

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

VILLE DE TROYES

POSTE COMPTABLE DE TROYES MUNICIPALE

RESIDENCES PERSONNES AGEES

M22

Budget Primitif

ANNEE 2019

SOMMAIRE

Page	Objet		
	<u>Informations générales</u>		
1	Fiche de renseignements		
2	Effectif et appointements		
	<u>Présentation du budget :</u>		
3	Balance générale du budget		
5	Section d'exploitation - Dépenses		
8	Section d'exploitation - Recettes		
10	Section d'investissement - Emplois		
11	Section d'investissement - Ressources		
12	Budget 2019 autorisé et détermination du coût horaire		
13	Tableau des amortissements		
14	Arrêté et signatures		

<u>NOM DE L'ETABLISSEMENT</u>	<u>ADRESSE</u>	<u>TELEPHONE</u>	<u>N° FINESS DE L'ETABLISSEMENT</u>
Résidence Les Lilas	1 rue Nicolas Camusat - 10000 Troyes	03 25 80 57 35	100002336
Résidence Les Erables	33 rue Millard - 10420 Les Noës Près Troyes	03 25 74 80 73	100002310
Résidence Les Ormes	2 rue André Mütter - 10000 Troyes	03 25 80 89 08	100002323
Résidence Les Chèvrefeuilles	37 rue Charles Dutreix - 10000 Troyes	03 25 49 51 30	100000470

RESIDENCES PERSONNES AGEES BUDGET PRIMITIF 2019

NOM DU RESPONSABLE DU BUDGET : **M. Yves MINCK**

CATEGORIE DES ETABLISSEMENTS : **EHPA - Etablissement d'Hébergement pour Personnes Agées**

ORGANISME GESTIONNAIRE : **CENTRE MUNICIPAL D'ACTION SOCIALE**

ADRESSE : **1 rue de la Tour - 10000 Troyes**

Effectif et appointements - Budget 2019

Catégorie	Nb ETP n - 1	Nb ETP n	Solde	Autorisé n - 1			Reconductions		Tx évolu.	Mesures nouvelles		Coût total
				Salaires bruts	Charges	Total	Salaires bruts	Charges		Salaires bruts	Charges	
<u>Administration</u>												
Direction	1,00	1,00	-	36 895,00	13 105,00	50 000,00	54 030,05	19 193,16	46,45%			73 223,21
Administration	2,00	2,00	-	69 251,96	28 286,01	97 537,97	75 403,93	27 614,34	5,62%			103 018,27
Comptable			-									
Secrétaire			-									
<u>chef d'établissement</u>												
	4,00	4,00		120 438,43	49 193,16	169 631,59	122 347,77	49 812,70	1,49%			172 160,47
agent diplômé	4,00	4,00	-	88 255,19	36 658,69	124 913,88	78 706,24	33 039,86	-10,54%			111 746,10
agent non diplômé	8,00	9,00	+ 1,00	202 353,76	83 198,21	285 551,97	200 798,93	84 712,42	-0,01%			285 511,35
Autres (veilleurs)	0,90	0,90	-	21 705,68	9 042,59	30 748,27	19 981,63	10 361,06	-1,32%			30 342,69
<u>Personnel fédéral</u>												
Direction/administration			-									
Responsable des services			-									
Comptable			-									
Employé de bureau			-									
Accompagnant proximité			-									
Total	19,90	20,90	+ 1,00	538 900,02	219 483,66	758 383,68	551 268,55	224 733,54	2,32%	0,00	0,00	776 002,09

BALANCE GENERALE

		REEL N-2 2017 (1)	BUDGET EXECUTOIRE N-1 2018 (2)	BUDGET PREVISIONNEL 2019 PROPOSE			REPORTS (6)	BUDGET EXECUTOIRE (7)
				RECONDUCTIONS (3)	MESURES NOUVELLES (4)	TOTAL (5) = (3) + (4)		
13	Subventions d'investissement	1 205,65	1 210,00	1 210,00		1 210,00		
21	Immobilisations corporelles	5 179,90	8 000,00	8 000,00		8 000,00	307,52	
23	Immobilisations en cours	9 878,64	30 000,00	49 000,00		49 000,00	6 597,81	
DEPENSES REELLES		15 058,54	38 000,00	57 000,00		57 000,00	6 905,33	
DEPENSES D'ORDRE		1 205,65	1 210,00	1 210,00		1 210,00		
001	Déficit de la section d'investissement reporté	99 435,65	85 734,34					
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		115 699,84 €	124 944,34 €	58 210,00 €		58 210,00 €	6 905,33 €	
011	DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	226 145,15	257 053,12	308 220,00		308 220,00		
012	DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL	675 719,82	804 000,00	831 750,00		831 750,00		
016	DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE	408 890,66	432 260,00	447 973,52		447 973,52		
DEPENSES REELLES		1 280 987,77	1 462 313,12	1 558 643,52		1 558 643,52		
DEPENSES D'ORDRE		29 767,86	31 000,00	29 300,00		29 300,00		
002	Déficit de la section d'exploitation reporté							
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION		1 310 755,63 €	1 493 313,12 €	1 587 943,52 €		1 587 943,52 €		

