

REPUBLIQUE FRANÇAISE



MONTMORENCY



**RESIDENCE AUTONOMIE « HELOISE »**

POSTE COMPTABLE DE MONTMORENCY

Etablissements publics sociaux et médico-  
sociaux

**M22**

**BUDGET PRIMITIF**

Numéro Siret 26950085600035

**ANNEE 2024**

# S O M M A I R E

<p>2 4</p>	<p><b>II- Présentation générale du budget</b>  <b>III - Vote du budget</b>            AC- Section de fonctionnement - Cadre normalisé dépenses et recettes            A1- Section de fonctionnement - Détail des natures dépenses            A2- Section de fonctionnement - Détail des natures recettes</p> <p>B1- Section d'investissement- Cadre normalisé            B1- Section d'investissement- Cadre normalisé</p>
----------------	--

ANNEXES			
		JOINT	SANS
11	Amortissements	X	
	Catégorie d'emploi		X
	Tableau de calcul des appointements en points		X
	Tableau des calculs des appointements en euros		X
	Tableau d'analyse du Glissement Vieillessement Technicité		X
12	Etat du personnel	X	
13	Résultat d'exploitation/Affectation du résultat	X	
14	Arrêté - signatures	X	

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES</b>	<b>A2</b>

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Budget précédent	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+Vote)
011	I. Dépenses afférentes à l'exploitation courante	160 365.95		137 700.00	137 700.00	137 700.00
012	II. Dépenses afférentes au personnel	310 617.96		295 606.00	295 606.00	295 606.00
016	III. Dépenses afférentes à la structure	238 600.00		266 133.56	266 133.56	266 133.56
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>709 583.91</b>		<b>699 439.56</b>	<b>699 439.56</b>	<b>699 439.56</b>

<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>709 583.91</b>		<b>699 439.56</b>	<b>699 439.56</b>	<b>699 439.56</b>
---	-------------------	--	-------------------	-------------------	-------------------

<i>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</i>					
<b>TOTAL</b>	<b>709 583.91</b>		<b>699 439.56</b>	<b>699 439.56</b>	<b>699 439.56</b>

+

D 002 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	
---	--

=

<b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES (Total+Résultat)</b>	<b>699 439.56</b>
---	-------------------

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Budget précédent	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+Vote)
017	I. Produits de la tarification	538 947.00		566 324.08	566 324.08	566 324.08
018	II. Autres produits relatifs à l'exploitation	145 000.00		121 745.05	121 745.05	121 745.05
019	III. Produits financiers produits non encaissables	15 037.56				
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>698 984.56</b>		<b>688 069.13</b>	<b>688 069.13</b>	<b>688 069.13</b>

<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>698 984.56</b>		<b>688 069.13</b>	<b>688 069.13</b>	<b>688 069.13</b>
---	-------------------	--	-------------------	-------------------	-------------------

<i>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</i>					
<b>TOTAL</b>	<b>698 984.56</b>		<b>688 069.13</b>	<b>688 069.13</b>	<b>688 069.13</b>

+

R 002 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	11 370.43
---	-----------

=

<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES (Total+Résultat)</b>	<b>699 439.56</b>
---	-------------------

Pour information : AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	35 000.00
---	-----------

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES</b>	<b>A3</b>

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Budget précédent	Restes à Réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+Vote)
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	8 000.00		8 000.00	8 000.00	8 000.00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	500.00		1 000.00	1 000.00	1 000.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 684.78	17 659.66	60 453.86	60 453.86	78 113.52
	Total des opérations d'équipement					
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		59 184.78	17 659.66	69 453.86	69 453.86	87 113.52

<b>Total des dépenses financières</b>						
45x1	Total des opérations pour compte de tiers					
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		59 184.78	17 659.66	69 453.86	69 453.86	87 113.52

<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>						
<b>TOTAL</b>		59 184.78	17 659.66	69 453.86	69 453.86	87 113.52

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE						
---	--	--	--	--	--	--

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES (Total+Résultat)						87 113.52
---	--	--	--	--	--	-----------

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Budget précédent	Restes à Réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+Vote)
10	DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	6 000.00		6 000.00	6 000.00	6 000.00
165	Dépôts et cautionnements reçus	8 000.00		8 000.00	8 000.00	8 000.00
28	AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS	37 000.00		35 000.00	35 000.00	35 000.00
<b>Total des recettes d'équipement</b>		51 000.00		49 000.00	49 000.00	49 000.00

<b>Total des recettes financières</b>						
45x2	Total des opérations pour compte de tiers					
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>		51 000.00		49 000.00	49 000.00	49 000.00

