,00%
		- dont constructions					0,00 €		0,00 €	0,00%
		- dont installations techniques, matériel et outillage	37 099,06 €	70 000,00 €			70 000,00 €	20 749,18 €	-49 250,82 €	-70,36%
		- dont autres immobilisations corporelles	19 333,87 €	36 500,00 €			36 500,00 €	37 193,84 €	693,84 €	1,90%
23		Immobilisations en cours					0,00 €		0,00 €	0,00%
26		Participations et créances rattachées à des participations					0,00 €		0,00 €	0,00%
27		Autres immobilisations financières (sauf 2768)					0,00 €		0,00 €	0,00%
		<i>Titre 3 : Autres emplois :</i>								
481		Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)					0,00 €		0,00 €	0,00%
071		Annulation de titres sur exercices clos ⁽²⁾					0,00 €		0,00 €	0,00%
		TOTAL DES EMPLOIS	371 489,87 €	416 500,00 €	0,00 €	0,00 €	416 500,00 €	332 452,92 €	-84 047,08 €	-20,18%
		APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	17 145,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	143 632,76 €	143 632,76 €	0,00%
		TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	388 635,34 €	416 500,00 €	0,00 €	0,00 €	416 500,00 €	476 085,68 €	59 585,68 €	14,31%

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

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_08-DE

	Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecart réalisations/prévisions (€)	Ecart réalisations/prévisions (%)
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		- €	75 208,64 €	75 208,64 €	0,00%
+ Flux internes (charges)		372 335,00 €	385 916,94 €	13 581,94 €	3,65%
+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675	- €	400,00 €	400,00 €	0,00%
+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	372 335,00 €	385 516,94 €	13 181,94 €	3,54%
F + Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux R amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	- €	- €	- €	0,00%
I + Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	- €	- €	- €	0,00%
+ 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%
F + Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	- €	- €	- €	0,00%
R + Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	- €	- €	- €	0,00%
E + 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)		34 115,00 €	35 597,81 €	1 482,81 €	4,35%
- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	- €	400,00 €	400,00 €	0,00%
- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	c/777	34 115,00 €	35 197,81 €	1 082,81 €	3,17%
F - Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur R amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	- €	- €	- €	0,00%
I - Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746, c/78748	- €	- €	- €	0,00%
- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	- €	- €	- €	0,00%
- 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%
F - Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	- €	- €	- €	0,00%
R - Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	- €	- €	- €	0,00%
E - 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)		338 220,00 €	425 527,77 €	87 307,77 €	25,81%
Dont montant affectant le FRI		338 220,00 €	350 319,13 €	12 099,13 €	3,58%
Dont montant affectant le FRE		- €	75 208,64 €	75 208,64 €	0,00%

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

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre 2023

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024



Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_08-DE

BIENS	2022	2023	FINANCEMENTS	2022	2023
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	62 824,38 €	62 824,38 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	1 218 668,66 €	1 296 384,03 €
Immobilisations corporelles brutes	9 919 243,25 €	9 976 786,27 €	Excédents affectés à l'investissement	610 170,41 €	640 170,41 €
- Terrains			Subventions d'investissement	724 108,82 €	688 911,01 €
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement	225 235,65 €	225 235,65 €
- Constructions			Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage	9 066 915,93 €	9 066 915,93 €	Fonds dédiés à l'investissement (2)		
- Autres immobilisations corporelles	409 040,66 €	429 789,84 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours	443 286,66 €	480 080,50 €	Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	4 332 515,03 €	4 063 141,79 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)			Dépôts et cautionnements reçus	89 610,85 €	123 123,49 €
			Amortissements des immobilisations corporelles	3 096 236,01 €	3 475 347,73 €
			- Agencements de terrain	0,00 €	
			- Constructions	2 543 091,60 €	2 869 353,52 €
Immobilisations financières	15,20 €	15,20 €	- Installations techniques, matériel et outillage	200 340,78 €	234 950,60 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			- Autres immobilisations corporelles	352 803,63 €	371 043,61 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Amortissement des immobilisations incorporelles	41 521,12 €	47 926,34 €
Autres			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)	0,00 €	
Compte de liaison investissement (2)			Dépréciation des immobilisations	0,00 €	
Total II	9 982 082,83 €	10 039 625,85 €	Autres (6)	0,00 €	
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison investissement (2) (7)	66 206,76 €	
			Total I	10 404 273,31 €	10 560 240,45 €
			Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	422 190,48 €	520 614,60 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (3)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	21 225,76 €	21 225,76 €
Résultat déficitaire (3)			Réserves de compensation des déficits	422 703,35 €	417 236,42 €
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)	40 958,11 €	75 208,64 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	30 000,00 €	46 425,04 €
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds dédiés à l'exploitation (2)		
Compte de liaison trésorerie (stable) (2)			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
Total IV	0,00 €	0,00 €	Autres		
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison trésorerie (stable) (2)		
			Total III	514 887,22 €	560 095,86 €
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	514 887,22 €	560 095,86 €
			Fonds de roulement net global positif	937 077,70 €	1 080 710,46 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours	4 370,50 €	4 370,50 €	Avances reçues	1 163,60 €	399,07 €
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	35 957,06 €	50 783,88 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	26 434,96 €	29 467,24 €	Dettes sociales et fiscales	0,00 €	29 873,70 €
Créances diverses d'exploitation	879,26 €		Dettes diverses d'exploitation	19 988,84 €	
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)			Produits constatés d'avance	0,00 €	
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale	12 216,48 €	
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents	1 775,78 €	0,00 €
Autres			Autres	2 497,00 €	14 174,02 €
			Compte de liaison d'exploitation (2)		
Compte de liaison d'exploitation (2)			Total V	73 598,76 €	95 230,67 €
Total VI	31 684,72 €	33 837,74 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	41 914,04 €	61 392,93 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	0,00 €	0,00 €	Financements à court terme		
			Fournisseurs d'immobilisations	18 283,08 €	16 815,48 €
Liquidités			Fonds des majeurs protégés		
Valeurs mobilières de placement			Concours bancaires courants		
Disponibilités			Ligne de trésorerie		
Autres	1 012 339,60 €	1 158 918,87 €	Intérêts courus non échus	15 064,78 €	
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie (2)			Compte de liaison trésorerie (2)		
Total VII	1 012 339,60 €	1 158 918,87 €	Total VII	33 347,86 €	16 815,48 €
Trésorerie positive (VII-VI)	978 991,74 €	1 142 103,39 €	Trésorerie négative (VII-VI)	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VII)	11 026 107,15 €	11 232 382,46 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+II+V+VII)	11 026 107,15 €	11 232 382,46 €

(1) : PPP = partenariat public privé

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : Sous contrôle de tiers financeurs

(4) : ESSMS publics seulement

(5) : Montant précédé du signe "-"

(6) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs

(7) : Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

Contrôle entre TOTAL BIENS et TOTAL FINANCEMENTS →

N-1	N
Ok	Ok

Ratio d'analyse financière

complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios		2022	2023
cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)		4 332 515,03 €	4 063 141,79 €
cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)		7 266 516,18 €	7 036 966,38 €
charge d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)		455 180,12 €	546 331,56 €
l'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)		336 654,74 €	425 527,77 €
charges stockées et variation des stocks		3 358 893,98 €	3 546 150,46 €
charges des comptes 60 à 62		0,00 €	0,00 €
charges des comptes 63 et 645 à 647		75 790,02 €	787 955,22 €
charges non décaissables (2)		611 301,88 €	658 594,32 €
Produits de la tarification		360 463,46 €	385 985,41 €
Produits du compte 70		3 254 615,38 €	3 487 353,56 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)		5 244,00 €	5 713,00 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)		3 328 816,72 €	3 585 120,34 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/778 et c/78) - c/709 et c/713		3 353 816,72 €	3 585 120,34 €
Solde débiteur comptes 41		3 335 739,18 €	3 585 761,29 €
(1) : Montant et calcul des ratios afférents à affiner si nécessaire dans le rapport financier.		26 434,96 €	29 068,17 €
(2) : Par défaut comptes 673, 675 et 68, à compléter le cas échéant.			

(1) : Montant et calcul des ratios afférents à affiner si nécessaire dans le rapport financier.

(2) : Par défaut comptes 673, 675 et 68, à compléter le cas échéant.

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2022	Valeur de l'indicateur pour 2023
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) x 100	59,62%	57,74%
1.2. Ajustement de la dette (>2)	Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)	1,58	1,50
1.3. Durée apparente de la dette	Immobilisations nettes amortissables	12,87	9,55
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)	Dettes financières à moyen et long terme	0,28	0,32
Construction	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)		
Autres immobilisations corporelles	CAF		
3. Équilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation	Solde crééditeur des comptes 21 correspondants	0,49	0,55
Fonds de roulement d'investissement (FRI)			
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)			
Fonds de roulement net global (FRNG)			
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation			
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	FRI ou FRE ou FRNG x 365 i.	51,39	60,13
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	62,68	64,69	
BFR x 365 i.	114,07	124,82	
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	-5,10	-7,09
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	T trésorerie x 365 i.	119,17	131,91
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	2,58	2,45
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks	[Stocks (solde débiteur classe 3) x 365 i.]	0,00	0,00
(10-20 i.)	Total des consommations (comptes 601 à 603)		
4.2. Crédances	(Solde débiteur comptes 41) x 365 i.	2,96	3,04
(< 30 i.)	Total des produits (comptes 70 et 73)		
4.3. Dettes fournisseurs	(Solde crééditeur comptes 401) x 365 i.	17,46	23,52
(< 45 i.)	Total des charges (comptes 60 à 62) (2)		
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	(Solde crééditeur comptes 43 et 44) x 365 i.	0,00	16,56
4.5. Autres	Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)		
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	CAF x 100	10,09%	11,87%
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/1068561 x 100 Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713)	12,58%	11,64%
5.3. Taux de marge brute	Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713	13,67%	15,24%
(1) Hors comptes 23			
(2) Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I			

Tableau des provisions et des dépréciations

?	Compte de résultat concerné	Compte d'imputation	Objet de la provision, dépréciation ou fonds dédiés	Montants au début de l'exercice (1)	Dotations de l'exercice (2)	Reprises de l'exercice (3)	Montant à la fin de l'exercice (4)=(1)+(2)-(3)
+	Provisions réglementées (comptes 14)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
+	Provisions pour risques et charges (comptes 15)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Dépréciations (comptes 29, 39, 49 59)						
+	Dépréciation des immobilisations			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
+	Dépréciation des stocks et en-cours			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
+	Dépréciation des comptes de tiers			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
+	Dépréciation des comptes financiers			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
+	Fonds dédiés			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Tableau des subventions d'investissement à caractère transférable (affectées à des biens non renouvelables)

?	Compte de résultat concerné	Organisme attributaire	Compte d'imputation	Montants initiaux	Reprises déjà effectuées (au 31 déc. 2022)	Solde des subventions au 1er janv. 2023	Montant perçus au cours de l'exercice 2023	Reprises effectuées au titre de l'exercice 2023	Solde des subventions au 31 déc. 2023
+				(1)	(2)	(1)-(2) = (3)	(4)	(5)	(3)+(4)-(5)
+	Comptes 13			932 423,33 €	208 314,51 €	724 108,82 €	0,00 €	35 197,81 €	688 911,01 €
+	Subvention CNSA de 500 K€ dont 350 K€ versée	EHPAD	CNSA	1311	500 000,00 €	66 887,68 €	433 112,32 €	16 666,67 €	416 445,65 €
+	Subvention commune	EHPAD	Commune	1312	40 655,00 €	5 420,68 €	35 234,32 €	1 355,17 €	33 879,15 €
+	Subventions anciens projets d'établissements	EHPAD		13181	198 841,62 €	102 482,51 €	96 359,11 €	7 732,66 €	88 626,45 €
+	Subvention CD pour le projet	EHPAD	CD	1312	171 908,11 €	32 167,68 €	139 740,43 €	8 019,42 €	131 721,01 €
+	Subvention ADEME	EHPAD	ADEME	1312	10 169,60 €	1 355,96 €	8 813,64 €	338,99 €	8 474,65 €
+	Subvention ARS ECG Bladder Scan	EHPAD	CNSA	13188	10 849,00 €		10 849,00 €	1 084,90 €	9 764,10 €
						0,00 €		0,00 €	0,00 €
						0,00 €			0,00 €

Information générale sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) - ESSMS publics

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le



ID : 085-20082154-20240409-D_2024_04_09_08-DE

N° Compte	Dette en fin d'exercice 2022 (1)	Exercice 2023			Dette en fin d'exercice 2023 (4)
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)		
C/163 Emprunts obligataires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	4 332 515,05 €	0,00 €	269 373,24 €	4 063 141,81 €	
C/ 1641 Emprunts en euros	4 332 515,05 €	0,00 €	269 373,24 €	4 063 141,81 €	
CAISSE EPARGNE 2007 2234195	804 310,28 €		89 367,72 €	714 942,56 €	
CAISSE EPARGNE 2008 1200000	500 000,00 €		48 000,00 €	452 000,00 €	
CDC 2017 962848	836 801,49 €		33 472,08 €	803 329,41 €	
CDC 2017 1280160	1 103 669,49 €		44 146,76 €	1 059 522,73 €	
CDC 2017 1323053	1 087 733,79 €		54 386,68 €	1 033 347,11 €	
C/ 1643 Emprunts en devises	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/1681 Autres emprunts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/1687 Autres dettes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL	4 332 515,05 €	0,00 €	269 373,24 €	4 063 141,81 €	

(1): Balance de sortie N-1

* ICNE : intérêts courus non échus

(2): Masses débitrices de N

(3): Masses créditrices de N

(4): Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

Prêteur	Encours au 31/12/2023
TOTAL	0,00 €

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre 2023

Exercice	Remboursement en capital **	Capital restant dû

** Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

ESSMS publics avant signature du CPOM uniquement - Détermination et affectation des résultats des ESSMS publics relevant du périmètre de l'ERRD (pour les établissements en tarification ternaire, une colonne pour les sections "soins" et "dépendance" et une colonne pour la section "hébergement")

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024



Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_08-DE

1. Détermination et affectation des résultats :

(Tableau à dimensionner en fonction du nombre et de la nature des ESSMS)

	N° de compte	Compte	EHPAD 850016601		Total
			Soins et dépendance	Hébergement	
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	12	Excédent	149 175,80 €		149 175,80 €
		Déficit (sans signe "-")		73 967,16 €	73 967,16 €

Reports à nouveau des exercices antérieurs⁽¹⁾

Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	110	Report à nouveau (solde créditeur)	46 425,04 €	46 425,04 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)	(Résultat administratif)	195 600,84 €	-73 967,16 €	121 633,68 €
---	--------------------------	--------------	--------------	--------------

2. Affectation du résultat administratif

Affectations en report à nouveau	110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €
	10682	Réserves affectées à l'investissement	80 000,00 €	80 000,00 €
	10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		0,00 €
	10686 ⁽²⁾	Réserves de compensation des déficits	100 000,00 €	100 000,00 €
		Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement	15 600,84 €	15 600,84 €
Affectation en réserves	10687	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")		-73 967,16 €
B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)			195 600,84 €	-73 967,16 €
		Affectation complète (zone de contrôle)	Ok	Ok
			Ok	Ok

2. Suivi des dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application des article L. 313-14-2 et R. 314-236 du CASF

Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)				0,00 €
Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent				0,00 €

(1) CRP soumis à un équilibre strict uniquement, en application notamment des articles R. 314-106 du CASF (dotation globale de financement) et R. 314-113 du CASF (prix de journée).

(2) : Précédé du signe "-" en cas de reprise sur ces réserves

III- Suivi de l'affectation des résultats des ESSMS publics sur le périmètre de l'ERRD

N° de compte	Compte	Solde du compte au 31 décembre 2023 (incluant l'affectation des résultats 2022)	Mouvements au titre de l'exercice 2023 (affectés en 2024)	Solde du compte au 31 décembre 2024 (incluant l'affectation des résultats 2023)
10682	Réserves affectées à l'investissement	610 170,41 €	30 000,00 €	640 170,41 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)	21 225,76 €		21 225,76 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	422 703,35 €	-5 466,93 €	417 236,42 €
10687	Compensation des charges d'amortissement	225 235,65 €		225 235,65 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)	46 425,04 €	-46 425,04 €	0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)			0,00 €

Annexes 9A à 9D : Cadre normalisé de présentation de l'annexe "Activité réalisée" prévue à l'article R. 314-232 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

2023

 N° FINESS (entité juridique) :

850027582

Organisme gestionnaire :

CCAS LES SABLES D'OLONNE

Adresse :

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

Yannick MOREAU - Président

 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 :

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

Nom de l'établissement ou du service	Adresse	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée	Effectif du personnel	
							Effectifs en nombre d'ETP issus du tableau des effectifs joint à l'ERRD N-1	Effectifs en nombre d'ETP prévus au titre de l'année N
EHPAD Résidence Les Vallées	16 av du Pas du Bois 85180 Les Sables d'Olonne	850016601	EHPAD-AJA	80	80	80		



Raison sociale :	EHPAD Résidence Les Vallées
FINESS ET :	850016601

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024



Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_08-DE

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
80		12		

Au 30 juin
2022Au 30 juin
2023

Nombre de points GIR	62 275	62 275
Nombre de personnes girées	80	80
Valeur départementale du point GIR	7,34	7,44
GMP	635,00	635,00
PMP	204,00	204,00
GMPS	1 163,00	1 163,00

ANNEXE 9A : ACTIVITE 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

I.- Activité relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (dont PUV bénéficiant d'une tarification tarifaire)

Groupes Iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2023 (%)	Ecart Activité 2023 (réelle) / 2022 (réelle)	Ecart Activité 2023 (réelle) / 2023 (prévue)	
	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)	2020	2021	2022	Moyenne des 3 derniers exercices	2023 (prévu)				
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	11	8	9	7	9	3 472	2 421	2 174	2 689	2 371	1 635	5,60%	- 539 -24,79% - 736 -31,04%
	Résidents classés en GIR 2	28	34	33	44	26	7 816	8 233	8 609	8 219	5 788	8 322	28,50%	- 287 -3,33% 2 534 43,78%
	Sous-total résidents classés dans les GIR 1 et 2	39	42	42	51	35	11 288	10 654	10 783	10 908	8 159	9 957	34,10%	- 826 -7,66% 1 798 22,04%
	Dont résidents hors département d'implémentation de l'établissement	1	2	1			366	470	123	320	365			
	Résidents classés en GIR 3	22	20	20	22	15	5 852	6 023	4 744	5 540	6 323	6 157	21,09%	1 413 29,78% - 166 -2,63%
	Résidents classés en GIR 4	23	25	33	28	19	6 939	7 725	8 740	7 801	8 822	8 948	30,64%	208 2,38% 126 1,43%
	Sous-total résidents classés dans les GIR 3 et 4	45	45	53	50	34	12 791	13 748	13 484	13 341	15 145	15 105	51,73%	1 621 12,02% - 40 -0,26%
	Dont résidents hors département d'implémentation de l'établissement	1					164			164				
	Résidents classés en GIR 5	4	4	3	2	4	1 464	1 459	1 082	1 335	1 459	803	2,75%	- 279 -25,79% - 656 -44,96%
	Résidents classés en GIR 6	7	6	6	3	6	2 400	2 085	1 904	2 130	3 376	1 355	4,64%	- 549 -28,83% - 2 021 -59,86%
	Sous-total résidents classés dans les GIR 5 et 6	11	10	9	5	10	3 864	3 544	2 986	3 465	4 835	2 158	7,39%	- 828 -27,73% - 2 677 -55,37%
	Dont résidents hors département d'implémentation de l'établissement													
Décompte des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation	Sous-total résidents de plus de 60 ans	95	97	104	106	79	27 943	27 946	27 253	27 714	28 139	27 220	93,22%	- 33 -0,12% - 919 -3,27%
	Résidents de moins de 60 ans					2					-	439	1,50%	439
	Total des places occupées/ Total des journées de présence réelle	95	97	104	108	80	27 943	27 946	27 253	27 714	28 139	27 659	94,72%	406 1,49% - 480 -1,71%
	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)						2	3	1	2	2	3		
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)						19	17	17	18	13	20		
Décompte des absences de plus de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation	Sous-total des absences de moins de 72 heures						21	20	18	20	15	23		
	Rappel du nombre de journées de présence réelle						27 943	27 946	27 253	27 714	28 139	27 659		
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures						27 964	27 966	27 271	27 734	28 154	27 682	94,80%	411 1,51% - 472 -1,68%
	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)						0	0	17	-	20			
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)						162	34	96	97	114			
Décompte des absences de plus de 72 heures et plus pour convenance personnelle ou hospitalisation	Sous-total des absences de 72 heures et plus						162	34	113	103	-	134		
	Rappel du total du nombre de journées de présence réelle						27 943	27 946	27 253	27 714	28 139	27 659		
	Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures						21	20	18	20	15	23		
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures						28 126	28 000	27 384	27 837	28 154	27 816	95,26%	432 1,58% - 338 -1,20%

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

	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2023 (%)	Ecart Activité 2023 (réelle) / 2022 (réelle)	Ecart Activité 2023 (réelle) / 2023 (prévue)	
	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)	2020	2021	2022	Moyenne des 3 derniers exercices	2023 (prévu)				
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)					0	0	17	-	20				
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)					162	34	96	97	114				
	Sous-total des absences de 72 heures et plus					162	34	113	103	-	134			
	Rappel du total du nombre de journées de présence réelle					27 943	27 946	27 253	27 714	28 139	27 659			
	Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures					21	20	18	20	15	23			
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures					28 126	28 000	27 384	27 837	28 154	27 816	95,26%	432 1,58% - 338 -1,20%	
	Nombre de places (3)					2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)				
	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)				
	Rappel du nombre de places financées	80	80	80	80	80	29 200	29 200	29 200	29 200	29 200			
	Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée	365	365	365	365	365								

(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-dessous.

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_08-DE

II.- Activité 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 2023 (5)	Ecart Activité 2023 (réelle) / 2022 (réelle)	Ecart Activité 2023 (réelle) / 2023 (prévue)	
	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)	2020	2021	2022	Moyenne des 3 derniers exercices	2023 (prévu)	2023 (réel)			
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-
	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-
	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 pour convenance personnelle ou hospitalisation	Sous-total résidents classés dans les GIR 5 et 6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement								-					
	Sous-total résidents de plus de 60 ans	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-
	Résidents de moins de 60 ans								-			0,00%	-	-
	Total des places occupées/Total des journées de présence réelle	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-

TON < 5% (atyp)

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

	Nombre de places (3)					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)
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

(5): Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la

III.- Activité 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-réssources	Nombre de bénéficiaires					Nombre de journées d'activité								
	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)	2020	2021	2022	Moyenne des 3 derniers exercices	2023 (prévu)	2023 (réel)	Taux d'occupation 2023 (%)	Ecart Activité 2023 (réelle) / 2022 (réelle)	Ecart Activité 2023 (réelle) / 2023 (prévue)
Groupes Iso-réssources	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)	2020	2021	2022	Moyenne des 3 derniers exercices	2023 (prévu)	2023 (réel)	Taux d'occupation 2023 (%)	Ecart Activité 2023 (réelle) / 2022 (réelle)	Ecart Activité 2023 (réelle) / 2023 (prévue)

Nombre de bénéficiaires classés en GIR 1							-			0,00%	-	-	-	
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement							-			0,00%	-	-	-	
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 2							-			0,00%	-	-	-	
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement							-			0,00%	-	-	-	
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 3							-			0,00%	-	-	-	
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement							-			0,00%	-	-	-	
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 4							-			0,00%	-	-	-	
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement							-			0,00%	-	-	-	
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 5 et 6							-			0,00%	-	-	-	
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement							-			0,00%	-	-	-	
Nombre total de bénéficiaires / Total des journées de présence réelle (A)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-	-	
Nombre de journées d'absence de moins de 72 heures (B) (6)							-			0,00%	-	-	-	
Sous-total des journées de présence réelles majorées des absences de moins de 72 heures (A)+(B)							-			0,00%	-	-	-	
Nombre de journées d'absence de 72 heures et plus (C) (7)							-			0,00%	-	-	-	
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures (A)+(B)+(C)							-			0,00%	-	-	-	

TO N < 5% (atypie)

	Nombre de places					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)
Rappel du nombre de places financées						-	-	-	-	-
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée						-	-	-	-	-

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

(7): Y compris les trois premiers jours des absences de 72 heures et plus.

