

REPUBLIQUE FRANÇAISE



RESIDENCE AUTONOMIE « HELOISE »

POSTE COMPTABLE DE MONTMORENCY

Etablissements publics sociaux et médico-
sociaux

M22

BUDGET PRIMITIF

Numéro Siret 26950085600035

ANNEE 2025

S O M M A I R E

2 4	II- Présentation générale du budget III - Vote du budget 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 B1- Section d'investissement- Cadre normalisé B1- Section d'investissement- Cadre normalisé
--------	---

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	

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES	A2

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	137 700.00		132 050.00	132 050.00	132 050.00
012	II. Dépenses afférentes au personnel	290 606.00		250 105.00	250 105.00	250 105.00
016	III. Dépenses afférentes à la structure	271 133.56		279 963.65	279 963.65	279 963.65
Total des dépenses de gestion courante		699 439.56		662 118.65	662 118.65	662 118.65

Total des dépenses réelles de fonctionnement	699 439.56		662 118.65	662 118.65	662 118.65
--	------------	--	------------	------------	------------

Total des dépenses d'ordre de fonctionnement					
--	--	--	--	--	--

TOTAL	699 439.56		662 118.65	662 118.65	662 118.65
-------	------------	--	------------	------------	------------

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES (Total+Résultat)	662 118.65
--	------------

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Budget précédent	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+Vote)
017	I. Produits de la tarification	566 324.08		520 000.00	520 000.00	520 000.00
018	II. Autres produits relatifs à l'exploitation	121 745.05		93 500.00	93 500.00	93 500.00
019	III. Produits financiers produits non encaissables			40 500.00	40 500.00	40 500.00
Total des recettes de gestion courante		688 069.13		654 000.00	654 000.00	654 000.00

Total des recettes réelles de fonctionnement	688 069.13		654 000.00	654 000.00	654 000.00
--	------------	--	------------	------------	------------

Total des recettes d'ordre de fonctionnement					
--	--	--	--	--	--

TOTAL	688 069.13		654 000.00	654 000.00	654 000.00
-------	------------	--	------------	------------	------------

+

R 002 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	8 118.65
---	----------

=

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES (Total+Résultat)	662 118.65
--	------------

Pour information : AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	38 000.00
---	-----------

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES	A3

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	1 000.00		500.00	500.00	500.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	60 453.86	9 865.30	79 447.05	79 447.05	89 312.35
	Total des opérations d'équipement					
Total des dépenses d'équipement		69 453.86	9 865.30	87 947.05	87 947.05	97 812.35

Total des dépenses financières						
45x1	Total des opérations pour compte de tiers					
Total des dépenses réelles d'investissement		69 453.86	9 865.30	87 947.05	87 947.05	97 812.35

Total des dépenses d'ordre d'investissement						
TOTAL		69 453.86	9 865.30	87 947.05	87 947.05	97 812.35

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES (Total+Résultat)		97 812.35
---	--	-----------

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	35 000.00		38 000.00	38 000.00	38 000.00
Total des recettes d'équipement		49 000.00		52 000.00	52 000.00	52 000.00

Total des recettes financières						
45x2	Total des opérations pour compte de tiers					
Total des recettes réelles d'investissement		49 000.00		52 000.00	52 000.00	52 000.00

Total des recettes d'ordre d'investissement						
TOTAL		49 000.00		52 000.00	52 000.00	52 000.00

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE		45 812.35
---	--	-----------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES (Total+Résultat)		97 812.35
---	--	-----------

Pour information : AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	38 000.00
---	-----------

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. Dépenses afférentes à l'exploitation courante							
606	ACHATS ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITU	72 248.42	84 800.00		88 250.00	88 250.00		88 250.00
625	AUTRES SERVICES EXTERIEURS DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	240.00						
626	FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TELECOMMUNICATI	1 245.70	600.00		800.00	800.00		800.00
6282	FRAIS DE GARDIENNAGE	47 605.28	48 300.00		39 000.00	39 000.00		39 000.00
6283	FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	3 843.60	4 000.00		4 000.00	4 000.00		4 000.00
TOTAL	GROUPE I	125 183.00	137 700.00		132 050.00	132 050.00		132 050.00