<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>						
<b>TOTAL</b>		51 000.00		49 000.00	49 000.00	49 000.00

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE						38 113.52
---	--	--	--	--	--	-----------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES (Total+Résultat)						87 113.52
---	--	--	--	--	--	-----------

Pour information : AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT					35 000.00
---	--	--	--	--	-----------

### III - VOTE DU BUDGET

#### A - EXPLOITATION -1- DEPENSES

C - cadre normalisé de présentation du budget

Comptes	Libellés	Reel N-2 (1)	Budget exécutoire N-1 (2)	Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5)=(3)+(4)	Dépenses autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
Groupe I	I. Dépenses afférentes à l'exploitation courante							
606	ACHATS ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITU	73 898.92	83 865.95		84 800.00	84 800.00		84 800.00
625	AUTRES SERVICES EXTERIEURS DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	29 952.76	28 000.00					
626	FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TELECOMMUNICATI	1 649.79	500.00		600.00	600.00		600.00
6282	FRAIS DE GARDIENNAGE	39 455.94	48 000.00		48 300.00	48 300.00		48 300.00
6283	FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX				4 000.00	4 000.00		4 000.00
TOTAL	GROUPE I	144 957.41	160 365.95		137 700.00	137 700.00		137 700.00

### III - VOTE DU BUDGET

#### A - EXPLOITATION -1- DEPENSES

C - cadre normalisé de présentation du budget

Comptes	Libellés	Reel N-2 (1)	Budget exécutoire N-1 (2)	Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5)=(3)+(4)	Dépenses autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
Groupe	II. Dépenses afférentes au personnel							
633	IMPOTS, TAXES, VERS. ASSIMILES S/REM. AUTRES O	3 716.46			1 000.00	1 000.00		1 000.00
641	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	219 537.41	200 000.00		220 606.00	220 606.00		220 606.00
645	CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYAN	80 125.45	110 617.96		68 500.00	68 500.00		68 500.00
647	AUTRES CHARGES SOCIALES	2 686.41			500.00	500.00		500.00
648	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	10 755.89						
658	CHARGES DIVERSES DE LA GESTION COURANTE	6 895.51			5 000.00	5 000.00		5 000.00
TOTAL	GRUPE II	323 717.13	310 617.96		295 606.00	295 606.00		295 606.00

### III - VOTE DU BUDGET

#### A - EXPLOITATION -1- DEPENSES

C - cadre normalisé de présentation du budget

Comptes	Libellés	Reel N-2 (1)	Budget exécutoire N-1 (2)	Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5)=(3)+(4)	Dépenses autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
Groupe	III. Dépenses afférentes à la structure							
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	276 020.48	96 000.00		96 000.00	96 000.00		96 000.00
61521	TERRAINS	15 890.17	15 000.00		22 000.00	22 000.00		22 000.00
61568	AUTRES	15 494.78	15 000.00		21 133.56	21 133.56		21 133.56
618	DIVERS	67 499.07	70 000.00		86 450.00	86 450.00		86 450.00
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				50.00	50.00		50.00
654	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES	5 138.75	3 000.00		3 000.00	3 000.00		3 000.00
673	CHARGES EXCEPTIONNELLES TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEUR)		2 600.00		2 500.00	2 500.00		2 500.00
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES							
6811	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPREC., PROVSIC DOT. AUX AMO. DES IMMO.- INCORPORELLES ET COR	45 909.73	37 000.00		35 000.00	35 000.00		35 000.00
TOTAL	GRUPE III	425 952.98	238 600.00		266 133.56	266 133.56		266 133.56
	TOTAL GENERAL (GRUPE I + GRUPE II + GRUPE III)	894 627.52	709 583.91		699 439.56	699 439.56		699 439.56
002	Déficit d'exploitation reporté							
005	Amortissements comptables excédentaires différés							
006	Excédent d'exploitation prévisionnel de l'exercic							
	TOTAL EQUILIBRE	894 627.52	709 583.91		699 439.56	699 439.56		699 439.56