(8): 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.

Annexes 9E et 9F : Cadre normalisé de présentation des tableaux de présentation tarifaire des ESSMS prévus au 2 du I de l'article R. 314-232 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

2023

? N° FINESS (entité juridique) :

850027582

Organisme gestionnaire :

CCAS DES SABLES D OLONNE

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

Nom de l'établissement ou du service	Adresse	N° FINESS Etablissement	Catégorie
EHPAD Résidence Les Vallées	16 avenue du Pas du Bois	850016601	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré



Raison sociale :	EHPAD Résidence Les Vallées
FINESS ET :	850016601

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
80		12		

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024



Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_08-DE

Annexe 9E1 : Tableau de présentation tarifaire d'un établissement hébergeant des personnes âgées dépendantes, d'une petite unité de vie ou d'un accueil de jour

N° de compte	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023
M22	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS sauf 602, 603, 608							0,00 €	0,00 €
60	ACHATS STOCKES, AUTRES APPROVISIONNEMENTS sauf 6021, 60222 et 60226							0,00 €	0,00 €
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
60222	Produits d'entretien (1)							0,00 €	0,00 €
60226	Fournitures hôtelières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
602261	Couches, alèses et produits absorbants							0,00 €	0,00 €
603	VARIATION DES STOCKS sauf 60321 et 60322							0,00 €	0,00 €
60321	Variation des stocks des produits pharmaceutiques et à usage médical	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
60322	Fournitures consommables (sauf 603226) (1)							0,00 €	0,00 €
603226	Fournitures hôtelières sauf 6032261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
6032261	Couches, alèses et produits absorbants							0,00 €	0,00 €
606	ACHATS NON STOCKES DE MATERIELS ET FOURNITURES sauf 60622, 60626 et 6068	352 600,00 €	414 432,41 €					352 500,00 €	414 432,41 €
60622	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%				
60626	Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)	70,00%	68,35%	30,00%	31,65%			8 300,00 €	16 059,45 €
606261	Couches, alèses et produits absorbants	5 810,00 €	10 976,81 €	2 490,00 €	5 082,84 €			36 525,00 €	31 201,82 €
6068	Fournitures médicales			36 525,00 €	31 201,82 €			55 169,71 €	31 688,58 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement							0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)							0,00 €	0,00 €
Intitulé		Hébergement	Dépendance	Soins	Total				
Prévu 2023		Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023
61	SERVICES EXTERIEURS sauf 6111, 61121, 61357, 61551, 61562 et 61681	90 000,00 €	145 089,70 €	20 808,30 €	13 448,00 €	37 643,77 €	103 448,00 €	204 541,77 €	
6111	Prestations à caractère médical				2 250,00 €	1 018,42 €	2 250,00 €	1 018,42 €	
61121	Ergothérapie						0,00 €	0,00 €	
61357	Location matériel médical					6 281,43 €	0,00 €	6 281,43 €	
61551	Entretien et réparation du matériel médical					160,00 €	0,00 €	160,00 €	
61562	Maintenance du matériel médical					135 000,00 €	0,00 €	135 000,00 €	
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	65 000,00 €		25 000,00 €		45 000,00 €			
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628	15 506,00 €	12 509,26 €	0,00 €		27 283,36 €	15 508,00 €	38 802,62 €	
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113						0,00 €	0,00 €	
62113	Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et para-médical						0,00 €	0,00 €	
6223	Interventions médicaux						0,00 €	0,00 €	
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour							0,00 €	0,00 €
628	(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288							0,00 €	0,00 €
6281	Blanchisserie à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%				
6283	Nettoyage à l'extérieur (1)	70,00%	70,00%	30,00%	30,00%			0,00 €	0,00 €
6288	Autres	2 200,00 €	100,00 €		25,00 €			2 200,00 €	125,00 €
631	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)	3 000,00 €						3 000,00 €	0,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchisserie, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%		
633	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	3 020,40 €		1 548,83 €		2 849,38 €		0,00 €	7 419,61 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchisserie, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%		
635	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS (administration des imôts)	949,00 €						0,00 €	949,00 €
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS (autres organismes)	653,23 €						0,00 €	653,23 €

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024



Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_08-DE

64

Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023
CHARGES DE PERSONNEL								
Dont personnel affecté aux fonctions de blanchisage, de nettoyage et au service des repas (1)	781 332,50 €	784 787,22 €	412 551,38 €	429 194,55 €	1 195 867,68 €	1 104 346,64 €	2 399 751,56 €	2 318 328,41 €
	70%	70%	30%	30%				
	73,30%	72,35%	26,70%	27,65%	0,00%	0,00%		
	509 617,81 €	505 324,49 €	185 648,12 €	193 094,62 €			695 265,93 €	698 419,11 €
Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)								
			30%	30%	70%	70%		
			21,15%	23,07%	78,85%	76,93%		
			226 903,26 €	236 099,93 €	845 732,41 €	787 178,28 €	1 072 635,67 €	1 023 278,21 €
							0,00 €	0,26 €
							112 500,00 €	0,00 €
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		0,26 €						
CHARGES FINANCIERES sauf 6811	112 500,00 €						0,00 €	
Intérêts des emprunts et dettes			121 378,27 €				0,00 €	121 378,27 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES			469,47 €				0,00 €	469,47 €
Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	371 500,00 €				835,00 €		372 335,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			385 102,42 €			414,52 €	0,00 €	385 516,84 €
Dotations aux provisions des charges d'exploitation							0,00 €	0,00 €
Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
Dotations aux dépréciations des actifs circulants							0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières							0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles							0,00 €	0,00 €
Dont décaissements aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR							0,00 €	0,00 €
Dont décaissements aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations							0,00 €	0,00 €
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	1 844 698,50 €	1 907 933,13 €	491 716,38 €	503 045,18 €	1 312 570,39 €	1 211 683,10 €	3 648 985,27 €	3 622 688,41 €
EXCÉDENT REALISÉ	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 572,32 €	0,00 €	145 603,48 €	0,00 €	75 208,84 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	1 844 698,50 €	1 907 933,13 €	491 716,38 €	506 617,50 €	1 312 570,39 €	1 357 291,58 €	3 648 985,27 €	3 697 875,05 €

(1): Répartition indicative et trapézoïdale par le questionnaire (charges communes)

Présentation des produits

N° de comptes

Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023
PRODUITS DE LA TARIFICATION								
Produits à la charge de l'Etat	1 739 697,50 €	1 731 942,37 €	471 328,39 €	487 577,80 €	1 287 833,39 €	1 287 833,39 €	3 498 819,27 €	3 487 353,56 €
Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	1 739 697,50 €	1 731 942,37 €	471 328,39 €	487 577,80 €	1 287 833,39 €	1 287 833,39 €	3 498 819,27 €	3 487 353,56 €
Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)							0,00 €	0,00 €
Dont pour toutefois l'assurer relatif aux frais de transport en accueil de jour							0,00 €	0,00 €
Dont produits à la charge de déplacement (sauf 7352121, 7352122 et 7352282)							0,00 €	0,00 €
Dont pris issu du résultat de l'évaluation tarifaire dépendance (c/7352121)			300 315,48 €	300 315,48 €			300 315,48 €	300 315,48 €
Dont pris issu des financements complémentaires "dépendance" (c/7352122)							0,00 €	0,00 €
Dont autres tarifs journaliers (sauf afférente à la dépendance)							0,00 €	0,00 €
Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)	1 739 697,50 €	1 731 942,37 €					1 739 697,50 €	1 731 942,37 €
Dont pas afférente à la dépendance (hébergement permanent)			171 012,90 €	167 262,32 €			171 012,90 €	167 262,32 €
Dont produits à la charge d'autres financeurs							0,00 €	0,00 €
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	70 826,00 €	66 079,99 €	20 388,00 €	38 987,34 €	24 737,00 €	69 235,40 €	116 051,00 €	174 282,73 €
Produits	7 000,00 €	5 713,00 €					7 000,00 €	5 713,00 €
Production stockée							0,00 €	0,00 €
Production immobilisée	51 426,00 €	51 426,00 €	16 188,00 €	16 188,00 €	24 437,00 €	24 437,00 €	92 051,00 €	92 051,00 €
Subventions d'exploitation et participations	1 000,00 €	2,78 €	700,00 €		300,00 €		2 000,00 €	2,78 €
Autres produits de gestion courante							0,00 €	0,00 €
Variation des stocks (en recettes)							0,00 €	0,00 €
Rebais, remises et ristournes	11 500,00 €	8 938,21 €	3 500,00 €	22 778,34 €	44 798,40 €	15 000,00 €	76 515,95 €	
Remboursements sur rémunérations du personnel							0,00 €	0,00 €
Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales							0,00 €	0,00 €
Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité							0,00 €	0,00 €
Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)							0,00 €	0,00 €
PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	34 115,00 €	35 943,61 €	0,00 €	72,38 €	0,00 €	222,78 €	34 115,00 €	38 298,78 €
Produits financiers							0,00 €	0,00 €
Produits exceptionnels sur opérations de gestion							0,00 €	640,95 €
Mandats annuels (sur exercices antérieurs) ou obtenus par la déchéance quadriennale (établissements publics)		345,80 €		72,38 €		222,78 €		400,00 €
Produits de cessions d'éléments d'actif		400,00 €					34 115,00 €	35 197,81 €
Quotient des subventions d'investissement versé au résultat de l'exercice	34 115,00 €	35 197,81 €						
Autres produits exceptionnels							0,00 €	0,00 €
Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
Reprises sur provisions d'exploitation							0,00 €	0,00 €
Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
Reprises sur dépréciations des actifs circulants							0,00 €	0,00 €
Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)							0,00 €	0,00 €
Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)							0,00 €	0,00 €
Dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement							0,00 €	0,00 €
Dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations							0,00 €	0,00 €
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €
Transferts de charges								
TOTAL DES PRODUITS	1 844 698,50 €	1 833 985,97 €	491 716,38 €	506 617,50 €	1 312 570,39 €	1 357 291,58 €	3 648 985,27 €	3 697 875,05 €
DEFICIT REALISE	0,00 €	73 967,16 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	1 844 698,50 €	1 907 933,13 €	491 716,38 €	506 617,50 €	1 312 570,39 €	1 357 291,58 €	3 648 985,27 €	3 697 875,05 €

Résultats repris dans le cadre de la tarification (déficits)

Résultats repris dans le cadre de la tarification (excédents)

**ANNEXES 9H à 9J : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU TABLEAU DES EFFECTIFS ET DES REMUNERATIONS PREVU AU 2° b) DU I
DE L'ARTICLE R. 314-232 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

Exercice :

2023



N° FINESS (entité juridique) :

850016601

Organisme gestionnaire :

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

Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :

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



Raison sociale :	RESIDENCE LES VALLEES EHPAD
FINESS ET :	850016601

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D 2024 04 09 08-DE

Annexe 9H : Répartition des charges relatives au personnel salarié dans les EHPAD, PUV et AJ

PERSONNEL	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2023 (1)	Nombre d'ETP rémunérés	Hébergement en ETP rémunérés	Dépendance en ETP rémunérés	Soins en ETP rémunérés	Rémunerations brutes et charges fiscales et sociales Prévisionnel (1)	Rémunerations brutes et charges fiscales et sociales Réal	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"
DIRECTION - ADMINISTRATION					100%						
		4,75	4,75	4,75		0,00	169 600,00 €	196 593,63 €	196 593,63 €		0,00
	P	4,00	4,00	4,00		0,00	116 900,00 €	153 373,96 €	153 373,96 €		0,00
	T	0,75	0,75	0,75		0,00	52 700,00 €	43 219,67 €	43 219,67 €		0,00
Directeur	P	1,00	1,00	1,00			79 600,00 €	81 466,72 €	81 466,72 €		
Directeur	T										
Médecin directeur	P										
Médecin directeur	T										
Directeur adjoint, attaché de direction, économie	P										
Directeur adjoint, attaché de direction, économie	T										
Agent administratif et personnel de bureau	P	3,00	3,00	3,00			37 300,00 €	71 907,24 €	71 907,24 €		
Agent administratif et personnel de bureau	T	0,75	0,75	0,75			52 700,00 €	43 219,67 €	43 219,67 €		
Autre personnel de direction ou d'administration	P										
Autre personnel de direction ou d'administration	T										
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien					100%						
		4,80	4,80	4,80		0,00	217 775,50 €	249 260,59 €	249 260,59 €		0,00
	P	2,50	2,50	2,50		0,00	52 680,00 €	131 980,95 €	131 980,95 €		0,00
	T	2,30	2,30	2,30		0,00	165 095,50 €	117 279,64 €	117 279,64 €		0,00
Ouvrier professionnel	P	1,00	1,00	1,00			39 350,00 €	60 474,96 €	60 474,96 €		
Ouvrier professionnel	T	1,39	1,39	1,39			159 095,00 €	73 419,97 €	73 419,97 €		
Agent de service général	P	0,70	0,70	0,70			13 330,00 €	31 201,78 €	31 201,78 €		
Agent de service général	T	0,41	0,41	0,41			6 000,50 €	24 659,12 €	24 659,12 €		
Diététicien	P										
Diététicien	T										
Autre personnel de cuisine - services généraux	P	0,80	0,80	0,80				40 304,21 €	40 304,21 €		
Autre personnel de cuisine - services généraux	T	0,50	0,50	0,50				19 200,55 €	19 200,55 €		
ANIMATION - SERVICE SOCIAL					100%						
		1,03	1,03	1,03		0,00	53 989,00 €	57 052,18 €	57 052,18 €		0,00
	P	1,00	1,00	1,00		0,00	53 989,00 €	56 057,42 €	56 057,42 €		0,00
	T	0,03	0,03	0,03		0,00	0,00 €	994,76 €	994,76 €		0,00
Animateur social	P	1,00	1,00	1,00			53 989,00 €	56 057,42 €	56 057,42 €		
Animateur social	T	0,03	0,03	0,03				994,76 €	994,76 €		
Autre personnel d'animation - service social	P										
Autre personnel d'animation - service social	T										
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchisage, nettoyage et service des repas					70%	30%					
		16,99	16,99	11,91	5,10	0,00	624 518,88 €	412 810,30 €	281 880,82 €	130 929,48 €	0,00
	P	16,99	16,99	11,91	5,10	0,00	624 518,88 €	412 810,30 €	281 880,82 €	130 929,48 €	0,00
	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
AGENT DE SERVICE (T)	P	0,25	0,25	0,18	0,08			10 552,26 €	7 386,58 €	3 165,68 €	
AGENT HOTELIER (P)	P	10,60	10,60	7,42	3,18		624 518,88 €	163 878,84 €	107 628,80 €	56 250,04 €	
AGENT HOTELIER (T)	P	3,11	3,11	2,18	0,93			115 012,67 €	80 508,87 €	34 503,80 €	
AGENT SOCIAL (T)	P	0,88	0,88	0,62	0,26			31 964,72 €	22 375,30 €	9 589,42 €	
ASH (T)	P	0,25	0,25	0,18	0,08			9 753,40 €	6 827,38 €	2 926,02 €	
LINGERE (P)	P	1,00	1,00	0,70	0,30			39 264,71 €	27 485,30 €	11 779,41 €	
REFERENTE HOTELIERE (P)	P	0,90	0,90	0,63	0,27			42 383,70 €	29 668,59 €	12 715,11 €	
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX					30%	70%					
/ Total AS, AME, AES des 2 colonnes L et M devrait être égal au total AS, AME, AES en colonne J											
		15,08	17,80		5,34	12,46	979 365,00 €	959 466,89 €	287 840,08 €	671 626,82	
	P	12,80	14,80		4,44	10,36	907 365,00 €	851 744,52 €	255 523,36 €	596 221,17	
	T	2,28	3,00		0,90	2,10	72 000,00 €	107 722,37 €	32 316,72 €	75 405,65	
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	12,80	12,80		3,84	8,96	907 365,00 €	757 600,87 €	227 280,26 €	530 320,61	
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T	2,08	2,08		0,62	1,46	72 000,00 €	71 844,12 €	21 553,24 €	50 290,88	
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P										
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T										
A.M.P.	P	0,20	0,20		0,06	0,14		1 282,29 €		384,69 €	897,60
A.M.P.	T	0,00	2,00		0,60	1,40		94 143,65 €		28 243,10 €	65 900,56
A.M.P.	P	0,00	0,72		0,22	0,50		34 595,96 €		10 378,79 €	24 217,17

9

A.E.S.
A.E.S.
Autre personnel
Autre personnel
PSYCHOLOGUES



PSYCHOLOGUE (T)

P

T

P

T

100%

0,21

0,21

0,21

0,00

0,00

0,00

0,21

31 000,00

€

10 424,99

€

0,00

31 000,00

€

0,00

€

0,00

€

31 000,00

€

€

10 424,99

€

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_08-DE

10 424,99

€

0,00

€

0,00

€

10 424,99

€

INFIRMIERS		4,05	4,05			100%	4,05	233 376,00 €	279 896,04 €		
	P	4,00	4,00				4,00	208 192,00 €	277 863,84 €		
Infirmier coordonnateur	T	0,05	0,05				0,05	25 184,00 €	2 032,20 €		
Infirmier coordonnateur	P	1,00	1,00				1,00	208 192,00 €	108 278,26 €		
Infirmier diplômé d'Etat	T	0,05	0,05				0,05	25 184,00 €	2 032,20 €		
Infirmier diplômé d'Etat	P	3,00	3,00				3,00		169 585,58 €		
Infirmier psychiatrique	T										
Infirmier psychiatrique	P										
Autre personnel infirmier	P										
Autre personnel infirmier	T										
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX						100%					
		1,20	1,20				1,20	24 106,00 €	125 639,10 €		
Masseur-kinésithérapeute	P										
Masseur-kinésithérapeute	T										
Ergothérapeute	P										
Ergothérapeute	T										
Pédiatre-Podologue	P										
Pédiatre-Podologue	T										
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P	0,20	0,20				0,20	12 000,00 €	10 136,05 €		
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T										
Intervenant en activité physique adaptée	P										
Intervenant en activité physique adaptée	T										
Autre personnel paramédical	P	1,00	1,00				1,00	12 106,00 €	115 503,05 €		
Autre personnel paramédical	T										
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE						100%					
		0,00	0,00				0,00	0,00 €	0,00 €		
Pharmacien	P										
Pharmacien	T										
Préparateur en pharmacie	P										
Préparateur en pharmacie	T										
MEDECIN						100%					
		0,20	0,20				0,20	28 691,05 €	27 184,69 €		
Médecin coordonnateur	P	0,20	0,20				0,20	28 691,05 €	27 184,69 €		
Médecin coordonnateur	T	0,00	0,00				0,00	0,00 €	0,00 €		
Médecin généraliste	P										
Médecin généraliste	T										
Gériatre	P										
Gériatre	T										
Psychiatre	P										
Psychiatre	T										
Autre médecin	P										
Autre médecin	T										
TOTAL Personnel salarié		48,31	51,03	22,49	10,65	17,91	2 362 421,43 €	2 318 328,41 €	784 787,22 €	429 194,55 €	1 104 346,64 €

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

Vérification des ETP et des rémunérations:

Cumul des 3 colonnes F,G et H devrait être égal au total global en colonne E

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

279 896,04 €

Reçu en préfecture le 16/04/2024

2 032,20 €

Publié le :

085-200082154-20240409-D_2024_04_09_08-DE



Répartition des charges relatives au personnel extérieur à l'établissement (hors experts juridiques et comptables et commissaire aux comptes)

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024



Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_08-DE

PERSONNEL		Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2023 (1)	Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP	Charges prévisionnelles relatives au personnel extérieur à l'établissement (1)	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel	IMPUTATION à la section "Hébergement"	IMPUTATION à la section "Dépendance"	
DIRECTION - ADMINISTRATION				100%							
Directeur	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
Directeur	T										
Médecin directeur	P										
Médecin directeur	T										
Directeur adjoint, attaché de direction, économie	P										
Directeur adjoint, attaché de direction, économie	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										
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien				100%							
Ouvrier professionnel	P	0,00	0,00	0,00		0,00	700,00 €	5 625,87 €	5 625,87 €		0,00 €
Ouvrier professionnel	T										
Agent de service général	P						700,00 €	5 625,87 €	5 625,87 €		
Agent de service général	T										
Diététicien	P										
Diététicien	T										
Autre personnel de cuisine - services généraux	P										
Autre personnel de cuisine - services généraux	T										
ANIMATION - SERVICE SOCIAL				100%							
Animateur social	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
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 blanchisage, nettoyage et service des repas						0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	P	0,00	0,00	0,00							
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX											
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	16 619,70 €		1 548,33 €	15 071,37 €
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T							16 619,70 €		1 548,33 €	15 071,37 €
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				100%							
	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €

INFIRMIERS							100%				
Infirmier coordonnateur	P	0,00	0,00				0,00	0,00 €	15 072,37 €		
Infirmier coordonnateur	T								15 072,37 €		
Infirmier diplômé d'État	P										
Infirmier diplômé d'État	T										
Infirmier psychiatrique	P										
Infirmier psychiatrique	T										
Autre personnel infirmier	P										
Autre personnel infirmier	T										
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX							100%				
Masseur-kinésithérapeute	P	0,00	0,00				0,00	0,00 €	0,00 €		
Masseur-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							100%				
Pharmacien	P	0,00	0,00				0,00	0,00 €	0,00 €		
Pharmacien	T										
Préparateur en pharmacie	P										
Préparateur en pharmacie	T										
MEDECIN							100%				
Médecin coordonnateur	P	0,00	0,00				0,00	0,00 €	0,00 €		
Médecin coordonnateur	T										
Médecin généraliste	P										
Médecin généraliste	T										
Gériatre	P										
Gériatre	T										
Psychiatre	P										
Psychiatre	T										
Autre médecin	P										
Autre médecin	T										
TOTAL Personnel extérieur		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00 €	37 317,94 €	5 625,87 €	1 548,33 €	30 143,74 €

Envoyé en préfecture le 16/04/2024
15 072,37 €
Reçu en préfecture le 16/04/2024
15 072,37 €
Publié le
ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_08-DE


CCAS DES SABLES D'OLONNE
E.H.P.A.D. Résidence Les Vallées
Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses E.R.R.D 2023
ARRETES – SIGNATURES

Nombre de membres en exercice : 17

Nombre de membres présents : 10 Pouvoirs : 4

Nombres de suffrages exprimés : 14

VOTES : Pour : 14 Contre : 0

Date de convocation : le 27/03/2024



Pour le Président du C.C.A.S.
et par délégation
La Vice-Présidente
Florence PINEAU

Délibéré par le Conseil d'Administration Les Sables d'Olonne, le 09/04/2024
Les Membres du Conseil d'Administration

Baudoin Jérôme Roumene
Collette Bleut



Centre Communal d'Action Sociale

Résidence Les Vallées

E.H.P.A.D.