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	4 139.39	1 000.00		1 000.00	1 000.00		1 000.00
641	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	218 926.34	220 606.00		162 105.00	162 105.00		162 105.00
645	CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYAN	78 144.66	68 500.00		87 000.00	87 000.00		87 000.00
647	AUTRES CHARGES SOCIALES	2 619.44	500.00					
648	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL							
TOTAL	GROUPE II	303 829.83	290 606.00		250 105.00	250 105.00		250 105.00

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	96 000.00	96 000.00		96 000.00	96 000.00		96 000.00
61521	TERRAINS	16 616.05	22 000.00		17 000.00	17 000.00		17 000.00
61568	AUTRES	18 274.53	21 133.56		13 000.00	13 000.00		13 000.00
618	DIVERS	43 315.99	86 450.00		87 600.00	87 600.00		87 600.00
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	40.75	50.00		90.00	90.00		90.00
	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							
654	PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES		3 000.00		13 270.65	13 270.65		13 270.65
658	CHARGES DIVERSES DE LA GESTION COURANTE	2.55	5 000.00		3.00	3.00		3.00
	CHARGES EXCEPTIONNELLES							
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEUR)	3 420.47	2 500.00		15 000.00	15 000.00		15 000.00
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPREC., PROMISC							
6811	DOT. AUX AMO. DES IMMO. INCORPORELLES ET COR	36 931.46	35 000.00		38 000.00	38 000.00		38 000.00
TOTAL	GROUPE III	214 601.80	271 133.56		279 963.65	279 963.65		279 963.65
	TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	643 614.63	699 439.56		662 118.65	662 118.65		662 118.65
002	Déficit d'exploitation reporté							
005	Amortissements comptables excédentaires différés							
006	Excédent d'exploitation prévisionnel de l'exercice							
	TOTAL EQUILIBRE	643 614.63	699 439.56		662 118.65	662 118.65		662 118.65

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	27 055.41	31 000.00		25 000.00	25 000.00		25 000.00
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	21 201.04	24 345.05		21 500.00	21 500.00		21 500.00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	71 763.40	66 400.00		47 000.00	47 000.00		47 000.00
TOTAL	GROUPE II	120 019.85	121 745.05		93 500.00	93 500.00		93 500.00
Groupe	III. Produits financiers produits non encaissabl							
76	PRODUITS FINANCIERS PRODUITS FINANCIERS	15 037.56			15 000.00	15 000.00		15 000.00
771	PRODUITS EXCEPTIONNELS	3.99			15 000.00	15 000.00		15 000.00
773	PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTI MANDATS ANNULES (SUR EXERCICE ANTERIEUR)	262.40			10 500.00	10 500.00		10 500.00
TOTAL	GROUPE III	15 303.95			40 500.00	40 500.00		40 500.00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		644 385.71	688 069.13		654 000.00	654 000.00		654 000.00
002	Excédent d'exploitation reporté	10 599.35	11 370.43		8 118.65	8 118.65		8 118.65
005	Amortissements comptables déficitaires différés							
006	Déficit d'exploitation prévisionnel de l'exercice							
TOTAL EQUILIBRE		654 985.06	699 439.56		662 118.65	662 118.65		662 118.65

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	509 061.91	566 324.08		520 000.00	520 000.00		520 000.00
TOTAL	GROUPE I	509 061.91	566 324.08		520 000.00	520 000.00		520 000.00