### III - VOTE DU BUDGET

#### A - EXPLOITATION -2- RECETTES

C - cadre normalisé de présentation du budget

Comptes	Libellés	Reel N-2 (1)	Budget exécutoire N-1 (2)	Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5)=(3)+(4)	Dépenses autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
Groupe	II. Autres produits relatifs à l'exploitation							
70	PRODUITS DES SCES, DU DOMAINE ET VENTES DIVER	34 018.49	34 000.00		31 000.00	31 000.00		31 000.00
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	22 603.00	22 600.00		24 345.05	24 345.05		24 345.05
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	99 486.81	88 400.00		66 400.00	66 400.00		66 400.00
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	175 635.75						
TOTAL	GROUPE II	331 744.05	145 000.00		121 745.05	121 745.05		121 745.05
Groupe	III. Produits financiers produits non encaissabl							
76	PRODUITS FINANCIERS PRODUITS FINANCIERS	15 037.56	15 037.56					
773	PRODUITS EXCEPTIONNELS MANDATS ANNULES (SUR EXERCICE ANTERIEUR)							
TOTAL	GROUPE III	15 037.56	15 037.56					
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		855 913.41	698 984.56		688 069.13	688 069.13		688 069.13
002	Excédent d'exploitation reporté	49 313.46	10 599.35		11 370.43	11 370.43		11 370.43
005	Amortissements comptables déficitaires différés							
006	Déficit d'exploitation prévisionnel de l'exercice							
TOTAL EQUILIBRE		905 226.87	709 583.91		699 439.56	699 439.56		699 439.56

### III - VOTE DU BUDGET

#### A - EXPLOITATION -2- RECETTES

C - cadre normalisé de présentation du budget

Comptes	Libellés	Reel N-2 (1)	Budget exécutoire N-1 (2)	Reconductions (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5)=(3)+(4)	Dépenses autorisées (6)	Budget exécutoire (7)
Groupe	I. Produits de la tarification							
734	PRODUITS A LA CHARGE DE L'USAGER (HORS EHP)	509 131.80	538 947.00		566 324.08	566 324.08		566 324.08
TOTAL	GROUPE I	509 131.80	538 947.00		566 324.08	566 324.08		566 324.08

### III - VOTE DU BUDGET

#### B - INVESTISSEMENT -2- RESSOURCES

C - cadre normalisé de présentation du budget

Comptes	Libellés	Pour mémoire	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles	Budget exécutoire
10	Augmentation des fonds propres DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	6 000.00		6 000.00	6 000.00
16	Augmentation des dettes financières EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	8 000.00		8 000.00	8 000.00
28	Autres AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	37 000.00		35 000.00	35 000.00
TOTAL		51 000.00		49 000.00	49 000.00
001 004 007	Excédent d'investissement reporté Amortissements comptables déficitaires différés Déficit prévisionnel d'investissement	21 668.67		38 113.52	38 113.52
TOTAL GENERAL		72 668.67		87 113.52	87 113.52

### III - VOTE DU BUDGET

#### B - INVESTISSEMENT -1- EMPLOIS

C - cadre normalisé de présentation du budget

Comptes	Libellés	Pour mémoire	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles	Budget exécutoire
16	Remboursement des dettes financières EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	8 000.00		8 000.00	8 000.00
20	Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	500.00		1 000.00	1 000.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 684.78	17 659.66	60 453.86	60 453.86
TOTAL		59 184.78	17 659.66	69 453.86	69 453.86
001	Déficit d'investissement reporté				
004	Amortissements comptables excédentaires différés				
003	Excédent prévisionnel d'investissement				
TOTAL GENERAL DES EMPLOIS		59 184.78	17 659.66	69 453.86	69 453.86

IV - ANNEXES -  
Methodes utilisées pour les amortissements

IV

A3 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES

PROCEDURE	Choix du Conseil d'Administration	Délibération du	
AMORTISSEMENT LINEAIRE	Seuil unitaire en deça duquel les immobilisations s'amortissent sur un an (art. R 2321-1 du CGCT) : 1.524 €	19-déc-08	
	Biens ou catégories de biens amortis :	Durée :	
	logiciels, matériels informatiques, concessions, brevets et licences	5 ans	
	autres immobilisations incorporelles	5 ans	
	matériel et outillage d'incendie	7 ans	
	matériel et outillage de voirie	7 ans	
	autres installations techniques	7 ans	
	installations générales, agencements	10 ans	
	Matériel de transport autre que les cars	8 ans	
	camions et véhicules industriels	6 ans	
	matériel de bureau	5 ans	
	meublier	10 ans	
	autres immobilisations corporelles	10 ans	
	installations et appareils de chauffage	10 ans	
	équipements de garage et ateliers	10 ans	
	équipements de cuisine	10 ans	
	équipements sportifs	10 ans	
plantations	15 ans		
aménagements de terrain	15 ans		
agencement et aménagement de bât.	15 ans		
frais d'études non suivies de réalisation	5 ans		