Etablissement Hébergeant des Personnes
Agées Dépendantes

85 180 **Les Sables d'Olonne**

Exercice 2023

RAPPORT D'ACTIVITÉ
ET
RAPPORT CIRCONSTANCIÉ

L'ACTIVITÉ

Les dossiers d'inscriptions :

Les inscriptions se font toutes via le site viatrajectoire développé par le Conseil Départemental.

Au 31/12/2024, nous enregistrons au total 342 dossiers d'inscriptions sur notre liste d'attente, dont **174 nouveaux dossiers déposés en 2023** (240 en 2022, 131 en 2021, 150 en 2020) concernant uniquement des personnes domiciliées sur la commune des Sables d'Olonne.

Les dossiers des personnes non domiciliées sur la commune sont refusés, même si la famille ou les enfants sont domiciliés sur la commune étant donné le nombre important des demandes des personnes de la commune nouvelle des Sables d'Olonne. Les dossiers des personnes en GIR 5-6 sont également refusés et réorientés vers les Résidences Autonomies. **75 dossiers refusés en 2023** (68 en 2022, 84 en 2021), **249 dossiers traités** (208 en 2022, 214 en 2021).

Le nombre important d'inscription est chronophage et nous n'avons pas les moyens d'y répondre convenablement, en prenant le temps de recevoir les personnes ou leurs familles et faire visiter l'établissement.

Un des premiers critères de sélection sur la liste d'attente des urgences est la date où le dossier est urgent, sachant que ce dernier doit être renouvelé à minima tous les 6 mois

	DECEMBRE 2017	JANVIER 2019	JANVIER 2020	JANVIER 2021	JANVIER 2022	JANVIER 2023	JANVIER 2024
URGENTS	135	107	140	180	166	188	188
DANS LES 6 MOIS	24	30	33	47	53	62	55
PRECAUTIONS	25	39	37	21	57	70	99
TOTAL	184	176	210	248	276	320	342
Dont commune	69	164	198	248	276	320	342
Dont Domicile	93	99	125	156	183	110	239
Dont Hôpital	56	19	64	0	0		
Dont EHPAD ou Logt Foyer Résidence Autonomie ou Service	35	27	39	47	62	132	80
Chez enfants ou proche		6	3	2	2	3	2
Dont SSIAD/HAD		2	1		0	0	0
Autre					28	75	21

La **capacité de l'établissement** est de 80 places depuis la fin des travaux fin 2018, dont 14 places en Unité sécurisée (UPAD Maison Bleue). Elle était avant les travaux de 78 places dont 4 logements pour couples (soit 74 logements). Le Taux d'activité à 100 % est de 29 200 jours (80 x 365 j).

Création de l'établissement : 1986 (Foyer logement)

1er conventionnement (EHPAD) : 2004-2009

2ème conventionnement : 2010-2015

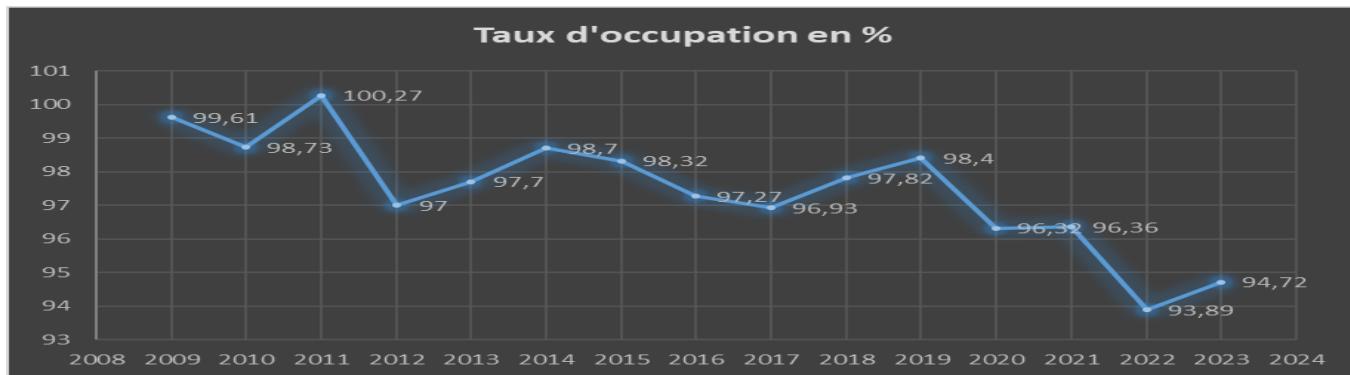
3ème conventionnement ; 2015-2020

1er CPOM : 2021/2025 en attente, report en octobre 2024

L'année 2023, l'activité a été plus importante qu'en 2022, mais toujours en dessous des 97%, en effet avec plusieurs périodes de décès successifs et au nombre important de décès. Le taux d'occupation en 2023 s'établit à **94.72%** (27659/29200) ; (93.89% en 2022), (90.50% en 2021), (96.32 % en 2020) ; (98.40% en 2019) ; (97.82% en 2018) ; (96.93 % en 2017) ; (97.27% en 2016) ; (98.32% en 2015, 98.70% en 2014, 97.7% en 2013, 97% en 2012, 100.27% en 2011, 98.73% en 2010, 99.61 en 2009, 101.47 % en 2008).

Le nombre total de journées de présence est de **27659 en 2023** (27415 en 2022) (28 139 en 2021) (28126 en 2020) (28735 en 2019) (28 562 en 2018) ; (28 431 en 2017) ; (28 562 en 2016), (27 991 en 2015, 28 100 en 2014, 27 838 en 2013, 27 670 en 2012, 28547 en 2011, 28108 en 2010).

Année	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Taux d'occupation en %	100,27	97	97,7	98,7	98,32	97,27	96,93	97,82	98,4	96,32	96,36	93,89	94.72



Activité réalisée par GIR (nombre de journées) :

	GIR 1	GIR 2	GIR 3	GIR 4	GIR 5	GIR 6	TOTAL
Nombre de journées en 2018	756	8645	5252	6437	2976	4496	28 562
Nombre de journées en 2019	1433	10130	5287	8109	1955	1821	28 735
Nombre de journées en 2020	3418	7299	5785	7924	1474	2226	28 126
Nombre de journées en 2021	2371	5788	6323	8822	1459	3376	28 139
Nombre de journées en 2022	2174	8609	4744	8646	1082	1904	27415
Nombre de journées en 2023	1635	8322	6596	8948	803	1355	27659

Activité réalisée par GIR des résidents hors département :

	GIR 1	GIR 2	GIR 3	GIR 4	GIR 5	GIR 6	TOTAL
Nombre de journées en 2018	0	0	365	365	0	0	730
Nombre de journées en 2019	0	0	1	365	0	0	366
Nombre de journées en 2020	0	0	0	365	0	0	365
Nombre de journées en 2021	0	365	0	0	0	0	365
Nombre de journées en 2022	123	0	0	0	0	0	123
Nombre de journées en 2023	0	0	0	0	0	0	0

Activité réalisée par type de logement :

	Logement T1	Logement T1 bis	Logement T1 bis couple	TOTAL
Nombre de journées en 2018	1793	26039	730	28 562
Nombre de journées en 2019	1799	26935	1	28 735
Nombre de journées en 2020	1454	26672	0	28 126
Nombre de journées en 2021	1784	26355	0	28 139
Nombre de journées en 2022	1513	25902	0	27415
Nombre de journées en 2023	1684	25975	0	27659

		Nbr de jours d'absence pour convenance personnel		Nbr de jours d'absence pour hospitalisation	
		De – de 72 heures	De + de 72 heures	De – de 72 heures	De + de 72 heures
2019	46	17		18	176
2020	2	0		19	162
2021	3	0		17	34
2022	1	17		17	96
2023	3	20		20	114

Les journées d'absence sont au nombre de **157 pour l'année 2023** (131 en 2022, 54 en 2021, 183 en 2020, 257 en 2019, 366 en 2018, 487 en 2017, 428 en 2016, 392 en 2015, 417 en 2014, 477 en 2013, 374 en 2012, 546 en 2011, 446 en 2010, 476 en 2009).

Le prix de journée est alors diminué d'un forfait journalier hospitalier et du tarif dépendance. Les motifs d'absences sont de deux ordres :

- **Séjour à l'hôpital**, pour **134 jours en 2023** (113 en 2022, 51 en 2021, 181 jours en 2020, 194 jours en 2019, 285 jours en 2018, 396 jours en 2017, 350 jours en 2016, 320 jours en 2015, 384 jours en 2014, 450 jours en 2013, 324 jours en 2012, 513 jours en 2011, 394 en 2010, 384 en 2009), **concernant 26 résidents** (23 en 2022, 20 en 2021, 22 en 2020, 26 en 2009, 21 en 2018, 26 en 2017, 25 en 2016, 29 en 2014, 29 en 2013, 30 en 2012, 35 en 2011, 32 en 2010, 28 en 2009).
- **Vacances pour 23 jours en 2023** (18 en 2022, 3 en 2021, 2 jours en 2020, 63 jours en 2019, 81 jours en 2018, 91 jours en 2017, 78 jours en 2016, 72 jours en 2015, 33 jours en 2014, 27 jours en 2013, 50 jours en 2012, 51 jours en 2011, 52 jours en 2010, 92 en 2009), **concernant 2 résidents cette année**, (3 en 2022, 2 en 2021, 1 en 2020, 3 en 2019, 4 en 2017, 3 en 2016, 4 en 2015, 4 en 2014, 4 en 2013, 4 en 2012, 5 en 2011, 7 en 2010, 11 en 2009).

	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Nbr jours de présence	27659	27415	28139	28126	28735	28562	28303	28402	27991	28100	27838
Tx d'occupation	94.72	93.89	96.36	96.32	98.40	97.82	96.93	97.27	98.32	98.70	97.70
Nbr résidents accueillis			98	95	96	102	101	95	96	92	90
Jours d'hospitalisat°	134	113	51	181	194	285	396	350	320	384	450
Nbr résidents concernés	26	23	20	21	21	21	26	25	28	29	29
Hospitalisation de nuit Nbr	8	4	6								
De – de 72h	13	12	16								
De+ de 72h	13	11	4								
Jours vacances ou famille	23	18	3	2	63	81	91	78	72	33	27
Nbr résidents concernés	2	3	2	1	5	3	4	3	4	4	4

Répartition par GIR des journées d'absence de moins de 72 heures pour convenances personnelles

	GIR 1	GIR 2	GIR 3	GIR 4	GIR 5	GIR 6	TOTAL
Nombre de journées en 2017	0	0	0	0	1	65	66
Nombre de journées en 2018				1	63		64
Nombre de journées en 2019	0	0	0	12	40	0	52
Nombre de journées en 2020	0	0	2	0	0	0	2
Nombre de journées en 2021	0	0	0	2	1	0	3
Nombre de journées en 2022	0	0	0	1	0	0	1
Nombre de journées en 2023	0	0	0	3	0	0	3

Répartition par GIR des journées d'absence de moins de 72 heures pour

	GIR 1	GIR 2	GIR 3	GIR 4	GIR 5	GIR b	TOTAL
Nombre de journées en 2017	0	8	0	1	0	2	11
Nombre de journées en 2018		6	5	3			14
Nombre de journées en 2019	0	15	13	23	0	12	63
Nombre de journées en 2020	1	30	6	24	0	0	61
Nombre de journées en 2021	0	25	5	10	0	0	40
Nombre de journées en 2022	2	7	2	3	0	0	14
Nombre de journées en 2023	1	5	6	8	0	0	20

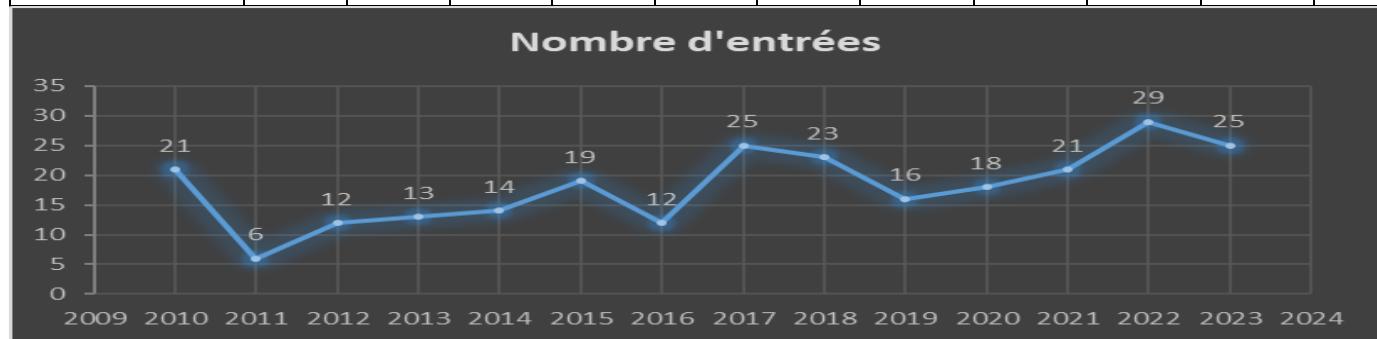
Les entrées et sorties en 2023 :

- **Sorties** : **23** (29 en 2022, 22 EN 2021, 18 en 2020, 19 en 2019, 22 en 2018, 24 en 2017, 12 en 2016, 19 en 2015, 14 en 2014, 13 en 2013, 11 en 2012, 9 en 2011, 21 en 2010, 8 en 2009)
- **Entrées** : **25** (29 en 2022, 21 en 2021, 18 en 2020, 16 en 2019, 23 en 2018, 27 en 2017, 12 en 2016, 19 en 2015, 14 en 2014, 13 en 2013, 12 en 2012, 6 en 2011, 21 en 2010, 8 en 2009)

Les entrées :

Provenance	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Domicile	7	9	5	4	6	5	15	11	18	11	7
Famille	0	0	0	0		4	0	0	0	0	0
Etablisst pour PA(*)	5	3	1	1		4	0	0	1	1	5
Hôpital	3	1	3	4	2	0	0	0	0	0	0
Accueil temporaire	9	13	11	9	6	10	10	1	0	2	1
Résidence Autonomie CCAS	1	3	1	0	2						
TOTAL	25	29	21	18	16	23	25	12	19	14	13

Origine géographique	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Commune	25	29	21	18	16	23	25	12	19	14	9
Communauté communes	0	0	0		0	0	0	0	0	0	2 en couple
Canton	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
Département	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
Hors département	0	0	0		0	0	0	0	0	0	2 couple
TOTAL	25	29	21	18	16	23	25	12	19	14	13



Les sorties :

VERS	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Maison Retraite	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hôpital Ig séjour	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Domicile	0	0	1	0	0	1	0	0	0	0	1
Foyer logement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Décès	23	29	21	18	19	21	24	12	19	14	12
Dont en décembre	1	2								1	1
Décès à la Résidence %	19	24	19	16	13	16	18	11	11	11	5
Décès à l'hôpital %	4	5	2	2	6	5	6	1	8	3	7
TOTAL	23	29	22	18	19	22	24	12	19	14	13

Périodicité des décès :

	Janv	Fév	Mars	Avril	Mai	Juin	JUIL	Aout	Sept	Oct	Nov	Déc
Dates 2022	7 14 22 23	4 17	6 12 27	8	01 04 11	23 24		2 12 25	29	7 21 26 31	2 8 19 21	16 27
Dates 2023	02 05 04 26	02 03 16 18	01 07 15 15	15 15 16 24 28	07 29	01 12 19				15 22	31	

La Durée du séjour

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Durée Moyenne de Séjour DMS	1694 soit 4 ans et 7 mois	1606 jours 4 ans et 5 mois	1674 jours 4 ans et 7 mois	1749 jours 4 ans et 10 mois	1674 jours 4 ans et 7 mois	1573 jours, 4 ans et 4 mois	1265 jours, 3 ans et 6 mois
Durée de séjour la + courte	15 jours soit 0.5 mois	39 jours soit 1.3 mois	13 jours soit 0.4 mois	73 jours soit 2.3 mois	1 jour	3 jours	70 jours
Durée de séjour la + longue	9922 soit 27 ans et 2 mois	10 278 jours soit 28 ans et 2 mois	7 863 jours soit 21 ans et 6 mois	8 229 jours soit 22 ans et 6 mois	8 594 jours	8 959 jours	9 063 jours soit 24 ans et 10 mois
DMS des sortants			1 192 jours 3 ans et 4 mois	1 674 jours 4 ans et 7 mois	1191 jours 3 ans et 04 mois	1704 jours 4 ans et 8 mois	1239 jours soit 03 ans et 05 mois
Taux de rotation	30.00%	27.50%	23.75%	22.50 %	27.50%	36.25%	30.00 %

La moyenne d'âge, tous sexes confondus, s'établissait **au 31/12/2023 à 88 ans** (87.6 en 2022, 89.0 en 2021, 88.9 en 2020, 88.8 en 2019, 88.4 en 2018, 85.7 en 2017, 88.4 en 2016, 86.9 en 2015, 88.50 en 2014, 88.30 en 2013, 88 en 2012, 87.33 en 2011, 86.15 en 2010, 85.26 en 2009, 85.05 ans en 2008 contre 84.64 en 2007 ; 84,46 en 2006 ; 84,36 en 2005).

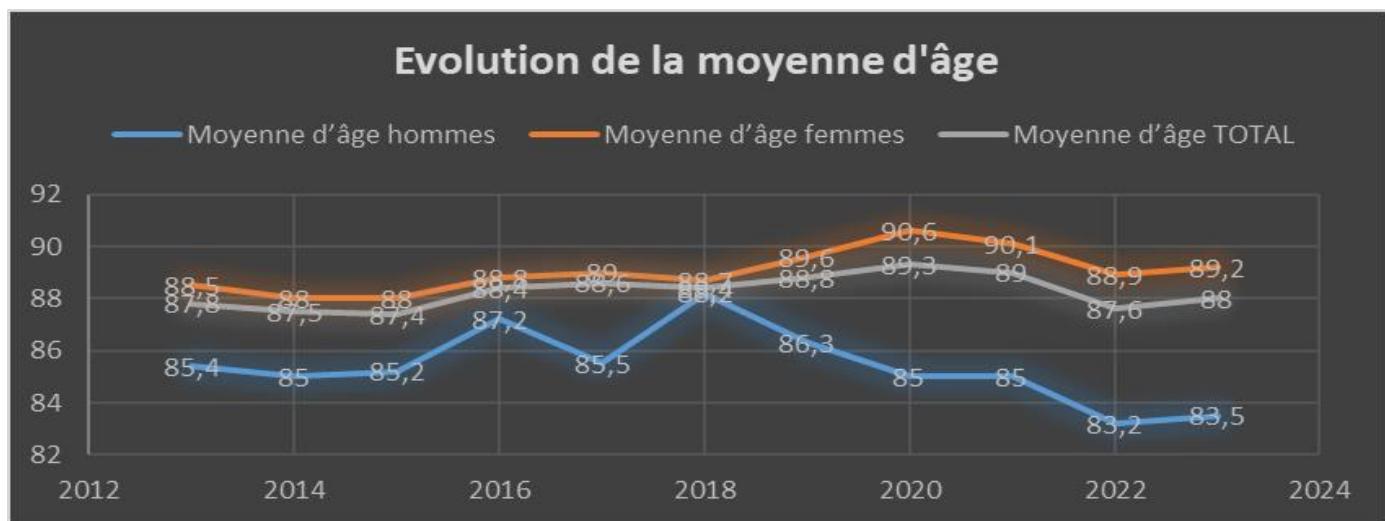
Le tableau suivant représente la répartition de la population accueillie par tranches d'âge et par sexe au 31/12/2023.

TRANCHES D'ÂGE	HOMMES	FEMMES	TOTAL	%	
De 55 à 59 ans	1	0	1	1 %	Moyenne d'âge générale 87.6 ans Age moyen des femmes 89.2 ans Age moyen des hommes 83.5 ans
De 60 à 75 ans	3	0	3	4 %	
De 76 à 80 ans	2	4	6	8 %	
De 81 à 85 ans	5	12	17	22 %	
De 86 à 100 ans	11	39	50	64 %	
100 ans et plus	0	2	2	3 %	
TOTAUX	22	57	79		
	28.2 %	71.8 %			

Évolution de la moyenne d'âge (au 31 décembre de chaque année) :

	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
Nbr hommes	22	17	16	16	18	18	17	19	18	14	16	17
Nbr femmes	56	59	60	62	62	62	62	59	60	63	62	61
Nbr total	77	76	76	78	80	80	79	78	78	77	78	78
Moyenne d'âge hommes	83.5	83.2	85.00	85.0	86.3	88.2	85.50	87.2	85.2	85	85.40	85.30
Moyenne d'âge femmes	89.2	88.9	90.1	90.6	89.6	88.7	89	88.8	88	88	88.50	88.80
Moyenne d'âge TOTAL	88	87.6	89.0	89.3	88.8	88.4	88.60	88.4	87.4	87.5	87.80	88.00
Le + âgé	101 ans	101 ans	100 ans	100 ans	100 ans	100 ans	98 ans	101 ans	102 ans	101 ans		
Le + jeune	57 ans	59 ans	73 ans	72 ans	71 ans	70 ans	69 ans	68 ans	67 ans	66 ans		
Age moyen des arrivants	86.4	85	86	88.6	87.2							

La moyenne d'âge peut varier, nous constatons que des personnes ayant une dépendance psychique, plus que physique, entrant à l'UPAD particulièrement, peuvent avoir un âge en dessous de la moyenne.

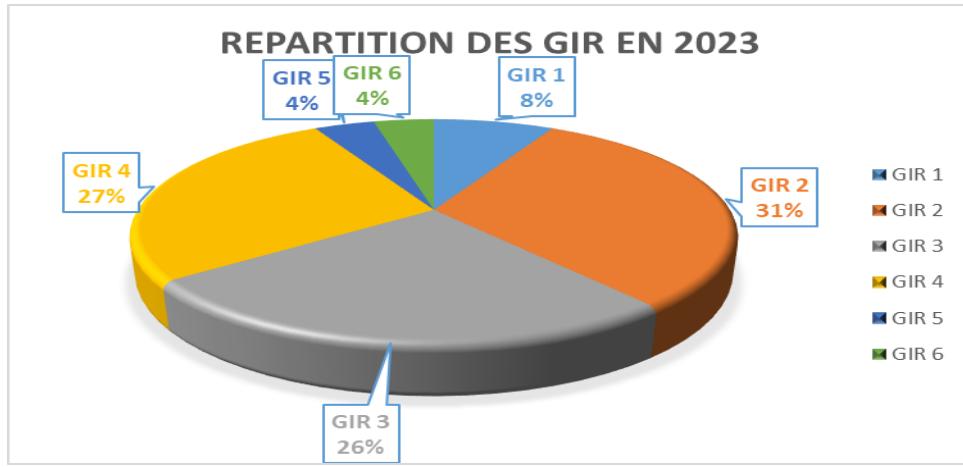


L'autonomie

Le Groupe Iso Ressources (GIR), GIR Moyen Pondéré (GMP) au 31/12/2020 est de 635 (635 retenu par le Conseil Départemental et l'ARS début 2020)



GIR	Exercice 2014	Exercice 2015	Exercice 2016	Exercice 2017	Exercice 2018	Exercice 2019	Exercice 2020	Exercice 2021	Exercice 2022	Exercice 2023
Nbr GIR 1	9	5	5	2	4	3	9	7	8	6
Nbr GIR 2	14	18	23	23	26	27	25	24	24	24
Nbr GIR 3	10	14	9	15	16	16	15	16	16	20
Nbr GIR 4	11	11	12	22	21	21	18	20	19	21
Nbr GIR 5	15	13	12	7	7	5	4	4	5	3
Nbr GIR 6	19	17	17	10	6	5	6	5	5	3
TOTAL	78	78	78	79	80	77	77	76	77	77
GMP	475,13	492,56	506	543,16	592	605	635	625	627	638



(GIR 1 personne très dépendante et GIR 6 personne peu dépendante)

Nombre de résidents par GIR au 31/12/2023 (y compris hors département) :

	GIR 1	GIR 2	GIR 3	GIR 4	GIR 5	GIR 6	TOTAL
Nbr de résidents	6	24	20	21	3	3	77*

*3 logements disponibles suite à des décès

Nombre de résidents par GIR au 31/12/2022 hors département :

	GIR 1	GIR 2	GIR 3	GIR 4	GIR 5	GIR 6	TOTAL
Nbr de résidents	0	0	0	0	0	0	0

Nombre de résident sous tutelle ou curatelle :

Au 31 décembre 2023 : sur 80 résidents, 8 résidents sont sous tutelle, 4 résidents sous curatelle et 4 résidents sous habilitation familiale.