III - VOTE DU BUDGET

B - INVESTISSEMENT -2- RESSOURCES

C - cadre normalisé de présentation du budget

Comptes	Libellés	Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
10	Augmentation des fonds propres DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES			
10	Augmentation des fonds propres DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	8 428.70	6 000.00	6 000.00
16	Augmentation des dettes financières EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES			
16	Augmentation des dettes financières EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	4 313.68	8 000.00	8 000.00
28	Autres AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS			
28	Autres AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	36 931.46	35 000.00	38 000.00
TOTAL		49 673.84	49 000.00	52 000.00
001 004 007	Excédent d'investissement reporté Amortissements comptables déficitaires différés Déficit prévisionnel d'investissement	21 668.67	38 113.52	45 812.35
TOTAL GENERAL		71 342.51	87 113.52	97 812.35

III - VOTE DU BUDGET

B - INVESTISSEMENT -1- EMPLOIS

C - cadre normalisé de présentation du budget

Comptes	Libellés	Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
16	Remboursement des dettes financières EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES			
16	Remboursement des dettes financières EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	2 825.10	8 000.00	8 000.00
20	Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
20	Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		1 000.00	500.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
21	Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 403.89	60 453.86	79 447.05
TOTAL		33 228.99	69 453.86	87 947.05
001	Déficit d'investissement reporté			
004	Amortissements comptables excédentaires différés			
003	Excédent prévisionnel d'investissement			
TOTAL GENERAL DES EMPLOIS		33 228.99	69 453.86	87 947.05

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																																								
	<table><tr><th>Biens ou catégories de biens amortis :</th><th>Durée :</th></tr><tr><td>logiciels, matériels informatiques, concessions, brevets et licences</td><td>5 ans</td></tr><tr><td>autres immobilisations incorporelles</td><td>5 ans</td></tr><tr><td>matériel et outillage d'incendie</td><td>7 ans</td></tr><tr><td>matériel et outillage de voirie</td><td>7 ans</td></tr><tr><td>autres installations techniques</td><td>7 ans</td></tr><tr><td>installations générales, agencements</td><td>10 ans</td></tr><tr><td>Matériel de transport autre que les cars</td><td>8 ans</td></tr><tr><td>camions et véhicules industriels</td><td>6 ans</td></tr><tr><td>matériel de bureau</td><td>5 ans</td></tr><tr><td>meublier</td><td>10 ans</td></tr><tr><td>autres immobilisations corporelles</td><td>10 ans</td></tr><tr><td>installations et appareils de chauffage</td><td>10 ans</td></tr><tr><td>équipements de garage et ateliers</td><td>10 ans</td></tr><tr><td>équipements de cuisine</td><td>10 ans</td></tr><tr><td>équipements sportifs</td><td>10 ans</td></tr><tr><td>plantations</td><td>15 ans</td></tr><tr><td>aménagements de terrain</td><td>15 ans</td></tr><tr><td>agencement et aménagement de bât.</td><td>15 ans</td></tr><tr><td>frais d'études non suivies de réalisation</td><td>5 ans</td></tr></table>	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	
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																																									

RPA - Janvier 2025

Collectivité de gestion	Filière statutaire	Emploi - Grade	Catégorie	Postes pourvus
Filière administrative				2
Résidence de Personnes Agés	Administrative	Adjoint administratif territorial principal de 1ère classe	Catégorie C	2
Filière sociale				1
Résidence de Personnes Agés	Médico-Sociale	Agent social	Catégorie C	1
Filière technique				2
Résidence de Personnes Agés	Technique	Adjoint technique territorial principal de 2ème classe	Catégorie C	2
Total				5

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	53 931,00	
		Déficit		

Affectation

Réserves	10682	Excédents affectés à l'investissement		
	10685	Réserve de trésorerie		
	10686	Réserve de compensation		
	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		
	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 :
Nombre de membres présents :
Nombre de suffrages exprimés :

Votes

pour :
contre :
abstention :

Présenté par

A MONTMORENCY, le 07 avril 2025

Date de la convocation :

Le Président,

Délibère par l'Assemblée Délibérante réunie en session à Montmorency le 07 avril 2025

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,ROUEDE	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 LE

NOMBRE DE MEMBRE EN EXERCICE

NOMBRE DE MEMBRE PRESENTS