Décembre 2023

Collectivité de gestion	Filière statutaire	Emploi - Grade	Catégorie	Postes pourvus
<b>Filière administrative</b>				
				<b>2</b>
Résidence de Personnes Agés	Administrative	Adjoint administratif territorial principal de 1ère classe	Catégorie C	1
Résidence de Personnes Agés	Administrative	Adjoint administratif territorial principal de 2ème classe	Catégorie C	1
<b>Filière sociale</b>				
				<b>2</b>
Résidence de Personnes Agés	Médico-Sociale	Assistant socio-éducatif	Catégorie A	1
Résidence de Personnes Agés	Médico-Sociale	Agent social	Catégorie C	1
<b>Filière technique</b>				
				<b>3</b>
Résidence de Personnes Agés	Technique	Adjoint technique territorial principal de 2ème classe	Catégorie C	1
Résidence de Personnes Agés	Technique	Adjoint technique territorial principal de 2ème classe	Catégorie C	1
Résidence de Personnes Agés	Technique	Agent de maîtrise	Catégorie C	1
<b>Total</b>				<b>7</b>

## Pour les établissements autres que EHPAD

### 6.2. Affectation du résultat

n° Compte	Compte	Demandé	Retenu par l'autorité de tarification
-----------	--------	---------	---------------------------------------

Résultat à affecter	Excédent	49 483,95	
	Déficit		

#### Affectation

Réserves	10682	Excédents affectés à l'investissement		
	10685	Réserve de trésorerie		
	10686	Réserve de compensation		
Report à nouveau	11510 ou 110	Excédent affectés à la réduction des charges d'exploitation		
	11511 ou 111	Excédents affectés au financement des mesures d'exploitation		
	11519 ou 119	Report à nouveau déficitaire		
Dépenses refusées en application de l'article 51 du décret n°2003-1010 (1)	119 (établissement privé) ou 114 (établissement public)	Report à nouveau déficitaire (2)		

(1) dépenses abusives, dépenses relevant des articles 25 et 51 du décret n°2003-1010, le cas échéant, le provisionnement des congés à payer en application de l'instruction comptable n°87-67 du 16 mars 1987

(2) Les dépenses refusées et non contestées dans le cadre d'un contentieux de la tarification et les dépenses non admises dans les budgets par le juge de la tarification doivent être reprises en gestion non contrôlée (établissements privés) et ne sont pas incorporées (établissements publics)

ARRETE - SIGNATURES

Nombre de membres en exercice : 17  
 Nombre de membres présents : 12  
 Nombre de suffrages exprimés : 12

Votes  
 pour : 12  
 contre : -  
 abstention : -

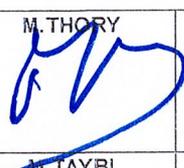
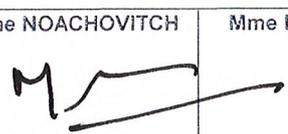
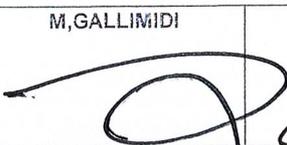
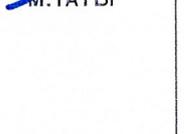
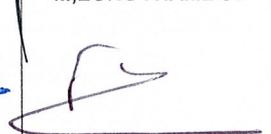
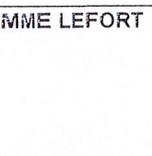
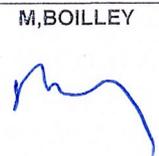
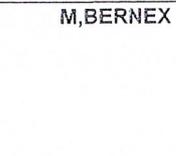
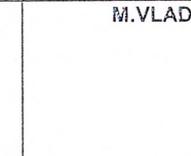
Présenté par *la Vice-Présidente*

A MONTMORENCY, le 02 avril 2024

Date de la convocation : 27.3.24

Le Président,  
 Délibère par l'Assemblée Délibérante réunie en session à Montmorency le 02 avril 2024

Les membres du Conseil d'administration du Centre Communal d'Action Sociale

M. THORY 	Mme NOACHOVITCH 	Mme DAUBELCOUR 	M, GALLIMIDI 	MME BERRA 
M. TAYBI 	MME DARROUX 	MME CHENET 	M, ESKENAZI 	M, LONGCHAMBON 
MME LEFORT 	MME BOISMARTEL 	M, BOILLEY 	M, BERNEX 	M. VLAD 
MME FAURE 	M, STIERNON 			

CERTIFIE EXECUTOIRE PAR LE MAIRE, COMPTE TENU DE LA TRANSMISSION EN PREFECTURE LE

ET DE LA PUBLICATION

NOMBRE DE MEMBRE EN EXERCICE 17

NOMBRE DE MEMBRE PRESENTS 12