Au 31 décembre 2022 : sur 80 résidents, 7 résidents sont sous tutelle, 3 curatelles et 5 habilitation familiale.

Au 31 décembre 2021 : sur 80 résidents, 6 résidents sont sous tutelle, 2 curatelles et 4 habilitation familiale.

Au 31 décembre 2020 : sur 80 résidents, 7 résidents sont sous tutelle et 2 résidents sous curatelle.

Au 31 décembre 2019 : sur 80 résidents, 4 résidents sont sous tutelle et 2 résidents sous curatelle.

Au 31 décembre 2018 : sur 80 résidents, 6 résidents sont sous tutelle et 2 résidents sous curatelle.

Mesures de Protection	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Tutelle	6	5	6	6	4	7	6	7	8
Curatelle	1	1	1	2	2	2	2	3	4
Habilitation familiale							4	5	4
Total	7	6	7	8	6	9	12	15	16
% de résidents	9%	6%	8%	10%	6%	11.25%	15.79%	18.75%	20%

Nombre de résidents à l'Aide Sociale :

Au 31 décembre 2023, l'établissement comptabilise 8 résidents à l'aide sociale

Au 31 décembre 2022, l'établissement comptabilise 11 résidents à l'aide sociale

Au 31 décembre 2021, l'établissement comptabilise 12 résidents à l'aide sociale

Au 31 décembre 2020, l'établissement comptabilise 9 résidents à l'aide sociale

Au 31 décembre 2019, l'établissement comptabilise 9 résidents à l'aide sociale

Au 31 décembre 2018, l'établissement comptabilise 10 résidents à l'aide sociale

Au 31 décembre 2017, l'établissement comptabilisait 8 résidents à l'Aide Sociale

Au 31 décembre 2016, l'établissement comptabilisait 9 résidents à l'Aide Sociale

Au 31 décembre 2015, l'établissement comptabilisait 10 résidents à l'Aide Sociale

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Nbr de résidents	10	9	8	10	9	9	12	11	8
% des résidents	12%	11%	10%	12%	11.25	11.25%	15.79%	14.47%	15.79%

Nombre de résidents participant au tarif Dépendance :

Au 31 décembre 2023, 4 résidents participent au tarif dépendance

Au 31 décembre 2022, 2 résidents participent au tarif dépendance

Au 31 décembre 2021, 5 résidents participent au tarif dépendance

Au 31 décembre 2020, 7 résidents participent au tarif dépendance.

Au 31 décembre 2019, 7 résidents participent au tarif dépendance.

Nombre de personnes handicapées vieillissantes accueillies (PHV) :

Au 31 décembre 2023, 5 personnes

Au 31 décembre 2022, 5 personnes

Au 31 décembre 2021, 3 personnes

LE PERSONNEL

L'effectif total réel, au cours de l'année 2023 a légèrement diminué du fait de recrutement infructueux. Le poste de psychologue a diminué de moitié (25%/50). Aussi, recrutement infructueux pour le 0.5 ETP IDE et 0.2 ETP Ergo (mais bilan d'entrée réalisée par une kiné en libéral).

	GRADE	EFFECTIF IMPLANTE EN ETP 2023	NOMBRE D'AGENTS		EFFECTIF REEL EN ETP	
			2022	2023	2022	2023
Direction Administ°	Attaché territorial	1	1	1	1	1
	Adjoint Administratif	1	1	1	1	1
	Adjoint Administratif	1	1	1	1	1
		3.00	3	3	3.00	3.00
Cuisines	Agent de maîtrise principal	1	1	1	1	1
	Agent de maîtrise	1	1	1	1	1
	Adjoint techn principal	0	0	0	0	0
	Adjoint techn 2 ^e classe	1	0	0	1	1
Services Généraux	Adjoint techn 2 ^e classe	0.7	0	0	0.7	0.7
	Adjoint techn 2 ^e classe	0.80	1	1	0.8	0.80
	Rééducateur (diététicien)	0.10	1	1	0.1	0.10
		4.60	5	5	4.60	4.60
Animation	Adjoint d'animation 2 ^e classe	1	1	1	1	1
	Agent social	0.5	1	1	0.5	0.5
		1.5	2	2	1.5	1.5
Agents de service	Agent social 2 ^e classe	13.4	14	14	12.9	13.4
	Adjoint techn 2 ^e classe	0	0	0	1	0
	Remplacement	2.2	4	4	2.2	2.2
		16.1	18	18	16.1	16.1
Aide-Soignant A.M.P.	Aide-soignant – Auxil S. 1 ^e c	10	14	14	10	10
	AMP – Agt Soc 2 ^e c	4	1	1	3	3
	Auxiliaire de soins	3.2	3	3	3.2	3.2
	Remplacement	1			1	1
		18.2	18	18	17.2	17.2
Psychologue	Psychologue	0.5	1	1	0.25	0.25
Ergo Kiné		0.20				
Psychomotricien		0.30	1	1	0.2	0.30
Infirmier	IDE classe sup	1	1	1	1	1
	IDE classe normale	3.5	3	3	3	3
		4.5	4	4	4.0	4
Médecin coordo	Médecin coordonnateur	0.2	1	1	0.2	0.2
	TOTAL GENERAL	49.10	52	52	47.05	47.15

Le nombre total d'arrêt pour maladie en 2023 s'élève à 1717 JOURS
 2022, 1920 jours en 2021, 2663 jours en 2020, 1691 jours en 2019, 2029 jours en 2018, 2150 jours en 2017, 2190 jours en 2016, 1 530 jours en 2016, 889 jours en 2014, 1 026 jours en 2013).

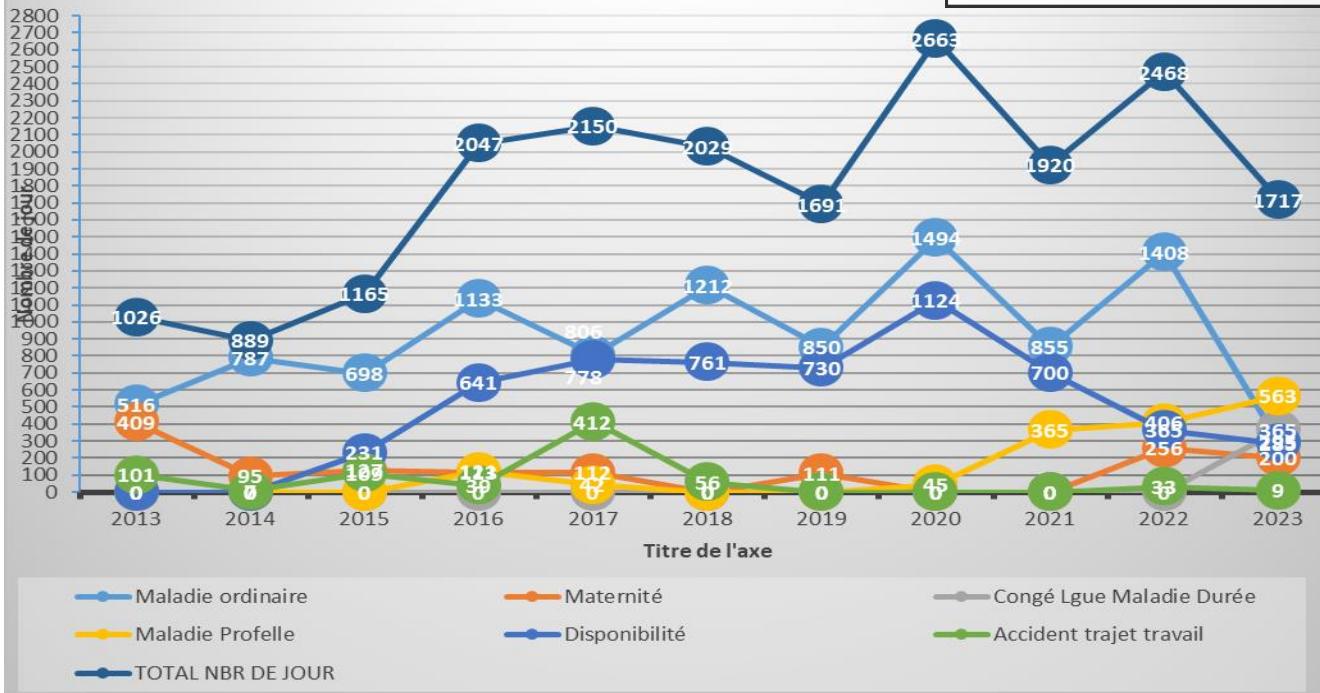
Les causes des arrêts peuvent être de plusieurs natures :

- **Maladie ordinaire pour 295 jours concernant 23 personnels** (1408 jours en 2022, 855 jours en 2021, 1494 jours en 2020, 850 jours en 2019, 1212 jours en 2018, 806 jours en 2017, 1133 en 2016, 698 en 2015, 787 en 2014, 516 en 2013, 643 en 2012, 275 en 2011, 883 en 2010, 1255 jours en 2009, 818 jours en 2008, 378 jours en 2007).
- **Maternité/Paternité : 200 jours pour 2 agents** (256 jours en 2022, 0 jour en 2021, 0 jour en 2020, 111 jours en 2019, 0 jour en 2018, 112 jours en 2017, 113 en 2016, 127 jours en 2015, 95 jours en 2014, 409 en 2013, 310 en 2012, 134 en 2011, 47 jours en 2010, 301 jours en 2009, 0 jour en 2008, 85 jours en 2007),
- **Longue maladie / Longue durée : 365 jours pour 1 agent** (0 jour en 2022, 0 jour en 2021, 0 jour en 2020, 0 jour en 2019, 0 jour en 2018, 0 jour en 2016 et 2015, 0 jour en 2014, 0 jour en 2013, 0 jour en 2012, 115 jours en 2011, 381 en 2010, 365 jours en 2009 et 2008, 257 jours en 2007)
- **Accident de travail : 9 jours pour 1 agent** (33 jours en 2022, 0 jour en 2021, 0 jour en 2020, 0 jour en 2019, 56 jours en 2018, 412 jours en 2017 dont 365 jours qui concerne 1 agent s'est fait mal au doigt en faisant un geste habituel) ; (39 jours en 2016, 109 jours en 2015, 7 jours en 2014, 101 en 2013, 27 en 2012, 3 en 2011, 3 en 2010, 45 jours en 2009, 19 jours en 2008, 0 jour en 2007).
- **Maladie professionnelle : 563 jours pour 3 agents** (406 jours en 2022, 365 jours en 2021, 45 jours en 2020, 0 jour pour 2019, 0 jour en 2018, 42 jours en 2017, 121 en 2016, 365 jours en 2015/1 agent)
- **Disponibilité d'office : 285 jours pour 1 agent** (365 jours en 2022, 700 jours en 2021, 1124 jours en 2020, 730 jours en 2019, 761 jours en 2018, 778 jours en 2017 contre 641 jours en 2016/ 2 agents)
- **Disponibilité pour convenance personnelle : 365 jours en 2023 pour 1 agent**, 0 jour en 2022, 0 jour en 2021, 0 jour en 2020, en 2019, en 2018 et en 2017 contre 62 jours 1 agt en 2016

Tableau de répartition du nombre de jours d'arrêts par nature :

Année	Maladie ordinaire	Maternité Paternité	Congé Longue Maladie Durée	Maladie Prof.	Disponibilité d'office	Accident trajet travail	TOTAL
2011	275	134	115	0	0	3	527
2012	643	310	0	0	0	27	980
2013	516	409	0	0	0	101	1026
2014	787	95	0	0	0	7	889
2015	698	127	0	0	231	109	1165
2016	1133	113	0	121	641	39	2047
2017	806	112	0	42	778	412	2150
2018	1212	0	0	0	761	56	2029
2019	850	111	0	0	730	0	1691
2020	1494	0	0	45	1124	0	2663
2021	855	0	0	365	700	0	1920
2022	1408	256	0	406	365	33	2468
2023	295	200	365	563	285	9	1717

Evolution des absences du personnel



La répartition des jours d'arrêts :

Nous enregistrons une forte diminution des arrêts de maladie ordinaire. Il s'agit principalement d'arrêts de courte durée (inférieure à 7 jours). Seulement 6 agents ont été en arrêts de moyenne durée (Arrêts allant de 11 à 55 jours).

Nous enregistrons 2 agents en maternité/paternité, 1 agent en accident du travail et 1 agent de plus en maladie professionnelle. Pour ce qui est de la maladie longue durée, on enregistre 1 agent en 2023.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Maladie Ordinaire										
• nbr de jours	787	698	1133	806	1212	850	1494	855	1408	295
• nbr de personnel	21	22	26	24	26	23	22	23	47	23
Maternité										
• nbr de jours	95	127	113	112	0	111	0	0	256	200
• nbr de personnel	1	1	1	1	0	1	0	0	2	2
Longue maladie										
• nbr de jours	0	0	0	0	0	0	0	0	0	365
• nbr de personnel										1
Maladie professionnelle										
• nbr de jours			121	42	0	0	45	365	406	563
• nbr de personnel			1	1			1	1	2	3
Disponibilité d'office										
• nbr de jours	0	231	641	778	761	730	1124	700	365	285
• nbr de personnel		1	2	3	3	2	4	3	1	1
Accident du travail										
• nbr de jours	7	109	39	412	56	0	0	0	33	9
• nbr de personnel	1	2	1	4	1				2	1
TOTAL										
• nbr de jours	889	1 530	2 109	2150	2029	1691	2663	1920	2468	1717
• nbr de personnel	22	26	32	29	30	26	25	27	48	27

Taux d'absentéisme

Nombre d'heures d'absences de la période / Nombre d'heures de travail en théorie sur la période
(Nombre d'heures de travail en théorie sur la période = ETP x 1607H)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Nombre de jours d'absence (*)	889	1530	2109	2150	2029	1691	2663	1920	2468	1717
Nbr de jours d'absence hors dispo d'office	889	1299	1468	1372	1268	961	1539	1220	2103	1432
Nbre heures d'absence (nbr jour x 7h)	6223	10710	14763	15050	14203	11837	18641	13440	17276	12019
ETP Total	42.8	42.8	45.7	45.7	45.7	47.2	47.3	47.3	47.3	47.15
Nombre d'heures de travail (ETP total x 1607h) Base 1	68779	68779	73439	73439	73439	75850	76011	76011	76011	75770
Nombre d'heures de travail (ETP total x 365 j x 7h) Base 2	109354	109354	116763	116763	116763	120596	120851	120851	120851	120468
Taux d'absentéisme en % Base 1	9.05	15.57	20.07	20.49	19.34	15.61	24.52	17.68	22.72	15.86
Taux d'absentéisme en % Base 2	5.69	9.79	12.64	12.89	12.16	9.82	15.42	11.12	14.29	9.98
Taux d'absentéisme en % sans les disponibilités d'office Base 2	5.69	8.32	8.80	8.23	7.60	5.58	8.91	7.02	12.18	8.32

(*) y compris samedi, dimanche et jour fériés

En 2018, le taux d'absentéisme moyen estimé dans les EHPADs était de 12 %, en 2020 : 14% (source Cour des comptes oct 2022).

Mode de calcul : Nombre total de jours calendaires d'absence des effectifs réels hors formation/ nombre d'ETP réel X 365.
Taux annuel d'absentéisme du personnel (hors formation)



Moyenne d'âge du personnel au 31/12/2021 : 44 ans.

au 31/12	2020	2021	2022	2023			
Moyenne d'Age	45	44	43	44			

Nombre de CDD faits : le nombre de CDD varie selon particulièrement le nombre d'arrêts maladie.

	2020	2021	2022	2023			
Nbre de CDD	69	47	64	65			
Nbre de personnels	37	26	29	30			
Nbre CDD/Postes vacants			10	12			

Recrutements, mouvements :

Nomination de 1 personnel stagiaire ASH en 2023.

Départ en retraite : 2 agents en 2023 (Agent de maintenanc et ASH)

Radiation des cadres : 2 Agents radiés suite à détachement dans une autre collectivité

Mutation : 1 nomination par voie de mutation d'une AS à l'UPAD

Titularisation : 3 AS titularisés en 2023

Création de postes : 0.5 ETP d'IDE + 0.2 ETP d'Ergo, non pourvus fin 2023

Thématisques	Formateur Organisme	Nbr d'Heures	Nb de personnes	Nbr Heures	
Formations internes					
Troubles du comportement	Psychologue	1	15	15	0.00 €
TOTAL		1	15	15	
Formations externes					
Habilitation électrique BS/BE	EXPERIA	10.5	1	10.5	92.00 €
Gestes premiers secours	LF Formation	4	5	20	245.00 €
Incendie prévention	LF Formation	2	36	72	1 530.00 €
Sensibilisation à l'aromachologie	CNFPT	18	1	18	0.00 €
L'encadrement des IDE en EHPAD	CNFPT	21	1	21	0.00 €
Fin de vie et Soins palliatifs	CHD La Roche	7	2	14	300.00 €
Minutes PEPS	MIAUD Tristan	2.5	11	27.5	4 125.00 €
Bien-être et soins esthétiques	CNFPT	14	1	14	0.00 €
Animation auprès des personnes âgées	CNFPT	7	1	7	0.00 €
Formation nutrition	IRAP Santé	14	1	14	590.00 €
Rôle AS ds les soins de confort fin vie	Hôpital La Roche	7	1	7	150.00 €
Les inconforts de la fin de vie	Hôpital La Roche	7	1	7	150.00 €
Coaching Analyse des pratiques	Mme Gaudet	13.5	6	81	1935.00 €
TOTAL		127.5	68	313	9 117.00 €
Formation d'intégration					
Formation d'intégration	CNFPT	245	4	245	0.00
TOTAL		245	4	245	0.00
TOTAL GENERAL		373.5		573	9 117.00 €

BILAN : Le budget consacré à la formation en 2023 a été de 6 882.00 € (hors cotisation CNFPT)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Nombre d'heures						463	183	436	243	573
Coût€ Hors CNFPT	14 914.70	12 906.00	18 868.00	5 660.00	19 877.00	9 902.60	10 668.00	3 580.00	3 664.01	9 117.00

Les formations qu'elles soient faites en interne ou en externe ont été plus nombreuses cette année.

En matière d'accueil de stagiaire :

En 2023, tous services confondus, nous avons accueilli 20 stagiaires malgré la crise sanitaire, sans compter les demandes qui n'ont pu être acceptées par manque de disponibilités.

Services	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Hôtellerie Restauration	12	8	8						
Cuisine	0	1							
Animation		1							
Accompagnement Soins	10	7	6						
Administratif	1	3	2						
Paramédical (psychologue)	0	0	2						
TOTAL	23	20	18	12	18	12	12	14	18

LES INVESTISSEMENTS

La capacité de financement 2023 a permis d'effectuer quelques **investissements** pour un **montant TTC de 57 943.02 € (en 2022 : 57 631.73 €, en 2021 : 81 418.35 €, en 2020 : 1 160 613.07 € (dont 751 264.28 € transfert travaux cpté 2031 à 2131) ; en 2019 : 338 013.87€, en 2018 : 1 731 153.75 €, en 2017 : 1 130 718.25 €, en 2016 : 2 2304 383.26 € - en 2015 327 285.19 € - en 2014 : 411 541.84 € - en 2013 : 107 481.13 €n - en 2012 : 106 689.23 € - en 2011 : 111 568.06 € - en 2010 : 534 824.01 € - en 2009 : 534 824.01 € - en 2008 : 660 496.05 € et en 2007 : 175 059.54 €).**

MATERIEL ET OUTILLAGE Compte 2154	20 749.18
Chaufferie : pompe de bouclage solaire	850.63
Chaufferie : pompe chaudière et vase expansion	1894.62
Cuisine plan de travail sur roulettes	785.62
SSI Coffret AES	1323.18
Cuisine Armoire frigorifique	4113.13
Ascenseur frein moteur traction	4959.24
Mécanismes extraction fumées cages escaliers	3571.78
Chaufferie : réducteur de pression	1585.38
Appel malade boitiers d'appel	1665.60
INSTALLATION GENERALES AGENCEMENTS Compte 2181	5 416.18
UPAD 1 lit médicalisé	1794.96
1 porte coupe-feu étage bâtiment B	3621.22
MATERIEL DE TRANSPORT Compte 2182 Achat Renault Partner	16257.76
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE Compte 2183	10465.40
Achat 2 ordinateurs, 1 imprimante et 1 serveur	10465.40
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELS Linge de toilettes	5054.50
TOTAL DES INVESTISSEMENTS 2023	57 631.73

PROJET INVESTISSEMENTS 2024 :

- Tenues pour l'ensemble du personnel 15 000.00 €
 - Achat ordinateurs 5 000.00 €
 - Divers matériels dont médical (auto-laveuse, matériel lingerie, Matériel animation OMI) 15 000.00 €
- Matériel technique divers (SSI migration centrale Altair pour 28500€ TTC et aménagement lingerie avec 2nd lave-linge aseptique pour 30500.00 €) 59 000.00 €

En 2025 prévoir travaux de réfection de la toiture (emprunt ?) et revoir le système appel malade avec généralisation de médaillon ou bracelet.

FOCUS UPAD ET PASA

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_08-DE



Unité pour Personnes Âgées Désorientées UPAD La Maison Bleue

L'UPAD a ouvert en août 2016, dispose de 14 places (chambres), est ouverte 365 jours par an.

Cette unité dispose spécifiquement de 2 auxiliaires de soins à temps plein (AMP et/ou ASG) et de 2 Agents Hôteliers à mi-temps, soit 3 ETP spécifiques, ce qui est insuffisant (recrutement d'1 ETP AS supplémentaire suite à l'augmentation de la dotation Soins, mais difficulté de recrutement).

Le suivi et l'accompagnement médical est assuré par les 4 IDE de l'établissement (4 ETP) et le médecin coordonnateur (0.2 ETP).

La surveillance de nuit est assurée par l'aide-soignant et l'agent de nuit de l'EHPAD.

Activité

	2020	2021	2022	2023
Nbr de jours réalisés	4931	4793	4706	4 603
Nbr de jours à 100% d'activité	5110	5110	5110	5110
Activité en %	96.49	93.79	92.09	90.08
Nbr de jours d'hospitalisation	32	2	20	17
Nbr de résidents	5	2	3	4

Moyennes d'âge et répartition homme/femme

	2020	2021	2022	2023
Moyenne d'âge Total	89.3	89.7	89.1	87
% d'hommes	18	13	13	19
% de femmes	82	87	87	81

GIR et GMP

	2020	2021	2022	2023
GIR 1	0 %	0 %	0%	
GIR 2	48 %	64%	71.4	
GIR 3	41 %	22%	21.4%	
GIR 4	1 %	14%	7.2%	
GIR 5	0 %	0 %	0 %	
GIR 6	0 %	0 %	0 %	
GMP	741	714	771	

Mouvements

	2020	2021	2022	2023
Entrées	3	2	6	9
Sorties	2	2	6	8
Dont changement de section			3	7
Dont décès	2	2	3	1

Pôle d'Activités et de Soins Adaptés PASA

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_08-DE

Le PASA dispose de 12 places, c'est un accueil spécialisé pour les résidents de l'EHPAD (hors UPAD)
Le PASA a ouvert en octobre 2019.

Les effectifs attribués au PASA sont de 1.2 ETP d'auxiliaires de soins (AS, AMP, ASG), de 0.2 ETP de psychomotricien et de 0.10 ETP de psychologue (Équivalent Temps Plein).

Il fonctionne du lundi au vendredi, hors jour férié, de 10h30 à 18h (265 jours annuels hors jours fériés)

Activité

L'activité en 2020 et 2021 a été perturbée avec le contexte du COVID, mais a moindre échelle en 2022.

Malgré la fermeture du PASA sur certaines périodes, des séances individuelles et/ou en petits groupes ont été réalisées, mais non incluses dans le calcul de l'activité.

	2020	2021	2022	2023	
Nbr de jours réalisés	213	198	239	219	
% activité	81.6	76.15	90.19	82.64	
Nbr de résidents participants (hors UPAD)	35 / 66 (80–14 UPAD)	32 / 66	25/66	22/66	
% de participants de l'EHPAD (hors UPAD)	53%	48%	37%	33%	

GIR

%	2020	2021	2022	2023	
GIR 1	0	0	0	0	
GIR 2	20	18	13	15	
GIR 3	40	41	37	43	
GIR 4	35	36	45	37	
GIR 5	5	5	5	5	
GIR 6	0	0	0	0	

Budget alloué 2023 : 56 977 €

Effectif : 1.2 ETP d'AS ; 0.2 ETP de psychomotricien et 0.1 ETP de psychologue

CONSEIL DE LA VIE SOCIALE

5 REUNIONS REALISEES :

* 01/03/2023 : EPRD 2023 et tarifs

* 21/02/2023 : Réactualisation du Contrat de séjour et Règlement de fonctionnement

* 07/04/2023 : Rapport d'activité 2022

* 30/06/2023

- Réactualisation du règlement intérieur du CVS
- Information et avis convention officine PDA

* 17/10/2023

- Proposition budget et tarifs 2024
- Présentation rapport final contrôle ARS

ACTIONS ENGAGEES DANS LE CADRE DE LA DEMARCHE D'AMELIORATION CONTINUE DE LA QUALITE

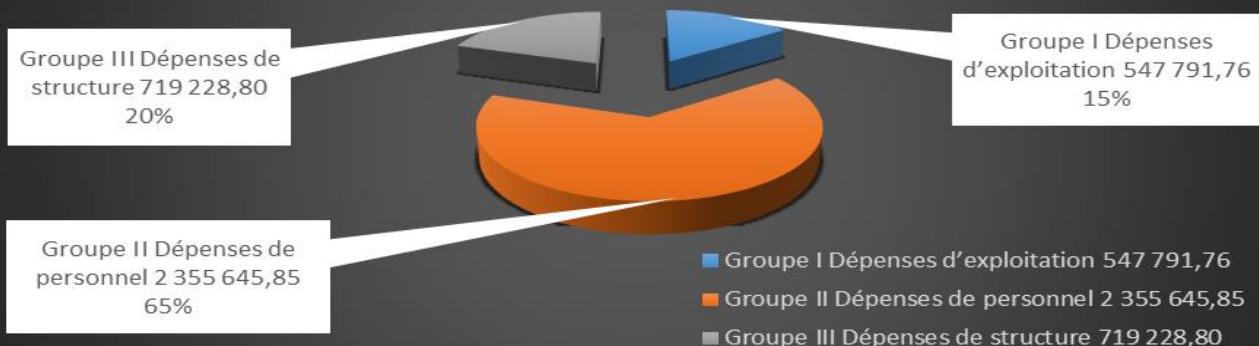
- Réactualisation du Plan Bleu avec intégration de la démarche de RETEX ADMINI DOCAP 17
- Réactualisation du livret d'accueil du résident ADMINI DOCEN 02
- Intégration de l'ensemble des prestations du tarif socle avec mise à disposition du linge de toilette
- Mise en place de temps d'analyse des pratiques avec une réunion mensuelle animée par un intervenant externe
- Réactualisation du DUERP
- Préparation de la trame du projet d'établissement avec intégration notamment de l'UPAD et du PASA
- Convention avec officine pour mise en place PDA
- Réactualisation du Règlement de Fonctionnement et Contrat de séjour
- Rédaction de la procédure de prévention de la Maltraitance ADMINI PROCE 20
- Réactualisation du protocole Gestion des Astreintes ADMINI PROTO 21
- Réactualisation de la fiche de recueil d'évènement indésirable dans le circuit des médicaments SOIINF DOCEN 10
- Fiche de liaison EHPAD vers Hôpital SOIINF DOCEN 37

RAPPORT CIRCONSTANCIE

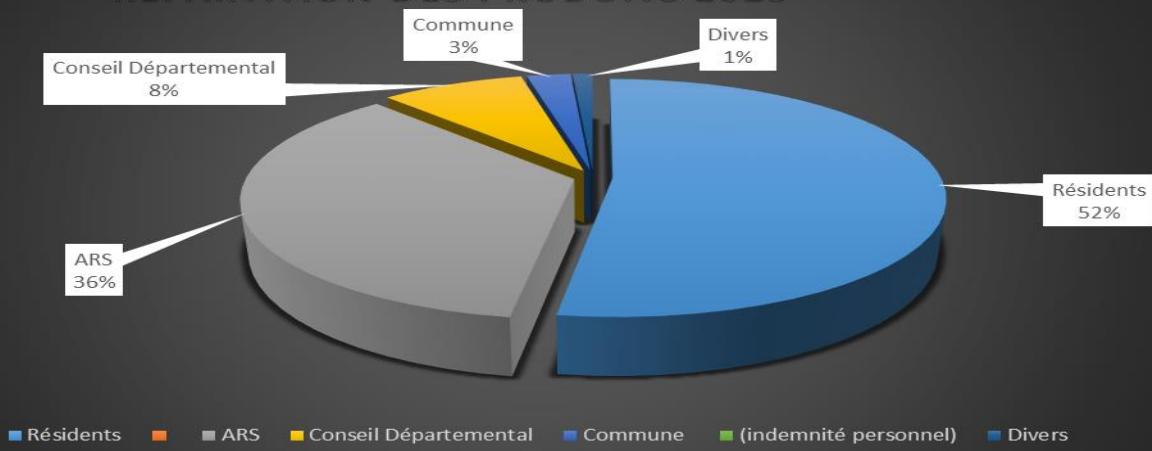
Globalement, les charges ont été dépassées par rapport aux budgétées et allouées de + 11 011.27€ (3 611 655.14€ € budgétés contre 3 622 666.41€ € réalisés), quant aux produits réalisés ils ont été également supérieurs (3 697 875.05/ 3 611 655.14, soit +86219.91€).

CHARGES	REALISE N-1	BUDGET N	DM	REALISE N
Groupe I	482 106.35	523 450.71		547 791.76
Groupe II	2 264 046.29	2 362 421.43	37 330.13	2 355 645.85
Groupe III	683 704.25	725 783.00		719 228.80
TOTAL CHARGES	3 429 856.89	3 611 655.14	37 330.13	3 622 666.41
Excédent réalisé	40 958.11			75 208.64
Total équilibre compte résultat				
PRODUITS	REALISE N-1	BUDGET N	DM	REALISE N
Groupe I	3 254 615.38	3 461 489.14	37 330.13	3 487 353.56
Groupe II	145 164.25	116 051.00		174 282.73
Groupe III	71 035.37	34 115.00		36 238.76
TOTAL PRODUITS	3 470 815.00	3 611 655.14	37 330.13	3 697 875.05
Déficit réalisé				
Total équilibre compte résultat				

Répartition des Charges 2023



REPARTITION DES PRODUITS 2023



EVOLUTION DE LA REPARTITION DES CHARGES ET PRODUITS

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_08-DE

<u>CHARGES %</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Groupe I Dépenses d'exploitation	14,56	12,82	14.06	<u>15.12</u>
Groupe II Dépenses de personnel	62,23	66,46	66.01	<u>65.03</u>
Groupe III Dépenses de structure	23,20	20,72	19.93	<u>19.85</u>

<u>PRODUITS %</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Résidents	49,83	50,38	49.24	<u>51.36</u>
ARS	25,67	34,49	36.65	<u>34.83</u>
Conseil Dtal	6,96	7,12	7.88	<u>8.12</u>
Commune (13ème mois)	3,94	2,99	1.98	<u>2.49</u>
Divers (Remboursement absence personnel)	1.99	5.03	2.20	<u>1.13</u>

En comparant le « réalisé » de l'année N (2023), à celui de l'année N-1 (2022), un certain nombre de remarques peuvent être constatées et des précisions sont à apporter :

Concernant les charges : 3 622 666 € réalisés en 2023 contre 3 429 856 € en 2022 (+192 810€)

- Au niveau du groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante : charges réalisées beaucoup plus importantes en 2023 comparé à 2022, étant donné l'augmentation générale des prix (547791/482106), + 65 685 €, soit + 13.6% (15% l'année dernière).
- Au niveau du groupe II : charges afférentes au personnel : les dépenses ont été plus importantes en 2023 avec notamment l'évolution des charges et la revalorisation indiciaire (2355645/2264046), mais moins de recours à de l'intérim
- Au niveau du groupe III : charges afférentes à la structure : les dépenses ont été un peu plus importantes (719228/683704), + 35 524 €, soit + 5.1%

Concernant les produits : 3 697 875 € réalisés en 2023 contre 3 470 815 € en 2022 (+227 060€)

- Au niveau du groupe I : produits de la tarification : (3487353€ réalisés/3461489€ budgétés) les produits ont été supérieurs de + 25864€ réalisés au total.

GROUPE I	Hébergement	Dépendance	Soins	Total
Réalisé/Budgétaire	- 7 715.13 €	- 3 750.58 €	+ 37 330.13	<u>+ 25 864.42 €</u>

- Au niveau du groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation : les recettes ont été supérieures au prévisionnel (174282€ réalisés/116051€ budgétés, soit + 58231€). Les recettes des remboursements sur rémunération du personnel ont été plus importantes avec des arrêts plus nombreux.

* Au niveau du groupe III : produits financiers, exceptionnels et non encaissables : le réalisé est un peu plus supérieur au budgété (36238/34115).

Le budget alloué ne correspond pas au besoin, concernant la prime SEGUR au regard du détail transmis par l'ARS, il ne couvre pas l'ensemble du besoin.

De plus, notre logiciel paie et comptabilité ne nous permet pas d'impacter ces 2 primes sur la dotation soins, nous devons faire des transferts manuellement en comptabilité, de fait la répartition entre les différentes sections n'est pas exhaustive.

Prime SEGUR ou Complément de Traitement Indiciaire, allouée au personnel : delta de – 44 131€

	Hébergement	Dépendance	Soins	Charges réalisées TOTAL	Dotation ARS Allouée
2020 (*)	15 678.22	8 021.41	12 761.34	36 460.98 €	29 961.29 €
2021	80 370.33	41 119.70	65 417.71	186 907.74 €	110 534.35 € (*)
2022	86 109.89 €	42 263.18 €	70 721.11 €	199 094.18 €	158 800.06 €
2023	88 659.12 €	44 707.29 €	73 404.38 €	206 770.79 €	162 639.06 €

Prime Grand Age allouée aux Auxiliaires de Soins (AS-AMP) : delta de + 768.19 €

	Hébergement	Dépendance 30%	Soins 70%		Charges réalisées TOTAL	Dotation ARS Allouée
2020 (*)	0.00	4 372.68	10 202.92		14 575.60 €	14 389.00 €
2021	0.00	4 475.27	10 442.29		14 917.56 €	20 084.00 €
2022	0.00	6 482.87	15 126.69		21 609.56 €	24 015.00 €
2023		6 974.04	16272.77		23 246.81 €	24 015.00 €

(*) Année non complète, que 8 mois pour la Prime Gd Age applicable au 1^{er} mai

Alloués également par l'ARS en 2023 en plus du CTI et de la prime Grand Age : 36 581.52 €, répartis comme suit :

- Revalorisation 21 366,93 €
- Ségur Attractivité 5 651,00 €
- Ségur Médecin 9 563,59 €

Section hébergement :

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_08-DE

CHARGES	BUDGETE	DM	REALISE
Groupe I	411 866.00	0.00	463 579.26
Groupe II	791 332.50	0.00	790 413.09
Groupe III	641 500.00	0.00	653 940.78
TOTAL	1 844 698.50	0.00	1 907 933.13
Déficit			- 73 967.16
PRODUITS	BUDGETE	DM	REALISE
Groupe I	1 739 657.50	0.00	1 731 942.37
Groupe II	70 926.00	0.00	66 079.99
Groupe III	34 115.00	0.00	35 943.61
TOTAL	1 844 698.50	0.00	1 833 965.97
Excédent			

Charges : 1 844 698.50 € budgétés et 1 907 933.13 € réalisés (-63 234.63)

GROUPE I : Charges afférentes à l'exploitation courante

+12.55% réalisés/budgétés (411 866€ budgétés/463579€ réalisés) (338483€ réalisés en 2021 ; 367362 € réalisés en 2020)

Les achats (60) 440 374 € réalisés/ 377 560 budgétés, + 62 814 € réalisés (+46 890€ en 2022), dus principalement aux charges liées à l'énergie (65 231€ réalisés en 2021 / 93 811 € en 2022/ 143092€ en 2023) et l'alimentation (188 532 € réalisés en 2021/ 220 135 € en 2022 / 240935€ en 2023).

Les services extérieurs (61) : 698 € réalisés contre 1100.00 € budgétés, ce sont généralement des animations réalisées d'intervenants extérieurs.

Les autres services extérieurs (62) 22505€ réalisés contre 33206 € budgétés.

Articles	DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	Section Hébergement		
		Budgété + DM	Réalisé au 31/12	RESTE
60611	Eau et assainissement	18 500,00	15 709,50	2 790,50
60612	Energie, électricité	94 000,00	143 092,29	-49 092,29
60621	Combustibles et carburants	2 000,00	243,91	1 756,09
60622	Produits d'entretien	19 250,00	14 965,72	4 284,28
60623	Fournitures d'atelier	6 000,00	7 288,24	-1 288,24
60624	Fournitures administratives	3 500,00	2 597,83	902,17
60625	Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs	2 000,00	1 000,59	999,41
606261	Protections, produits absorbants			0,00
60626	Achats Stockés - Emballages			0,00
606268	Autres fournitures hôtelières	5 810,00	10 976,81	-5 166,81
60628	Autres fournitures non stockées	3 500,00	3 564,49	-64,49
6063	Alimentation	222 000,00	240 935,56	-18 935,56
6066	Fournitures médicales			0,00
6068	Autres achats non stockés de matières et fournitures	1 000,00	0,00	1 000,00
60	ACHAT	377 560,00	440 374,94	-62 814,94
6112	Prestations à caractère médico-social			0,00
6118	Autres Prestations à caractère médical	1 100,00	698,57	401,43
61128	Autres prestations a caractère medico-social			0,00
61	SERVICES EXTERIEURS	1 100,00	698,57	401,43
62428	Autres Transports d'usagers	306,00	0,00	306,00
6257	Réception	500,00	0,00	500,00
6261	Frais d'affranchissements	500,00	0,00	500,00
6262	Frais de télécommunication	13 600,00	9 903,79	3 696,21
6281	Prestation de blanchissage à l'extérieur	16 100,00	12 501,96	3 598,04
6287	Remboursement de frais			0,00
6288	Divers gestion courante	2 200,00	100	2 100,00
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	33 206,00	22 505,75	10 700,25
TOTAL GR. I	DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	411 866,00	463 579,26	-51 713,26

GROUPE II : Charges afférentes au personnel

Les charges réalisées de personnel ont été légèrement moindre (790 413€ réalisées par rapport à 791 332 € budgétées).

Dans le compte 622, on enregistre : 3020 € correspondant au recours à KPMG et à une diététicienne

GROUPE III : Charges afférentes à la structure

Les dépenses afférentes à la structure ont été supérieures à celles budgétées : 641 500 € budgétés, contre 653 940€ réalisés. Cela s'explique du fait qu'une partie des travaux n'avait pas été amortie, ainsi que l'évolution des intérêts par rapport à ceux indexés au livret A.

Au chapitre 61 regroupant les charges d'entretien et d'assurance, il y a eu 153 900 € budgétés contre 144 299 € réalisés.

Au niveau du compte 61 :

Compte 61	Libellé	Prévision	Réalisé 2023	Réalisé 2022
6135	Locations mobilière	11000.00	11554.52	10054.95
61558	Autres matériels	20000.00	21388.20	29527.81
61561	Informatique	7500.00	6571.96	6517.22
61568	Autres	48000.00	42301.67	22795.81
6161	Multirisques Assurances	65000.00	60543.78	57233.07
6182	Documentation	800.00	955.01	465.01
6188	Autres	1600.00	984.00	514.75
TOTAL		153900.00	144 299.14	127 108.59

Produits : 1 844 698.50 € budgétés et 1 833 965.97 € réalisés (-10 732.53 €)

Le groupe I Les produits de la tarification n'ont pas été réalisé de -7 715 €, mais le taux d'activité a été plus important qu'en 2022 (94.7%/93.8). Cependant le taux d'activité reste en dessous des 95%, ci est dû aux nombre de décès nombreux et du fait qu'il y ait eu plusieurs périodes de décès successifs.

Quant au groupe II (Autres produits relatifs à l'exploitation), concernant les produits relatifs à l'exploitation, les recettes ont été inférieures de - 4 846 € (66 079 € réalisés et 70 926 € budgétés). Cette différence s'explique principalement par le remboursement des rémunérations du personnel (compte 6419) en arrêt maladie ayant été moins important que prévu (- 2 500 €).

Dans le compte 70, on enregistre le paiement des repas invités, ainsi que les recettes liées à l'abonnement téléphonique (15€/mois).

Dans le compte 75, on enregistre le remboursement du fonds national de compensation du supplément familial pour seulement 2.78 € (100.34 en 2022, 1329 € en 2021 et en 2019 : 7 938 €, montant aléatoire selon les années).

Le groupe III : les produits budgétés ont été réalisés + 1828€.

Le compte 777 (Produits financiers et non encaissables), concerne notamment la quote-part des subventions d'investissement au niveau du compte 777.

Section Dépendance :

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_08-DE

CHARGES	BUDGETE	DM	REALISE
Groupe I	54 165.00	0.00	51 493.50
Groupe II	412 551.38	0.00	430 743.38
Groupe III	25 000.00	0.00	20 808.30
TOTAL	491 716.38	0.00	503 045.18
PRODUITS	BUDGETE	DM	REALISE
Groupe I	471 328.38	0.00	467 577.80
Groupe II	20 388.00	0.00	38 967.34
Groupe III	0.00	0.00	0.00
TOTAL	491 716.38	0.00	506 617.50
Excédent			+3 572.32

Charges : 491 716.38 € budgétés et 503 045.18 € réalisés (-11 328.80 €)

¶ GROUPE I : Charges afférentes à l'exploitation courante :

Les dépenses de ce groupe réalisées correspondent quasiment aux dépenses budgétées (51 493€/54 165€). Ces dépenses concernent surtout les produits d'entretien et majoritairement d'incontinence, ainsi que la prestation blanchissage.

¶ GROUPE II : Charges afférentes au personnel :

Les charges de personnel budgétées sont inférieures aux dépenses réalisées, du fait que le CTI soit impacté pour partie au niveau de la section Soins.

¶ GROUPE III : Charges afférentes à la structure

Le réalisé correspond aux charges liées à l'assurance du personnel pour le remboursement des absences, 20808€ réalisés contre 25000.00 € budgétés

Produits : 491 716.38 € budgétés et 506 617.50 € réalisés +14901.12€)

¶ GROUPE I : Produits de la tarification

Les recettes ont été moindre à celles prévues (467 577 € réalisés contre 471 328 € budgétés).

Détail compte 735

7352121 : on enregistre 300 315 € qui correspondent à la dotation du département

7352282 : on enregistre 0 €

73532 : on enregistre 167 262 €

La répartition des recettes de tarification dépendance :

	REALISE 2023	COMPTABILISE 2023
Dotation versée par le C Dtal	300 315.48	
Dotation complémentaire	0.00	300 315.48 cpte 7352121
Talon modérateur	129 512.17	
Participation des résidents/Ressources	8 909.92	0 cpte 7352282
Hors Département	0.00	167 262.32 cpte 73532
Résidents – de 60 ans	28 840.23	
TOTAL	467 577.80	467 577.80

¶ GROUPE II : Autres produits relatifs à l'exploitation

Les recettes ont été supérieures (38 967 € réalisés contre 20 388 € prévus).

Compte 747 : on enregistre 16 188 € qui correspondent à la subvention d'exploitation de la commune (prime de 13eme mois du personnel et harmonisation régimes indemnités)

Compte 6419 : 22 779 € réalisés contre 3500 € budgétés (remboursement arrêts maladie).

Section Soins :

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240409-D_202404_09_08-DE

CHARGES	BUDGETE	DM	REALISE
Groupe I	57 419.71	0.00	32 719.00
Groupe II	1 158 537.55	37 330.13	1 134 489.38
Groupe III	59 283.00	0.00	44 479.72
TOTAL	1 275 240.26	37 330.13	1 211 688.10
PRODUITS	BUDGETE	DM	REALISE
Groupe I	1 250 503.26	30 330.13	1 287 833.39
Groupe II	24 737.00	0.00	69 235.40
Groupe III	0.00	0.00	222.79
TOTAL	1 275 240.26	37 330.13	1 357 291.58
Excédent			145 603.48

Charges : 1 275 240.26 € budgétés et 1 211 688.10 € réalisés (- 82 051.32€)

¶ GROUPE I : Charges afférentes à l'exploitation courante :

Les dépenses de ce groupe n'ont pas été réalisées pleinement (24 700 € réalisés contre 57 419 € prévus).

Achats réalisés de fournitures médicales :

Compte 606 pour 23 470 €

Compte 61118, ce sont les dépenses liées aux déchets de soins médicaux, les dépenses varient selon les besoins et sont difficilement prévisibles (1230.58 € réalisés contre 2 250 € budgétés, 1 440 € réalisés contre 2250.00 € budgétés en 2022, 900€ réalisés en 2021).

¶ GROUPE II : Charges afférentes au personnel

Les charges de personnel budgétées n'ont pas été totalement réalisées (1 134 489 € réalisés pour 1 158 537 € budgétés). Sachant que l'ensemble du CTI SEGUR est impacté en Soins.

¶ GROUPE III : Charges afférentes à la structure 44 479 € réalisés contre 59 283 € budgétés

Compte 61357 : location matériel médical pour 6261 € (7513€ en 2022, 5 750 € en 2021, 6628.87 € en 2019, 5 136 € en 2018).

Compte 615 : 160 € réalisés contre 4 488.00 € budgétés.

Compte 616 : 37 643 € réalisés contre 45 000 € budgétés

Concernant le compte 68112, immobilisation réalisée de 414 € contre 835 € budgété.

Produits : 1 275 240 € budgétés et 1 357 291 € réalisés (+ 82 051 €)

¶ GROUPE I : Produits de la tarification : + 40 000 € de crédits supplémentaires non prévisibles

Les recettes prévues ont été plus que réalisées, 1 250 503 € budgétés avec une DM de 37 330 € suite à l'évolution de la dotation par rapport à 2022 de + 24 020 € (transmise en juillet 2023) et en juillet des crédits supplémentaires de + 13310 € pour la revalorisation carrière Sécur CTI) Dotation répartie comme suit :

- Hébergement permanent : 998 118
- PASA 56 977 Prime Gd Age 24 015
- Sécur CTI 162 639 Sécur Médecin 3 102
- Sécur attractivité 5 651

Aussi fin décembre 2023 d'autres crédits supplémentaires de 46 748.65 € mais non intégré en 2023.

¶ GROUPE II : Autres produits relatifs à l'exploitation :

Les recettes prévues ont été plus importantes (24 737 € budgétés pour 69 235 € réalisés).

Cela est dû à des recettes supplémentaires de l'assurance (remboursement salaires) suite aux divers arrêts du personnel.

LES RESULTATS

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_08-DE



COMPTE DE RESULTAT ANNÉE 2023

	TOTAL	Répartition par sections		
		Hébergement	Dépendance	Soins
TOTAL CHARGES	3 622 666.41	1 907 933.13	503 045.18	1 211 688.10
TOTAL PRODUITS	3 697 875.05	1 833 965.97	506 617.50	1 357 291.58
RÉSULTAT COMPTABLE	75 208.64	- 73 967.16	3 572.32	145 603.48
		- 73 967.16		149 175.80
Report à nouveau	46 425.04			46 425.04
RÉSULTAT À AFFECTER	121 633.68	- 73 967.16		195 600.84

FINALEMENT L'EXERCICE 2023 SE CLOTURE AVEC UN EXCEDENT GLOBAL DE 195 600.04 €, MAIS AVEC UN DEFICIT EN SECTION HEBERGEMENT DE 73 967.16 € ET UN EXCEDENT EN DEPENDANCE ET EN SOINS DE 195 600.04 €.

- **Section Hébergement :** déficit de 73 967.16 € (déficit en 2022 de 35 466.93 €) dû notamment à la baisse d'activité liée aux périodes de décès successifs avec par voie de conséquence des produits réalisés à la charge de l'usager, moins importants que prévus (- 7700 € en 2023 contre -40000 € en 2022), ainsi que des remboursements sur rémunération suite à des absences moins importants (- 2500 €) et surtout des charges réalisées afférentes à l'exploitation ayant été dépassées de 63 000 € contre 49 000 € en 2022 (Énergies et alimentation + 67000€).

Section Dépendance : excédent de 3 572.32 € contre 14 847.67 € en 2022.

Produits réalisés de 506 617.50 € et charges de 503 045.18 € par rapport à des produits et charges prévisionnels de 412 551.38 €.

- **Section Soins :** excédent de 149 175.80 € contre 61 577.37 € en 2022, lié en partie aux crédits supplémentaires de l'ARS de + 37 330 € et aux remboursements sur rémunération suite à des absences pour + 44 798 €, ainsi qu'à des recrutements de soignants infructueux et le non recours à l'intérim cette année 2023 .

BILAN FINANCIER ET INDICATEURS

Le FRI Fonds de Roulement d'Investissement : en 2022 il est de + 422 190 € (+ 416 003 € en 2021). En 2023, le FRI est toujours positif, il est de + 520 614 €, variation de +23% (augmentation en lien avec les amortissements des biens liés aux travaux se cumulant).

LE FRE Fonds de Roulement d'Exploitation : en 2022 il est de + 514 887 €

En 2023, le FRE est toujours positif, il est de + 560 095 €, variation liée principalement au résultat excédentaire des exercices précédents.

LE FRNG Fonds de Roulement Net Global : en 2022 il est de 937 077 € (+ 919 932 € en 2021)

En 2023, le FRNG est toujours positif de + 1 080 710 € (+749 750 € en 2020).

Le FRNG doit servir à payer le Besoin en Fonds de Roulement BFR

LE BFR : En 2021, il y a un BFR de 4 960 €. Le BFR est le décalage de paiement entre les créances et les dettes. Ce besoin BFR est faible et largement couvert par le FRNG.

En 2023, il y a un excédent de financement d'exploitation de + 61 392 € (en 2022 +41 914 €)

LA TRESORERIE : en 2022 est de + 978 991 € (en 2021 + 914 971 €)

La Trésorerie est toujours positive en 2023, elle est de 1 142 103 € (+792 041 € en 2020), elle permet d'avoir plus de 4 mois de marge, soit 131 jours (principalement la norme est d'avoir à minima 30 jours de Trésorerie, 1 mois).

COMMENTAIRES SUR QUELQUES RATIOS

Indépendance financière : le ratio est de 57% en 2023 (59 % en 2022 ; 60% en 2021), il devrait être inférieur à 50% et le sera d'ici peu, sachant que l'établissement a été restructuré de 2015 à 2018 et qu'il est aux normes avec du matériel adapté et renouvelé au niveau des différents services (lingerie, cuisine, accompagnement, hôtellerie).

De plus, pour rappel, l'établissement a été racheté par le CCAS en 2007 et des travaux de mises aux normes des logements, notamment des salles d'eau ont été réalisés de fin 2007 à 2009.

Vétusté :

- Construction : taux de 0.32 en 2023 (0.28 en 2022 et 0.25 en 2021), ce qui est faible et s'explique avec les travaux réalisés en 2018.
- Installation technique matériel et outillage : taux également faible de 0.55 en 2022 (0.49 en 2022) taux généralement de 0.80.

Rotation des créances et des dettes :

Au niveau des créances, la rotation n'est que de 3 jours en 2023 comme en 2022, alors que la recommandation est de 30 jours maxi. Quant aux dettes fournisseurs, la rotation n'est que de 23 jours en 2023 (recommandation de 45 jours maxi).

Au regard des taux faibles et des recommandations, on peut considérer que l'établissement encaisse plus vite les créances qu'il ne paie les fournisseurs, sachant que c'est la trésorerie qui encaisse et paie. De plus le fait d'avoir une majorité de résidents qui ont souscrit au système de prélèvement peut expliquer cela. La rotation est donc faible, ce qui est positif.

INDICATEURS	ERRD 2022	ERRD 2023
FRI	51 jours	60 jours
FRE	63 jours	64 jours
FRNG	114 jours	124 jours
Taux de CAF	10%	11%
Indépendance financière	59%	57%
Trésorerie	119 jours	131 jours

RESERVES

RESERVES	ERRD 2022	ERRD 2023
10685 De Trésorerie	21 225 €	21 225 €
10686 Compensation des déficits	422 703 €	417 236 €
10687 Compensation charges amortissements	225 235 €	225 235 €

En conclusion, la situation financière de l'établissement reste encore saine, avec des réserves, mais l'exercice 2023, comme en 2022, laisse apparaître des faiblesses :

- Activité difficile à maintenir dorénavant à 97%, plutôt à 95%, étant donné le nombre de décès et le fait qu'ils soient successifs
- Hausse des charges d'exploitation et budget alloué inférieur au besoin
- Charges de personnel difficilement maîtrisables, liées aux absences (moins d'arrêts maladie en 2023/2022), aux difficultés de recrutement et aux situations administratives (Agent en PPR en 2024)
- Dotation prime Segur CTI toujours inférieure au besoin

Aussi avec le report du CPOM en 2024 (initialement 2021) et les dotations déjà allouées par l'ARS, ainsi qu'une mesure nouvelle du Conseil Départemental en 2022 par anticipation du CPOM, laisse peu de perspectives, actions et évolutions de 2024 à 2028 (quid du budget alloué). Une réévaluation du GMP et PMP doit être envisagée en 2025 ou 2026 pour réactualiser la dotation et obtenir des mesures nouvelles en conséquence.

D'autant plus que l'accompagnement des résidents a encore évolué en 2023, avec beaucoup plus d'accompagnement de fin de vie et des résidents ayant majoritairement des troubles cognitifs.

PROPOSITIONS D'AFFECTION DES RESULTATS

COMPTE DE RESULTAT

	Hébergement	Dépendance	Soins	Total
Total charges	1 907 933.13	503 045.18	1 211 688.10	3 622 666.41
Total produits	1 833 965.97	506 617.50	1 357 291.58	3 697 875.05
Résultat comptable	- 73 967.16	3 572.32	145 603.48	75 208.64
			149 175.80	
Report à nouveau des exercices antérieurs (solde créditeur compte 110)			46 425.04	46425.04
Résultats cumulés	- 73 967.16		+195 600.84	+121 633.68
Affectation en report à nouveau compte 11031				
Affectation réserve Investissement compte 10682			80 000.00	
Affectation réserve trésorerie compte 10685				
Affectation réserve compensation déficits exploitation compte 10686			100 000.00	
Affectation réserve des charges amortissement compte 10687			15 600.84	
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	- 73 967.16		+ 195 600.84	

COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDÉ

COMPTE DE RESULTAT	CHARGES		PRODUITS		
	Prévues	Réalisées	Prévues	Réalisées	
Groupe 1 - Charges d'exploitation courante	523 450,71 €	547 791,76 €	3 498 819,27 €	3 487 353,56 €	Groupe 1 - Produits de tarification
Groupe 2 - Charges de personnel	2 399 751,56 €	2 355 645,85 €	116 051,00 €	174 282,73 €	Groupe 2 - Autres produits d'exploitation
Groupe 3 - Charges de structure	725 783,00 €	719 228,80 €	34 115,00 €	36 238,76 €	Groupe 3 - Produits financiers et non encaissables
TOTAL DES CHARGES	3 648 985,27 €	3 622 666,41 €	3 648 985,27 €	3 697 875,05 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT (EXCEDENT)		75 208,64 €		0,00 €	RESULTAT (DEFICIT)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	3 648 985,27 €	3 697 875,05 €	3 648 985,27 €	3 697 875,05 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF

	Prévues	Réalisées	Prévues	Réalisées	
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT)		75 208,64 €		- €	RESULTAT COMPTABLE (PERTE)
+ Valeur nette comptable des actifs cédés		400,00 €		400,00 €	- Produits des cessions d'actifs
+ dotations aux amortissements et aux provisions	372 335,00 €	385 516,94 €	34 115,00 €	35 197,81 €	- quote part des subventions virée au résultat - reprises sur amortissements et provisions
SOUS TOTAL 1	372 335,00 €	461 125,58 €	34 115,00 €	35 597,81 €	SOUS TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (1-2>0)	338 220,00 €	425 527,77 €		- €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	9,27%	11,51%			Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT

	Prévues	Réalisées	Prévues	Réalisées	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT		- €	338 220,00 €	425 527,77 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL
Remboursement de dettes financières	310 000,00 €	274 509,90 €	40 000,00 €	38 649,30 €	Emprunts
Immobilisations	106 500,00 €	57 943,02 €	8 500,00 €	11 508,61 €	Dotations et subventions
Autres emplois				400,00 €	Autres ressources (dont cession actifs)
TOTAL DES EMPLOIS	416 500,00 €	332 452,92 €	386 720,00 €	476 085,68 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT PREVISIONNEL AU FONDS DE ROULEMENT		143 632,76 €	29 780,00 €	- €	PRELEVEMENT PREVISIONNEL SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	416 500,00 €	476 085,68 €	416 500,00 €	476 085,68 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

FOND DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG)

	Prévues	Réalisées
FRNG au 1er janvier	937 077,70 €	937 077,70 €
Variation du fonds de roulement	-29 780,00 €	143 632,76 €
FRNG au 31 décembre	907 297,70 €	1 080 710,46 €

TRESORERIE

	Prévues	Réalisées
Trésorerie au 1er janvier	978 991,74 €	978 991,74 €
Variation de trésorerie de la période	-29 780,00 €	163 111,65 €
FRNG au 31 décembre	949 211,74 €	1 142 103,39 €

La CAF a permis de financer les dépenses d'investissement, pas besoin de prélever sur le Fonds de Roulement.

EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Sophie ALIX

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 18/03/2024

085036 SGC LES SABLES D'OLONNE

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A)	4
1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1)	5
2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2)	11
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)	23
1. Bilan (Etat B1)	24
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	29
4. Balance des comptes (Etat B3)	33
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	52
3ème PARTIE : AFFECTION DES RÉSULTATS (Etats C)	54
1. Tableau général d'affection du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1)	55
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	57
4ème PARTIE : SIGNATURES	59

Etat A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT : EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_10-DE

Exercice 2023

CHARGES

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Compte de résultat

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	507 802,43	0,00	0,00	507 802,43	561 076,56	11%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 690 440,19	7 234,80	0,00	2 697 674,99	2 517 194,67	-6%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	717 782,63	0,00	0,00	717 782,63	671 094,13	-6%
TOTAL DES CHARGES	3 916 025,25	7 234,80	0,00	3 923 260,05	3 749 365,36	-4%
EXCÉDENT	0,00	0,00	0,00	0,00	181 848,38	

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

6 / 22

Etat A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT : EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_10-DE

Exercice 2023

PRODUITS

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Compte de résultat

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	3 741 509,10	7 234,80	0,00	3 748 743,90	3 733 982,42	0%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	165 569,16	0,00	0,00	165 569,16	156 888,45	-5%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	8 946,99	0,00	0,00	8 946,99	40 342,87	351%
TOTAL DES PRODUITS	3 916 025,25	7 234,80	0,00	3 923 260,05	3 931 213,74	1%
DÉFICIT						

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

7/22

Etat A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT : EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_10-DE

Exercice 2023

CHARGES

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Compte de résultat consolidé

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	507 802,43	0,00	0,00	507 802,43	561 076,56	11%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 690 440,19	7 234,80	0,00	2 697 674,99	2 517 194,67	-6%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	717 782,63	0,00	0,00	717 782,63	671 094,13	-6%
TOTAL DES CHARGES	3 916 025,25	7 234,80	0,00	3 923 260,05	3 749 365,36	-4%
EXCÉDENT	0,00	0,00	0,00	0,00	181 848,38	

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	3 741 509,10	7 234,80	0,00	3 748 743,90	3 733 982,42	0%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	165 569,16	0,00	0,00	165 569,16	156 888,45	-5%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	8 946,99	0,00	0,00	8 946,99	40 342,87	351%
TOTAL DES PRODUITS	3 916 025,25	7 234,80	0,00	3 923 260,05	3 931 213,74	1%
DÉFICIT						

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

8 / 22



17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Tableau de passage des résultats à la CAF

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	3 916 025,25	7 234,80	0,00	3 923 260,05	3 749 365,36	-4%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	61 692,43	35 000,00	0,00	96 692,43	92 704,80	-4%
TOTAL I	3 854 332,82	-27 765,20	0,00	3 826 567,62	3 656 660,56	-4%
TOTAL DES PRODUITS	3 916 025,25	7 234,80	0,00	3 923 260,05	3 931 213,74	1%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	8 749,00	0,00	0,00	8 749,00	10 220,15	17%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	3 907 276,25	7 234,80	0,00	3 914 511,05	3 920 993,59	1%
CAF OU IAF	52 943,43	35 000,00	0,00	87 943,43	264 333,03	201%

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

9/22

Etat A1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT : EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_10-DE

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Tableau de financement

Exercice 2023

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	30 597,43	0,00	0,00	30 597,43	26 713,50	-12%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	80 000,00	35 000,00	0,00	115 000,00	121 227,21	6%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	110 597,43	35 000,00	0,00	145 597,43	147 940,71	2%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	177 322,81	

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT						
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	52 943,43	35 000,00	0,00	87 943,43	264 333,03	201%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	37 654,00	0,00	0,00	37 654,00	33 240,64	-11%
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	27 689,85	39%
TOTAL DES RESSOURCES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	110 597,43	35 000,00	0,00	145 597,43	325 263,52	124%

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

10/22



17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Compte de résultat

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
6021 - Produits pharmaceutiques et produits à usage medical	16 500,00	0,00	0,00	16 500,00	17 511,18	0,00	17 511,18	7%
6063 - Alimentation	204 501,27	0,00	0,00	204 501,27	191 546,77	0,00	191 546,77	-6%
6066 - Fournitures médicales	20 900,00	0,00	0,00	20 900,00	16 110,11	0,00	16 110,11	-22%
6251 - Voyages et déplacements	600,84	0,00	0,00	600,84	1 200,66	0,00	1 200,66	100%
6257 - Réceptions	2 906,75	0,00	0,00	2 906,75	4 865,28	0,00	4 865,28	68%
6261 - Frais d'affranchissements	245,36	0,00	0,00	245,36	1 743,74	0,00	1 743,74	611%
6262 - Frais de télécommunication	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	8 255,74	2 425,03	5 830,71	192%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	16 876,17	0,00	0,00	16 876,17	12 163,26	0,00	12 163,26	-27%
6283 - Prestation de nettoyage a l'exterieur	653,94	0,00	0,00	653,94	972,00	0,00	972,00	49%
6288 - Autres	832,18	0,00	0,00	832,18	1 089,85	0,00	1 089,85	31%
60222 - Produits d'entretien	0,00	0,00	0,00	0,00	730,94	0,00	730,94	-
60321 - Produits pharmaceutiques et produits à usage médical	7 260,00	0,00	0,00	7 260,00	6 647,82	0,00	6 647,82	-8%
60611 - Eau et assainissement	22 059,79	0,00	0,00	22 059,79	17 246,87	0,00	17 246,87	-21%
60612 - Energie, électricité	67 610,54	0,00	0,00	67 610,54	105 881,58	11 792,51	94 089,07	40%
60613 - Chauffage	60 918,69	0,00	0,00	60 918,69	80 703,42	0,00	80 703,42	33%
60621 - Combustibles et carburants	3 489,10	0,00	0,00	3 489,10	10 045,12	0,00	10 045,12	188%
60622 - Produits d'entretien	23 846,28	0,00	0,00	23 846,28	24 349,88	0,00	24 349,88	3%
60623 - Fournitures d'atelier	12 477,91	0,00	0,00	12 477,91	29 539,37	0,00	29 539,37	137%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

12/22

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Compte de résultat

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
60624 - Fournitures administratives	3 223,20	0,00	0,00	3 223,20	1 799,64	0,00	1 799,64	-44%
60625 - Fournitures scolaires éducatives et de loisirs	3 050,17	0,00	0,00	3 050,17	4 368,17	0,00	4 368,17	44%
60628 - Autres fournitures non stockées	1 100,00	0,00	0,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61118 - Autres	2 365,54	0,00	0,00	2 365,54	1 278,87	0,00	1 278,87	-45%
61128 - Autres prestations à caractère médico-social	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
606261 - Protections, produits absorbants	27 500,00	0,00	0,00	27 500,00	28 128,21	0,00	28 128,21	3%
606268 - Autres fournitures hôtelières	5 884,70	0,00	0,00	5 884,70	9 115,62	0,00	9 115,62	55%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	507 802,43	0,00	0,00	507 802,43	575 294,10	14 217,54	561 076,56	11%
6226 - Honoraires	539,07	0,00	0,00	539,07	310,00	0,00	310,00	-42%
6333 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	4 586,89	0,00	0,00	4 586,89	9 531,65	0,00	9 531,65	108%
6416 - Emplois d'insertion	38 682,81	0,00	0,00	38 682,81	0,00	0,00	0,00	-100%
6417 - Apprentis	0,00	0,00	0,00	0,00	5 504,22	0,00	5 504,22	-
6421 - Praticiens	16 819,89	0,00	0,00	16 819,89	20 106,28	0,00	20 106,28	20%
6471 - Prestations versées pour le compte du F.N.A.L.	7 713,30	0,00	0,00	7 713,30	7 345,66	0,00	7 345,66	-4%
6473 - Allocations de chômage	4 816,55	0,00	0,00	4 816,55	6 152,15	0,00	6 152,15	28%
6475 - Médecine du travail	107,63	0,00	0,00	107,63	0,00	0,00	0,00	-100%
6488 - Autres charges diverses de personnel	14 393,67	0,00	0,00	14 393,67	14 482,25	0,00	14 482,25	1%
62113 - Personnel médical et paramédical	21 510,53	0,00	0,00	21 510,53	27 430,42	0,00	27 430,42	28%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.



17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Compte de résultat

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
62238 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	657,35	0,00	657,35	-
64111 - Rémunération principale	1 288 317,51	7 234,80	0,00	1 295 552,31	1 090 345,57	0,00	1 090 345,57	-15%
64114 - Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	0,00	0,00	0,00	0,00	3 899,99	0,00	3 899,99	-
64115 - Supplément familial de traitement	0,00	0,00	0,00	0,00	10 020,06	0,00	10 020,06	-
64131 - Rémunération principale	43 860,54	0,00	0,00	43 860,54	0,00	0,00	0,00	-100%
64151 - Rémunération principale	522 490,44	0,00	0,00	522 490,44	471 644,11	0,00	471 644,11	-9%
64511 - Cotisations à l'URSSAF	301 432,22	0,00	0,00	301 432,22	306 545,69	0,00	306 545,69	2%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	29 553,23	0,00	0,00	29 553,23	28 881,71	0,00	28 881,71	-2%
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	20 190,14	0,00	0,00	20 190,14	19 507,05	0,00	19 507,05	-3%
64515 - Cotisations à la CNRACL	338 663,38	0,00	0,00	338 663,38	300 982,49	0,00	300 982,49	-11%
64521 - Cotisations à l'URSSAF	4 485,64	0,00	0,00	4 485,64	5 263,80	0,00	5 263,80	18%
64523 - Cotisations aux caisses de retraite	848,28	0,00	0,00	848,28	1 797,28	0,00	1 797,28	112%
64784 - Oeuvres sociales	18 336,72	0,00	0,00	18 336,72	12 766,00	0,00	12 766,00	-30%
64788 - Autres	7 037,92	0,00	0,00	7 037,92	1 010,90	0,00	1 010,90	-85%
641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	0,00	0,00	0,00	0,00	76 811,90	0,00	76 811,90	-
641183 - Prime Grand âge	0,00	0,00	0,00	0,00	9 506,91	0,00	9 506,91	-
641185 - Majoration horaire pour travail de nuit	0,00	0,00	0,00	0,00	4 432,21	0,00	4 432,21	-
641186 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	0,00	0,00	0,00	0,00	21 721,89	0,00	21 721,89	-

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

14/22

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Compte de résultat

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
641188 - Autres	3 747,33	0,00	0,00	3 747,33	0,00	0,00	0,00	-100%
641582 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	0,00	0,00	0,00	0,00	36 231,13	0,00	36 231,13	-
641583 - Prime Grand âge	0,00	0,00	0,00	0,00	8 851,45	0,00	8 851,45	-
641585 - Majoration horaire pour travail de nuit	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006,79	0,00	1 006,79	-
641586 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	0,00	0,00	0,00	0,00	14 447,76	0,00	14 447,76	-
641588 - Autres	2 306,50	0,00	0,00	2 306,50	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	2 690 440,19	7 234,80	0,00	2 697 674,99	2 517 194,67	0,00	2 517 194,67	-6%
627 - Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	1,80	0,00	1,80	-
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	2 100,00	0,00	0,00	2 100,00	5 399,05	0,00	5 399,05	158%
678 - Autres charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	114,81	114,81	0,00	-
6132 - Locations immobilières	278 670,03	0,00	0,00	278 670,03	281 666,71	0,00	281 666,71	2%
6161 - Multirisques	6 974,64	0,00	0,00	6 974,64	7 991,59	0,00	7 991,59	15%
6162 - Assurance dommage - construction	14 000,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6163 - Assurance transport	990,00	0,00	0,00	990,00	804,31	0,00	804,31	-18%
6182 - Documentation generale et technique	1 759,56	0,00	0,00	1 759,56	2 111,04	0,00	2 111,04	20%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	-
6188 - Autres frais divers	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6518 - Autres	600,00	0,00	0,00	600,00	549,48	0,00	549,48	-8%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Compte de résultat

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
6542 - Crédances éteintes	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100%
6581 - Frais de culte et d'inhumation	500,00	0,00	0,00	500,00	605,75	0,00	605,75	22%
6588 - Autres	5,00	0,00	0,00	5,00	1,67	0,00	1,67	-66%
6611 - Intérêts des emprunts et dettes	44 883,38	-35 000,00	0,00	9 883,38	4 883,38	0,00	4 883,38	-50%
6815 - Dotations aux provisions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	35 000,00	-
61352 - Équipements	2 438,70	0,00	0,00	2 438,70	2 658,60	0,00	2 658,60	10%
61357 - Matériel médical	44 676,50	0,00	0,00	44 676,50	42 298,88	1 560,13	40 738,75	-8%
61521 - Bâtiments publics	25 291,46	0,00	0,00	25 291,46	31 006,05	0,00	31 006,05	23%
61528 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	2 930,14	0,00	2 930,14	-
61551 - Matériel médical	165,00	0,00	0,00	165,00	0,00	0,00	0,00	-100%
61558 - Autres matériels et outillages	7 307,54	0,00	0,00	7 307,54	9 292,49	0,00	9 292,49	28%
61561 - Informatique	8 259,53	0,00	0,00	8 259,53	6 849,09	0,00	6 849,09	-17%
61562 - Matériel médical	3 960,00	0,00	0,00	3 960,00	2 815,88	0,00	2 815,88	-28%
61568 - Autres	22 122,72	0,00	0,00	22 122,72	26 339,94	0,00	26 339,94	20%
61681 - Assurance maladie, maternité et accident du travail	181 596,46	0,00	0,00	181 596,46	155 112,50	3 568,89	151 543,61	-16%
63513 - Autres impôts locaux	9 589,68	0,00	0,00	9 589,68	0,00	0,00	0,00	-100%
68111 - Immobilisations incorporelles	58 857,23	0,00	0,00	58 857,23	2 540,53	0,00	2 540,53	-95%
68112 - Immobilisations corporelles	2 835,20	0,00	0,00	2 835,20	55 164,27	0,00	55 164,27	1846%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Compte de résultat

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
68742 - Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	717 782,63	0,00	0,00	717 782,63	676 337,96	5 243,83	671 094,13	-6%
TOTAL DES CHARGES EXCÉDENT	3 916 025,25	7 234,80	0,00	3 923 260,05	3 768 826,73	19 461,37	3 749 365,36	-4%
(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.							181 848,38	

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Compte de résultat

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
73532 - Part afférente à la dépendance	182 948,22	0,00	0,00	182 948,22	194 485,38	1 134,96	193 350,42	6%
73581 - Produits à la charge de la CAF (caisse d'allocations familiales)	0,00	0,00	0,00	0,00	30 413,00	734,00	29 679,00	-
73588 - Autres	8 588,05	0,00	0,00	8 588,05	330,00	0,00	330,00	-96%
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	1 016 127,73	47 908,91	0,00	1 064 036,64	1 064 036,64	0,00	1 064 036,64	0%
735211 - Part afférente à l'hébergement	0,00	0,00	0,00	0,00	76 930,59	0,00	76 930,59	-
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	1 912 279,17	0,00	0,00	1 912 279,17	1 799 697,24	10 933,32	1 788 763,92	-6%
7351128 - Autres financements complémentaires	300 955,48	-40 674,11	0,00	260 281,37	260 281,37	0,00	260 281,37	0%
7352121 - Hébergement permanent des résidents	320 610,45	0,00	0,00	320 610,45	320 610,48	0,00	320 610,48	1%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	3 741 509,10	7 234,80	0,00	3 748 743,90	3 746 784,70	12 802,28	3 733 982,42	0%
707 - Ventes de marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00	532,00	0,00	532,00	-
744 - FCTVA	0,00	0,00	0,00	0,00	668,91	0,00	668,91	-
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	108 738,16	0,00	0,00	108 738,16	86 492,80	0,00	86 492,80	-20%
7085 - Prestations delivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	3 543,00	0,00	3 543,00	137%
7488 - Autres	55 326,00	0,00	0,00	55 326,00	55 326,00	0,00	55 326,00	0%
7588 - Autres produits divers de gestion courante	5,00	0,00	0,00	5,00	1,12	0,00	1,12	-77%
60321 - Produits pharmaceutiques et produits à usage médical	0,00	0,00	0,00	0,00	10 324,62	0,00	10 324,62	-
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	165 569,16	0,00	0,00	165 569,16	156 888,45	0,00	156 888,45	-5%
773 - Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	197,99	0,00	0,00	197,99	216,54	0,00	216,54	10%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Compte de résultat

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	8 749,00	0,00	0,00	8 749,00	10 220,15	0,00	10 220,15	17%
778 - Autres produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	29 906,18	0,00	29 906,18	-
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	8 946,99	0,00	0,00	8 946,99	40 342,87	0,00	40 342,87	351%
TOTAL DES PRODUITS	3 916 025,25	7 234,80	0,00	3 923 260,05	3 944 016,02	12 802,28	3 931 213,74	1%
DÉFICIT								

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

19/22

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Tableau de passage des résultats à la CAF

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats/Titres émis	Mandats/Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	3 916 025,25	7 234,80	0,00	3 923 260,05	0,00	0,00	3 749 365,36	-4%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	61 692,43	35 000,00	0,00	96 692,43	92 704,80	0,00	92 704,80	-4%
68111 - Immobilisations incorporelles	58 857,23	0,00	0,00	58 857,23	2 540,53	0,00	2 540,53	-95%
68112 - Immobilisations corporelles	2 835,20	0,00	0,00	2 835,20	55 164,27	0,00	55 164,27	1846%
6815 - Dotations aux provisions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	35 000,00	-
68742 - Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
TOTAL I	3 854 332,82	-27 765,20	0,00	3 826 567,62	-92 704,80	0,00	3 656 660,56	-4%
TOTAL DES PRODUITS	3 916 025,25	7 234,80	0,00	3 923 260,05	0,00	0,00	3 931 213,74	1%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	8 749,00	0,00	0,00	8 749,00	10 220,15	0,00	10 220,15	17%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	3 907 276,25	7 234,80	0,00	3 914 511,05	-10 220,15	0,00	3 920 993,59	1%
CAF OU IAF	52 943,43	35 000,00	0,00	87 943,43			264 333,03	201%

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

20/22

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT								-
165 - Dépôts et cautionnements reçus	15 297,43	0,00	0,00	15 297,43	11 413,50	0,00	11 413,50	-25%
1641 - Emprunts en euros	15 300,00	0,00	0,00	15 300,00	15 300,00	0,00	15 300,00	0%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	30 597,43	0,00	0,00	30 597,43	26 713,50	0,00	26 713,50	-12%
2031 - Frais d'études	0,00	13 260,00	0,00	13 260,00	15 891,60	0,00	15 891,60	20%
2151 - Installations complexes spécialisées	0,00	14 240,00	0,00	14 240,00	28 109,42	273,96	27 835,46	96%
2154 - Matériel et outillage	0,00	0,00	0,00	0,00	3 501,26	0,00	3 501,26	-
2181 - Installations générales, agencements, aménagements divers	24 000,00	0,00	0,00	24 000,00	31 736,49	0,00	31 736,49	33%
2182 - Matériel de transport	0,00	0,00	0,00	0,00	5 735,18	0,00	5 735,18	-
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	5 000,00	7 500,00	0,00	12 500,00	14 379,00	0,00	14 379,00	16%
2184 - Mobilier	0,00	0,00	0,00	0,00	2 021,32	0,00	2 021,32	-
2188 - Autres immobilisations corporelles	11 000,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	-100%
2315 - Installations, matériel et outillage techniques	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	20 126,90	0,00	20 126,90	-49%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	80 000,00	35 000,00	0,00	115 000,00	121 501,17	273,96	121 227,21	6%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	110 597,43	35 000,00	0,00	145 597,43	148 214,67	273,96	147 940,71	2%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00			177 322,81	

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

21/22

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Tableau de financement

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Réalisations	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	52 943,43	35 000,00	0,00	87 943,43			264 333,03	201%
1312 - Collectivités et établissements publics	0,00	0,00	0,00	0,00	5 199,22	0,00	5 199,22	-
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	14 684,00	0,00	0,00	14 684,00	5 071,42	0,00	5 071,42	-65%
13188 - Autres subventions	22 970,00	0,00	0,00	22 970,00	22 970,00	0,00	22 970,00	0%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	37 654,00	0,00	0,00	37 654,00	33 240,64	0,00	33 240,64	-11%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	27 689,85	0,00	27 689,85	39%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	27 689,85	0,00	27 689,85	39%
TOTAL TITRE 3 : Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	110 597,43	35 000,00	0,00	145 597,43	60 930,49	0,00	325 263,52	124%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT								

(1) [(Total des réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

Etat B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT : EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le

ID : 085-20082154-20240409-D_2024_04_09_10-DE

Exercice 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

BILAN

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIACTIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais d'études, de recherche et de développement	73 591,44	20 948,48	52 642,96	39 216,69
Contributions aux investissements communs des GHT				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	15 136,26	14 158,66	977,60	1 052,80
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	49 779,94	11 090,96	38 688,98	39 684,58
Installations, matériel et outillage techniques	112 868,41	38 867,89	74 000,52	52 864,19
Collections, œuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	1 252 500,34	516 794,45	735 705,89	725 802,18
Immobilisations reçues en affectation				
Immobilisations corporelles en cours	26 961,10		26 961,10	6 834,20
Immobilisations affectées ou mises à disposition				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	1 530 837,49	601 860,44	928 977,05	865 454,64

25/26



Etat B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT : EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_10-DE

Exercice 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

BILAN

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIACTIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN COURS				
. Matières premières				
. Autres approvisionnements	10 324,62		10 324,62	6 647,82
. En cours de production de biens				
. Produits				
. Marchandises				
. Autres stocks				
CRÉANCES D'EXPLOITATION				
. Usagers	13 099,15		13 099,15	7 775,40
. Caisse pivot				
. Autres tiers payants	4 748,10		4 748,10	2 126,23
. Créesances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres				
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	1 781 230,98		1 781 230,98	1 478 694,80
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITÉS	500,00		500,00	800,00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	1 809 902,85		1 809 902,85	1 496 044,25
COMPTE DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer ou à régulariser				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL COMPTE DE RÉGULARISATION (III)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	3 340 740,34	601 860,44	2 738 879,90	2 361 498,89

26/26



Etat B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT : EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Publié le

ID : 085-200082154-20240409-D_2024_04_09_10-DE

Exercice 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

BILAN

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	276 803,33	271 731,91
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	373 659,88	191 600,00
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	2 019,68	2 019,68
Réserve de compensation des déficits	58 969,38	443 969,38
Réserve de compensation des charges d'amortissement	486 547,34	84 323,74
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire	81 052,78	90 593,83
Report à nouveau déficitaire		
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	181 848,38	189 742,43
Subventions d'investissement	267 633,64	249 684,57
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglémentées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglémentées	115 000,00	115 000,00
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	1 843 534,41	1 638 665,54
	27/28	

Etat B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT : EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le

ID : 085-20082154-20240409-D_2024_04_09_10-DE

Exercice 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

BILAN

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	426 500,00	391 500,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)	426 500,00	391 500,00
DETTES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	160 650,00	175 950,00
Emprunts et dettes financières divers	106 220,29	89 943,94
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues		253,78
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	158 720,11	40 276,62
Dettes fiscales et sociales	3 291,19	2 916,67
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	13 435,01	241,07
Fonds déposés par les usagers, les hébergés	10 815,25	10 601,74
Autres	15 433,64	10 700,53
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	468 565,49	330 884,35
COMPTE DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	280,00	449,00
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL COMPTE DE RÉGULARISATION (IV)	280,00	449,00
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	2 738 879,90	2 361 498,89

28/28



Etat B2-1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT : EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le

ID : 085-20082154-20240409-D_2024_04_09_10-DE

Exercice 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE**RESULTATS**

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	532,00	
Production vendue		
- prestations de services	3 543,00	2 618,35
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	3 733 982,42	3 598 815,86
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	55 994,91	
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	1,12	196,18
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 794 053,45	3 601 630,39
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements	18 242,12	10 526,18
Variation de stock d'autres approvisionnements	-3 676,80	2 021,84
Achats non stockés de matières et fournitures	507 042,25	337 844,03
Services extérieurs et autres	624 492,14	583 804,00
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	9 531,65	9 320,07
- autres		18 532,03
Charges de personnel		
- salaires et traitements	1 702 519,72	1 647 217,85
- charges sociales	690 252,73	659 120,26
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	57 704,80	60 110,90
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges	35 000,00	107 000,00
Autres charges	1 156,90	1 015,14
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 642 265,51	3 436 512,30
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	151 787,94	165 118,09

30/32



Etat B2-1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT : EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Reçu en préfecture le 16/04/2024



Publié le

ID : 085-20082154-20240409-D_2024_04_09_10-DE

Exercice 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

RESULTATS

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	4 883,38	5 322,32
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	4 883,38	5 322,32
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-4 883,38	-5 322,32
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	146 904,56	159 795,77
		31/32

Etat B2-1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT : EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le

ID : 085-20082154-20240409-D_2024_04_09_10-DE

Exercice 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

RESULTATS

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	29 906,18	18 122,86
- exercices antérieurs	216,54	4 812,94
Sur opérations en capital	10 220,15	8 749,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	40 342,87	31 684,80
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	5 399,05	1 738,14
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	5 399,05	1 738,14
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	34 943,82	29 946,66
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 834 396,32	3 633 315,19
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 652 547,94	3 443 572,76
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	181 848,38	189 742,43

32/32

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		184 835,97				5 071,42		189 907,39		189 907,39
	Sous Total compte 1022		184 835,97				5 071,42		189 907,39		189 907,39
1023	Complémnts dotation org autre que Etat		86 895,94						86 895,94		86 895,94
	Sous Total compte 102		271 731,91				5 071,42		276 803,33		276 803,33
10682	Réserves affectées à l'investissement		191 600,00		182 059,88				373 659,88		373 659,88
10685	Excédents affectés à la couverture BFR		2 019,68						2 019,68		2 019,68
106860	Activité principale		443 969,38	385 000,00				385 000,00	443 969,38		58 969,38
	Sous Total compte 10686		443 969,38	385 000,00				385 000,00	443 969,38		58 969,38
106870	Activité principale		84 323,74		402 223,60				486 547,34		486 547,34
	Sous Total compte 10687		84 323,74		402 223,60				486 547,34		486 547,34
	Sous Total compte 1068		721 912,80	385 000,00	584 283,48			385 000,00	1 306 196,28		921 196,28
	Sous Total compte 106		721 912,80	385 000,00	584 283,48			385 000,00	1 306 196,28		921 196,28
	Sous Total compte 10		993 644,71	385 000,00	584 283,48		5 071,42	385 000,00	1 582 999,61		1 197 999,61
1100	Activité principale		90 593,83	9 541,05					9 541,05	90 593,83	81 052,78
	Sous Total compte 110		90 593,83	9 541,05					9 541,05	90 593,83	81 052,78
	Sous Total compte 11		90 593,83	9 541,05					9 541,05	90 593,83	81 052,78
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)		189 742,43	189 742,43					189 742,43	189 742,43	0,00
	Sous Total compte 12		189 742,43	189 742,43				189 742,43	189 742,43		0,00
1311	Etat		225 777,45						225 777,45		225 777,45

34/51



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1312	Collectivités et établissements publics						5 199,22		5 199,22		5 199,22
13188	Autres subv	99 380,00	9 000,00			22 970,00	9 000,00	122 350,00			113 350,00
	Sous Total compte 1318	99 380,00	9 000,00			22 970,00	9 000,00	122 350,00			113 350,00
	Sous Total compte 131	325 157,45	9 000,00			28 169,22	9 000,00	353 326,67			344 326,67
1391	Etat	53 092,88		5 882,15				58 975,03		58 975,03	
13988	Autres subventions	22 380,00		4 338,00	9 000,00			26 718,00	9 000,00	17 718,00	
	Sous Total compte 1398	22 380,00		4 338,00	9 000,00			26 718,00	9 000,00	17 718,00	
	Sous Total compte 139	75 472,88		10 220,15	9 000,00			85 693,03	9 000,00	76 693,03	
	Sous Total compte 13	75 472,88	325 157,45	19 220,15	9 000,00	28 169,22	94 693,03	362 326,67			267 633,64
	Provisions réglementées pour renouv immob		115 000,00					115 000,00		115 000,00	
142	Sous Total compte 14		115 000,00					115 000,00		115 000,00	
1588	Autres provisions pour charges		391 500,00		35 000,00			426 500,00		426 500,00	
	Sous Total compte 158		391 500,00		35 000,00			426 500,00		426 500,00	
	Sous Total compte 15		391 500,00		35 000,00			426 500,00		426 500,00	
1641	Emprunts en euros		175 950,00			15 300,00		15 300,00	175 950,00		160 650,00
	Sous Total compte 164		175 950,00			15 300,00		15 300,00	175 950,00		160 650,00
165	Dépôts et cautionnements reçus		89 943,94			11 413,50	27 689,85	11 413,50	117 633,79		106 220,29
	Sous Total compte 16		265 893,94			26 713,50	27 689,85	26 713,50	293 583,79		266 870,29
	Total classe 1	75 472,88	2 371 532,36	603 503,63	628 283,48	26 713,50	60 930,49	705 690,01	3 060 746,33	76 693,03	2 431 749,35

35/51



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2031	Frais d'études	57 184,97				15 891,60		73 076,57		73 076,57	
2033	Frais d'insertion	514,87						514,87		514,87	
	Sous Total compte 203	57 699,84				15 891,60		73 591,44		73 591,44	
205	Concessions droits similaires brevets..	15 136,26						15 136,26		15 136,26	
	Sous Total compte 20	72 836,10				15 891,60		88 727,70		88 727,70	
2141	Construct sur sol autrui bats publics	49 779,94						49 779,94		49 779,94	
	Sous Total compte 214	49 779,94						49 779,94		49 779,94	
2151	Instal complexes spécial					28 109,42	273,96	28 109,42	273,96	27 835,46	
2153	Instal à caractère spécifique	28 200,00						28 200,00		28 200,00	
2154	Matériel et outillage	53 331,69				3 501,26		56 832,95		56 832,95	
	Sous Total compte 215	81 531,69				31 610,68	273,96	113 142,37	273,96	112 868,41	
2181	Instal gales agencet amngts divers	851 517,66				31 736,49		883 254,15		883 254,15	
2182	Matériel de transport					5 735,18		5 735,18		5 735,18	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	68 075,76				14 379,00		82 454,76		82 454,76	
2184	Mobilier	105 607,70				2 021,32		107 629,02		107 629,02	
	Autres immobilisations corporelles	173 427,23						173 427,23		173 427,23	
	Sous Total compte 218	1 198 628,35				53 871,99		1 252 500,34		1 252 500,34	
	Sous Total compte 21	1 329 939,98				85 482,67	273,96	1 415 422,65	273,96	1 415 148,69	
2315	Installations, matériel et outillage tec	6 834,20				20 126,90		26 961,10		26 961,10	

36/51



36/60

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 231	6 834,20				20 126,90		26 961,10		26 961,10	
	Sous Total compte 23	6 834,20				20 126,90		26 961,10		26 961,10	
28031	Frais d'études	18 174,24		2 465,33				20 639,57		20 639,57	
28033	Frais d'insertion	308,91						308,91		308,91	
	Sous Total compte 2803	18 483,15		2 465,33				20 948,48		20 948,48	
2805	Concessions droits similaires brevets	14 083,46		75,20				14 158,66		14 158,66	
	Sous Total compte 280	32 566,61		2 540,53				35 107,14		35 107,14	
28141	Constructions sur sol d'autrui, bâtis pub	10 095,36		995,60				11 090,96		11 090,96	
	Sous Total compte 2814	10 095,36		995,60				11 090,96		11 090,96	
28151	Installations complexes spécialisées			683,42				683,42		683,42	
28153	Installations à caractère spécifique	5 640,00		2 820,00				8 460,00		8 460,00	
28154	Matériel et outillage	23 027,50		6 696,97				29 724,47		29 724,47	
	Sous Total compte 2815	28 667,50		10 200,39				38 867,89		38 867,89	
28181	Installations gales agct amgt divers	224 427,85		27 750,70				252 178,55		252 178,55	
28183	Matériel de bureau et matériel informati	56 681,30		4 281,02				60 962,32		60 962,32	
28184	Mobilier	79 551,05		4 349,78				83 900,83		83 900,83	
28188	Autres immobilisations corporelles	112 165,97		7 586,78				119 752,75		119 752,75	
	Sous Total compte 2818	472 826,17		43 968,28				516 794,45		516 794,45	
	Sous Total compte 281	511 589,03		55 164,27				566 753,30		566 753,30	

37/51

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 28		544 155,64		57 704,80				601 860,44		601 860,44
	Total classe 2	1 409 610,28	544 155,64	57 704,80	121 501,17	273,96	1 531 111,45	602 134,40	1 530 837,49	601 860,44	
321	Produit pharma produits à usage médical	6 647,82		10 324,62	6 647,82			16 972,44	6 647,82	10 324,62	
	Sous Total compte 32	6 647,82		10 324,62	6 647,82			16 972,44	6 647,82	10 324,62	
	Total classe 3	6 647,82		10 324,62	6 647,82			16 972,44	6 647,82	10 324,62	
4011	Fournisseurs		40 276,62	1 041 660,52	1 141 089,12			1 041 660,52	1 181 365,74		139 705,22
	Sous Total compte 401		40 276,62	1 041 660,52	1 141 089,12			1 041 660,52	1 181 365,74		139 705,22
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			106 579,23	119 773,17			106 579,23	119 773,17		13 193,94
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		241,07							241,07	
	Sous Total compte 4047		241,07							241,07	
	Sous Total compte 404		241,07	106 579,23	119 773,17			106 579,23	120 014,24		13 435,01
408	Fournisseurs ; factures non parvenues				19 014,89				19 014,89		19 014,89
	Sous Total compte 40		40 517,69	1 148 239,75	1 279 877,18			1 148 239,75	1 320 394,87		172 155,12
4111	Usagers	7 775,40		1 990 127,87	1 984 804,12			1 997 903,27	1 984 804,12	13 099,15	
4114	Départements	2 126,23		76 930,59	78 806,82			79 056,82	78 806,82	250,00	
4115	Autres tiers payants			37 352,10	32 854,00			37 352,10	32 854,00	4 498,10	
	Sous Total compte 411	9 901,63		2 104 410,56	2 096 464,94			2 114 312,19	2 096 464,94	17 847,25	
4161	Usagers			1 764,80	1 764,80			1 764,80	1 764,80		0,00
4164	Départements			1 876,23	1 876,23			1 876,23	1 876,23		0,00

38/51

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 416			3 641,03	3 641,03			3 641,03	3 641,03		0,00
419172	Contribut hébergés admis à aide sociale		253,78	80 281,02	80 027,24			80 281,02	80 281,02		0,00
	Sous Total compte 41917		253,78	80 281,02	80 027,24			80 281,02	80 281,02		0,00
	Sous Total compte 4191		253,78	80 281,02	80 027,24			80 281,02	80 281,02		0,00
	Sous Total compte 419		253,78	80 281,02	80 027,24			80 281,02	80 281,02		0,00
	Sous Total compte 41	9 901,63	253,78	2 188 332,61	2 180 133,21			2 198 234,24	2 180 386,99	17 847,25	
421	Personnel - rémunérations dues			1 626 291,96	1 626 291,96			1 626 291,96	1 626 291,96		0,00
427	Personnel - oppositions			4 404,07	4 404,07			4 404,07	4 404,07		0,00
4286	Autres charges à payer				2 249,54				2 249,54		2 249,54
	Sous Total compte 428				2 249,54				2 249,54		2 249,54
429	Déficits débets des comptables et régiss	600,00						600,00		600,00	
	Sous Total compte 42	600,00		1 630 696,03	1 632 945,57			1 631 296,03	1 632 945,57		1 649,54
431	Sécurité sociale			792 871,67	792 871,67			792 871,67	792 871,67		0,00
437	Autres organismes sociaux			2 672,79	2 672,79			2 672,79	2 672,79		0,00
	Sous Total compte 43			795 544,46	795 544,46			795 544,46	795 544,46		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			41 234,12	41 234,12			41 234,12	41 234,12		0,00
	Sous Total compte 442			41 234,12	41 234,12			41 234,12	41 234,12		0,00
44311	Op part Contrib versées par les hébergés		898,24	11 165,20	11 170,81			11 165,20	12 069,05		903,85
443121	Ressources encaissées par le comptable		7 539,91	78 250,92	77 571,94			78 250,92	85 111,85		6 860,93

39/51



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
443122	Ress à reverser par cpt à collect assist		1 328,92	68 862,04	68 896,18			68 862,04	70 225,10		1 363,06
	Sous Total compte 44312		8 868,83	147 112,96	146 468,12			147 112,96	155 336,95		8 223,99
	Sous Total compte 4431		9 767,07	158 278,16	157 638,93			158 278,16	167 406,00		9 127,84
44381	Autres collectivités publiques - Dépense			15,81	15,81			15,81	15,81		0,00
	Sous Total compte 4438			15,81	15,81			15,81	15,81		0,00
	Sous Total compte 443		9 767,07	158 293,97	157 654,74			158 293,97	167 421,81		9 127,84
4478	Autres impôts et taxes		2 916,67	11 406,67	9 531,65			11 406,67	12 448,32		1 041,65
	Sous Total compte 447		2 916,67	11 406,67	9 531,65			11 406,67	12 448,32		1 041,65
	Sous Total compte 44		12 683,74	210 934,76	208 420,51			210 934,76	221 104,25		10 169,49
451004	Compte de rattachement avec le BP	1 477 597,52		4 007 305,95	3 711 326,25			5 484 903,47	3 711 326,25	1 773 577,22	
	Sous Total compte 451	1 477 597,52		4 007 305,95	3 711 326,25			5 484 903,47	3 711 326,25	1 773 577,22	
	Sous Total compte 45	1 477 597,52		4 007 305,95	3 711 326,25			5 484 903,47	3 711 326,25	1 773 577,22	
46321	Fonds reçus ou dépos hospital hébergés		10 601,74	17 085,82	17 299,33			17 085,82	27 901,07		10 815,25
	Sous Total compte 4632		10 601,74	17 085,82	17 299,33			17 085,82	27 901,07		10 815,25
	Sous Total compte 463		10 601,74	17 085,82	17 299,33			17 085,82	27 901,07		10 815,25
466	Excédents de versement		243,46	10 194,45	14 449,29			10 194,45	14 692,75		4 498,30
4671	Autres comptes créditeurs		690,00	31 756,30	31 703,80			31 756,30	32 393,80		637,50
46721	Débiteurs divers - Amiable	429,45		74 246,90	67 759,81			74 676,35	67 759,81	6 916,54	
46726	Débiteurs divers - Contentieux	67,83		429,36	359,97			497,19	359,97	137,22	

40/51



40/60

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 4672	497,28		74 676,26	68 119,78			75 173,54	68 119,78	7 053,76	
	Sous Total compte 467	497,28	690,00	106 432,56	99 823,58			106 929,84	100 513,58	6 416,26	
4686	Autres charges à payer				1 170,00					1 170,00	1 170,00
	Sous Total compte 468				1 170,00					1 170,00	1 170,00
	Sous Total compte 46	497,28	11 535,20	133 712,83	132 742,20			134 210,11	144 277,40		10 067,29
4711	Versements des régisseurs			28 476,10	28 476,10			28 476,10	28 476,10		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			1 833 563,61	1 833 563,61			1 833 563,61	1 833 563,61		0,00
471411	Excédents à réimputer-personne physiques			1 486,53	1 486,53			1 486,53	1 486,53		0,00
471412	Excédents à réimputer personnes morales			15 989,80	15 989,80			15 989,80	15 989,80		0,00
	Sous Total compte 47141			17 476,33	17 476,33			17 476,33	17 476,33		0,00
	Sous Total compte 4714			17 476,33	17 476,33			17 476,33	17 476,33		0,00
47171	Recettes relevé BDF-Hors Héra		449,00	36 537,92	36 368,92			36 537,92	36 817,92		280,00
	Sous Total compte 4717		449,00	36 537,92	36 368,92			36 537,92	36 817,92		280,00
4718	Autres recettes à régulariser			11 990,75	11 990,75			11 990,75	11 990,75		0,00
	Sous Total compte 471		449,00	1 928 044,71	1 927 875,71			1 928 044,71	1 928 324,71		280,00
4721	Dépenses régl sans mandatement préalable			29 118,59	29 118,59			29 118,59	29 118,59		0,00
4722	Com bancaires en instance de mdt CB			1,80	1,80			1,80	1,80		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			13 096,82	13 096,82			13 096,82	13 096,82		0,00
	Sous Total compte 472			42 217,21	42 217,21			42 217,21	42 217,21		0,00

41/51

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4731	Redevables sur rôle			1 908 804,50	1 908 804,50			1 908 804,50	1 908 804,50		0,00
4737	Produits sur rôle			1 908 804,50	1 908 804,50			1 908 804,50	1 908 804,50		0,00
	Sous Total compte 473			3 817 609,00	3 817 609,00			3 817 609,00	3 817 609,00		0,00
	Sous Total compte 47		449,00	5 787 870,92	5 787 701,92			5 788 150,92			280,00
	Total classe 4	1 488 596,43	65 439,41	15 902 637,31	15 728 691,30			17 391 233,74	15 794 130,71	1 799 078,23	201 975,20
51172	Chèques impayés			954,52	954,52			954,52	954,52		0,00
51178	Autres valeurs impayées			5 785,92	5 785,92			5 785,92	5 785,92		0,00
	Sous Total compte 5117			6 740,44	6 740,44			6 740,44	6 740,44		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			1 732 176,09	1 732 176,09			1 732 176,09	1 732 176,09		0,00
	Sous Total compte 511			1 738 916,53	1 738 916,53			1 738 916,53	1 738 916,53		0,00
	Sous Total compte 51			1 738 916,53	1 738 916,53			1 738 916,53	1 738 916,53		0,00
5411	Régisseurs d'avances (avances)	500,00		1 500,42	1 500,42			2 000,42	1 500,42	500,00	
5412	Régisseurs de recettes (fonds de caisse)	300,00		300,00	600,00			600,00	600,00		0,00
	Sous Total compte 541	800,00		1 800,42	2 100,42			2 600,42	2 100,42	500,00	
	Sous Total compte 54	800,00		1 800,42	2 100,42			2 600,42	2 100,42	500,00	
588	Autres virements internes			7 249,86	7 249,86			7 249,86	7 249,86		0,00
	Sous Total compte 58			7 249,86	7 249,86			7 249,86	7 249,86		0,00
	Total classe 5	800,00		1 747 966,81	1 748 266,81			1 748 766,81	1 748 266,81	500,00	
6021	Produits pharmaceutiques et à usage médical					17 511,18		17 511,18		17 511,18	



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
60222	Produits d'entretien					730,94		730,94		730,94	
	Sous Total compte 6022					730,94		730,94		730,94	
	Sous Total compte 602					18 242,12		18 242,12		18 242,12	
60321	Produits pharmaceutiques et à usage médical					6 647,82	10 324,62	6 647,82	10 324,62		3 676,80
	Sous Total compte 6032					6 647,82	10 324,62	6 647,82	10 324,62		3 676,80
	Sous Total compte 603					6 647,82	10 324,62	6 647,82	10 324,62		3 676,80
60611	Eau et assainissement					17 246,87		17 246,87		17 246,87	
60612	Energie, électricité					105 881,58	11 792,51	105 881,58	11 792,51	94 089,07	
60613	Chauffage					80 703,42		80 703,42		80 703,42	
	Sous Total compte 6061					203 831,87	11 792,51	203 831,87	11 792,51	192 039,36	
60621	Combustibles et carburants					10 045,12		10 045,12		10 045,12	
60622	Produits d'entretien					24 349,88		24 349,88		24 349,88	
60623	Fournitures d'atelier					29 539,37		29 539,37		29 539,37	
60624	Fournitures administratives					1 799,64		1 799,64		1 799,64	
60625	Fournitures scol éducatives et loisirs					4 368,17		4 368,17		4 368,17	
606261	Protections, produits absorbants					28 128,21		28 128,21		28 128,21	
606268	Autres fournitures hôtelières					9 115,62		9 115,62		9 115,62	
	Sous Total compte 60626					37 243,83		37 243,83		37 243,83	
	Sous Total compte 6062					107 346,01		107 346,01		107 346,01	

43/51

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6063	Alimentation					191 546,77		191 546,77		191 546,77	
6066	Fournitures médicales					16 110,11		16 110,11		16 110,11	
	Sous Total compte 606					518 834,76	11 792,51	518 834,76	11 792,51	507 042,25	
	Sous Total compte 60					543 724,70	22 117,13	543 724,70	22 117,13	521 607,57	
61118	Autres					1 278,87		1 278,87		1 278,87	
	Sous Total compte 6111					1 278,87		1 278,87		1 278,87	
	Sous Total compte 611					1 278,87		1 278,87		1 278,87	
6132	Locations immobilières					281 666,71		281 666,71		281 666,71	
61352	Équipements					2 658,60		2 658,60		2 658,60	
61357	Matériel médical					42 298,88	1 560,13	42 298,88	1 560,13	40 738,75	
	Sous Total compte 6135					44 957,48	1 560,13	44 957,48	1 560,13	43 397,35	
	Sous Total compte 613					326 624,19	1 560,13	326 624,19	1 560,13	325 064,06	
61521	Bâtiments publics					31 006,05		31 006,05		31 006,05	
61528	Autres					2 930,14		2 930,14		2 930,14	
	Sous Total compte 6152					33 936,19		33 936,19		33 936,19	
61558	Autres matériels et outillages					9 292,49		9 292,49		9 292,49	
	Sous Total compte 6155					9 292,49		9 292,49		9 292,49	
61561	Informatique					6 849,09		6 849,09		6 849,09	
61562	Matériel médical					2 815,88		2 815,88		2 815,88	



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
61568	Autres					26 339,94		26 339,94		26 339,94	
	Sous Total compte 6156					36 004,91		36 004,91		36 004,91	
	Sous Total compte 615					79 233,59		79 233,59		79 233,59	
6161	Multirisques					7 991,59		7 991,59		7 991,59	
6163	Assurance transport					804,31		804,31		804,31	
61681	Assurance maladie, maternité et accident					155 112,50	3 568,89	155 112,50	3 568,89	151 543,61	
	Sous Total compte 6168					155 112,50	3 568,89	155 112,50	3 568,89	151 543,61	
	Sous Total compte 616					163 908,40	3 568,89	163 908,40	3 568,89	160 339,51	
6182	Documentation generale et technique					2 111,04		2 111,04		2 111,04	
6184	Concours divers (cotisations ...)					200,00		200,00		200,00	
	Sous Total compte 618					2 311,04		2 311,04		2 311,04	
	Sous Total compte 61					573 356,09	5 129,02	573 356,09	5 129,02	568 227,07	
62113	Personnel médical et paramédical					27 430,42		27 430,42		27 430,42	
	Sous Total compte 6211					27 430,42		27 430,42		27 430,42	
	Sous Total compte 621					27 430,42		27 430,42		27 430,42	
62238	Autres					657,35		657,35		657,35	
	Sous Total compte 6223					657,35		657,35		657,35	
6226	Honoraires					310,00		310,00		310,00	
	Sous Total compte 622					967,35		967,35		967,35	

45/51



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6251	Voyages et déplacements					1 200,66		1 200,66		1 200,66	
6257	Réceptions					4 865,28		4 865,28		4 865,28	
	Sous Total compte 625					6 065,94		6 065,94		6 065,94	
6261	Frais d'affranchissements					1 743,74		1 743,74		1 743,74	
6262	Frais de télécommunication					8 255,74	2 425,03	8 255,74	2 425,03	5 830,71	
	Sous Total compte 626					9 999,48	2 425,03	9 999,48	2 425,03	7 574,45	
627	Services bancaires et assimilés					1,80		1,80		1,80	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur					12 163,26		12 163,26		12 163,26	
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur					972,00		972,00		972,00	
6288	Autres					1 089,85		1 089,85		1 089,85	
	Sous Total compte 628					14 225,11		14 225,11		14 225,11	
	Sous Total compte 62					58 690,10	2 425,03	58 690,10	2 425,03	56 265,07	
6333	Participation des employeurs à la format					9 531,65		9 531,65		9 531,65	
	Sous Total compte 633					9 531,65		9 531,65		9 531,65	
	Sous Total compte 63					9 531,65		9 531,65		9 531,65	
64111	Rémunération principale					1 090 345,57		1 090 345,57		1 090 345,57	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					3 899,99		3 899,99		3 899,99	
64115	Supplément familial de traitement					10 020,06		10 020,06		10 020,06	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					76 811,90		76 811,90		76 811,90	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
641183	Prime Grand âge					9 506,91		9 506,91		9 506,91	
641185	Majoration horaire pour travail de nuit					4 432,21		4 432,21		4 432,21	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					21 721,89		21 721,89		21 721,89	
	Sous Total compte 64118					112 472,91		112 472,91		112 472,91	
	Sous Total compte 6411					1 216 738,53		1 216 738,53		1 216 738,53	
64151	Rémunération principale					471 644,11		471 644,11		471 644,11	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					36 231,13		36 231,13		36 231,13	
641583	Prime Grand âge					8 851,45		8 851,45		8 851,45	
641585	Majoration horaire pour travail de nuit					1 006,79		1 006,79		1 006,79	
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des					14 447,76		14 447,76		14 447,76	
	Sous Total compte 64158					60 537,13		60 537,13		60 537,13	
	Sous Total compte 6415					532 181,24		532 181,24		532 181,24	
6417	Apprentis					5 504,22		5 504,22		5 504,22	
6419	Rembts rémunérations du persel non médi					86 492,80		86 492,80		86 492,80	
	Sous Total compte 641					1 754 423,99	86 492,80	1 754 423,99	86 492,80	1 667 931,19	
6421	Praticiens					20 106,28		20 106,28		20 106,28	
	Sous Total compte 642					20 106,28		20 106,28		20 106,28	
64511	Cotisations à l'URSSAF					306 545,69		306 545,69		306 545,69	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					28 881,71		28 881,71		28 881,71	



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					19 507,05		19 507,05		19 507,05	
64515	Cotisations à la CNRACL					300 982,49		300 982,49		300 982,49	
	Sous Total compte 6451					655 916,94		655 916,94		655 916,94	
64521	Cotisations à l'URSSAF					5 263,80		5 263,80		5 263,80	
64523	Cotisations aux caisses de retraite					1 797,28		1 797,28		1 797,28	
	Sous Total compte 6452					7 061,08		7 061,08		7 061,08	
	Sous Total compte 645					662 978,02		662 978,02		662 978,02	
6471	Prestations versées pour le cpte du FNAL					7 345,66		7 345,66		7 345,66	
6473	Allocations de chômage					6 152,15		6 152,15		6 152,15	
64784	Oeuvres sociales					12 766,00		12 766,00		12 766,00	
64788	Autres					1 010,90		1 010,90		1 010,90	
	Sous Total compte 6478					13 776,90		13 776,90		13 776,90	
	Sous Total compte 647					27 274,71		27 274,71		27 274,71	
6488	Autres charges diverses de personnel					14 482,25		14 482,25		14 482,25	
	Sous Total compte 648					14 482,25		14 482,25		14 482,25	
	Sous Total compte 64					2 479 265,25	86 492,80	2 479 265,25	86 492,80	2 392 772,45	
6518	Autres					549,48		549,48		549,48	
	Sous Total compte 651					549,48		549,48		549,48	
6581	Frais de culte et d'inhumation					605,75		605,75		605,75	



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6588	Autres					1,67		1,67		1,67	
	Sous Total compte 658					607,42		607,42		607,42	
	Sous Total compte 65					1 156,90		1 156,90		1 156,90	
6611	Intérêts des emprunts et dettes					4 883,38		4 883,38		4 883,38	
	Sous Total compte 661					4 883,38		4 883,38		4 883,38	
	Sous Total compte 66					4 883,38		4 883,38		4 883,38	
673	Titres annulés exercices antérieurs					5 399,05		5 399,05		5 399,05	
678	Autres charges exceptionnelles					114,81	114,81	114,81	114,81		0,00
	Sous Total compte 67					5 513,86	114,81	5 513,86	114,81	5 399,05	
68111	Immob incorporelles					2 540,53		2 540,53		2 540,53	
68112	Immob corporelles					55 164,27		55 164,27		55 164,27	
	Sous Total compte 6811					57 704,80		57 704,80		57 704,80	
6815	Dot prov d'exploitation					35 000,00		35 000,00		35 000,00	
	Sous Total compte 681					92 704,80		92 704,80		92 704,80	
	Sous Total compte 68					92 704,80		92 704,80		92 704,80	
	Total classe 6					3 768 826,73	116 278,79	3 768 826,73	116 278,79	3 742 717,54	90 169,60
707	Ventes de marchandises						532,00		532,00		532,00
7085	Prestations delivrées aux usagers accom						3 543,00		3 543,00		3 543,00
	Sous Total compte 708						3 543,00		3 543,00		3 543,00
											49/51

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 70						4 075,00		4 075,00		4 075,00
735111	Hébergement permanent résidents régim oblig SS						1 064 036,64		1 064 036,64		1 064 036,64
7351128	Autres financements complémentaires						260 281,37		260 281,37		260 281,37
	Sous Total compte 735112						260 281,37		260 281,37		260 281,37
	Sous Total compte 73511						1 324 318,01		1 324 318,01		1 324 318,01
	Sous Total compte 7351						1 324 318,01		1 324 318,01		1 324 318,01
735211	Part afférente à l'hébergement						76 930,59		76 930,59		76 930,59
7352121	Hébergement permanent des résidents						320 610,48		320 610,48		320 610,48
	Sous Total compte 735212						320 610,48		320 610,48		320 610,48
	Sous Total compte 73521						397 541,07		397 541,07		397 541,07
	Sous Total compte 7352						397 541,07		397 541,07		397 541,07
735311	Tarifs journaliers socle de prestations					10 933,32	1 799 697,24	10 933,32	1 799 697,24		1 788 763,92
	Sous Total compte 73531					10 933,32	1 799 697,24	10 933,32	1 799 697,24		1 788 763,92
73532	Part afférente à la dépendance					1 134,96	194 485,38	1 134,96	194 485,38		193 350,42
	Sous Total compte 7353					12 068,28	1 994 182,62	12 068,28	1 994 182,62		1 982 114,34
73581	Produits à la charge de la CAF					734,00	30 413,00	734,00	30 413,00		29 679,00
73588	Autres						330,00		330,00		330,00
	Sous Total compte 7358					734,00	30 743,00	734,00	30 743,00		30 009,00
	Sous Total compte 735					12 802,28	3 746 784,70	12 802,28	3 746 784,70		3 733 982,42

50/51



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2023

Exercice 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 73					12 802,28	3 746 784,70	12 802,28	3 746 784,70		3 733 982,42
744	FCTVA						668,91				668,91
7488	Autres						55 326,00				55 326,00
	Sous Total compte 748						55 326,00				55 326,00
	Sous Total compte 74						55 994,91				55 994,91
7588	Autres produits divers de gestion couran						1,12				1,12
	Sous Total compte 758						1,12				1,12
	Sous Total compte 75						1,12				1,12
773	Mdts annulés (ex ant) ou atteints déchéa						216,54				216,54
777	Quote-part des subv d'investisSEM						10 220,15				10 220,15
778	Autres produits exceptionnels						29 906,18				29 906,18
	Sous Total compte 77						40 342,87				40 342,87
	Total classe 7					12 802,28	3 847 198,60	12 802,28	3 847 198,60		3 834 396,32
	Total général	2 981 127,41	2 981 127,41	18 264 432,37	18 169 594,21	3 929 843,68	4 024 681,84	25 175 403,46	25 175 403,46	7 160 150,91	7 160 150,91

51/51

Etat B4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 085036

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC LES SABLES D'OLONNE

Envoyé en préfecture le 16/04/2024

ETABLISSEMENT : EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Reçu en préfecture le 16/04/2024

Publié le

ID : 085-20082154-20240409-D_2024_04_09_10-DE

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861 Portefeuille							0,00	0,00
MANIFESTATIONS DIVERSES	0,00	2 450,00	2 450,00	0,00	1 491,00	1 491,00	959,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 861	0,00	2 450,00	2 450,00	0,00	1 491,00	1 491,00	959,00	0,00
862 Correspondant							0,00	0,00
MANIFESTATIONS DIVERSES	0,00	1 491,00	1 491,00	0,00	1 491,00	1 491,00	0,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 862	0,00	1 491,00	1 491,00	0,00	1 491,00	1 491,00	0,00	0,00
863 Prise en charge titre et valeur							0,00	0,00
MANIFESTATIONS DIVERSES	0,00	532,00	532,00	0,00	1 491,00	1 491,00	0,00	959,00
SOUS-TOTAL COMPTE 863	0,00	532,00	532,00	0,00	1 491,00	1 491,00	0,00	959,00
TOTAUX	0,00	4 473,00	4 473,00	0,00	4 473,00	4 473,00	959,00	959,00

51/53



TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Exercice 2023

INTITULÉ DU CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2022 (2)	REPORT A NOUVEAU 2022 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2022 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
RESULTAT GLOBAL	189 742,43	90 593,83		280 336,26

(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).

(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

(3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.

Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").

(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.



TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2023

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Exercice 2023

INTITULÉ DU CR (1)	C/10682 Investissement (5)	C/10685 Réserve de trésorerie (6)	C/10686 Réserve de compensation (7)	C/10687 Réserve de compensation des charges d'amortissement (8)	C/110 RAN excédentaire (9)	C/119 RAN déficitaire (10)
RESULTAT GLOBAL	182 059,88		-385 000,00	402 223,60	81 052,78	

(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).

(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

(3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.

Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").

(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.

DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2023 À AFFECTER L'EXERCICE 2024

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Exercice 2023

INTITULÉ DU CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2023 (2)	REPORT A NOUVEAU 2023 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2023 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
RESULTAT GLOBAL	146 904,56	810 852,78		957 757,34

(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est global).
(2) Faire précéder d'un signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excès ou d'un déficit.
(3) Faire précéder d'un signe + si l'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - si l'il s'agit d'un RAN déficitaire.
Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").

Page des signatures

17052 - EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO

Exercice 2023

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

Observations :**PARAGEAULT Noémie (1048505860-0), Inspecteur des Finances Publiques**

A DDFIP DE LA VENDEE, le 20/03/2024

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

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de EHPAD CORDELIERS - CCAS LSO pendant l'année 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

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

A LES SABLES D'OLONNE, le 20/03/2024

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le

Aux Sables d'Olonne, le 09/04/2024



Pour le Président du C.C.A.S.
 et par délégation
 La Vice-Présidente
Florence PINÉAU

Florence Pinéau

Rouvenar

Roubeau

deur

Jean-Pierre