BALANCE GENERALE

		REEL N-2 2017	BUDGET EXECUTOIRE N-1 2018	BUDGET PREVISIONNEL 2019 PROPOSE			REPORTS	BUDGET EXECUTOIRE
				RECONDUCTIONS	MESURES NOUVELLES	TOTAL		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
007	Déficit prévisionnel d'investissement		108 064,27	103 429,35		103 429,35		
10	Dotations, fonds divers et réserves	197,64						
28	Amortissement des immobilisations	29 767,86	31 000,00	29 300,00		29 300,00		
RECETTES REELLES		197,64	108 064,27	103 429,35		103 429,35		
RECETTES D'ORDRE		29 767,86	31 000,00	29 300,00		29 300,00		
001	Excédent de la section d'investissement reporté							
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		29 965,50 €	139 064,27 €	132 729,35 €		132 729,35 €		
017	PRODUITS DE LA TARIFICATION	1 133 078,98	1 146 000,00	1 061 000,00		1 061 000,00		
018	AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION	357 491,53	142 470,00	103 450,00		103 450,00		
019	PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	13 318,24	11 710,00	5 340,00		5 340,00		
RECETTES REELLES		1 502 683,10	1 298 970,00	1 168 580,00		1 168 580,00		
RECETTES D'ORDRE		1 205,65	1 210,00	1 210,00		1 210,00		
002	Excédent de la section d'exploitation reporté	193 133,12	193 133,12	418 153,52		418 153,52		
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION		1 697 021,87 €	1 493 313,12 €	1 587 943,52 €		1 587 943,52 €		

SECTION D'EXPLOITATION DEPENSES

REEL N-2 2017 (1)	BUDGET EXECUTOIRE N-1 2018 (2)	BUDGET PREVISIONNEL 2019 PROPOSE			DEPENSES AUTORISEES (6)	BUDGET EXECUTOIRE (7)
		RECONDUCTIONS (3)	MESURES NOUVELLES (4)	TOTAL (5) = (3) + (4)		

GRUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

ACHATS (60, 709, 713)

60611	Eau et assainissement	38 371,57	40 300,00	43 000,00	43 000,00		
60612	Energie - electricité	44 406,97	49 500,00	51 000,00	51 000,00		
60613	Chauffage	116 058,20	127 003,12	155 000,00	155 000,00		
60622	Produits d'entretien	2 807,11	3 100,00	2 700,00	2 700,00		
60623	Fournitures d'atelier	519,11	800,00	800,00	800,00		
60624	Fournitures administratives	144,52	250,00	200,00	200,00		
6063	Alimentation	1 557,83	2 500,00	2 100,00	2 100,00		
6068	Autres achats non stockés	19 359,10	27 500,00	24 350,00	24 350,00		

SERVICES EXTERIEURS (611)

--	--	--	--	--	--	--	--

AUTRES SERVICES EXTERIEURS (624, 625, 626, 628)

62428	Autres transports d'usagers	220,00	200,00	720,00	720,00		
6256	Missions	85,54	1 100,00	1 250,00	1 250,00		
6262	Frais de télécommunication	2 615,20	3 000,00	5 250,00	5 250,00		
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur			500,00	500,00		
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur		300,00	300,00	300,00		
6288	Autres		1 500,00	21 050,00	21 050,00		

TOTAL GROUPE I	226 145,15 €	257 053,12 €	308 220,00 €	0,00 €	308 220,00 €	0,00 €	0,00 €
-----------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------	---------------------	---------------	---------------

GRUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

CHARGES PERSONNEL (621, 622, 631, 633, 64)

6218	Autres personnels extérieurs		20 000,00	20 000,00	20 000,00		
6331	Versements de transport	4 270,46	5 020,00	4 890,00	4 890,00		
6332	Allocation logement	2 033,27	2 370,00	2 320,00	2 320,00		
6333	Particip. des empl. à form. prof. cont.	3 659,70	4 320,00	4 190,00	4 190,00		
64111	Rémunération principale titulaire et sta	295 436,98	382 910,00	357 620,00	357 620,00		
64112	Nbi sf indemnité résidence	12 602,82	14 100,00	14 680,00	14 680,00		
641188	Autres indemnités - autres	48 442,74	61 500,00	66 480,00	66 480,00		

SECTION D'EXPLOITATION DEPENSES

	REEL N-2	BUDGET EXECUTOIRE N-1	BUDGET PREVISIONNEL 2019 PROPOSE			DEPENSES AUTORISEES	BUDGET EXECUTOIRE
	2017	2018	RECONDUCTIONS	MESURES NOUVELLES	TOTAL		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
64131	Rémunération principale pers.non titulai	109 067,15	84 600,00	122 620,00		122 620,00	
64138	Autres indemnités			6 450,00		6 450,00	
64511	Cotisations à l'u.r.s.s.a.f.	84 826,35	92 600,00	90 730,00		90 730,00	
64513	Cotisations aux caisses de retraite	4 739,53	3 560,00	14 960,00		14 960,00	
64514	Cotisations aux a.s.s.e.d.i.c.	7 778,03	3 560,00	5 910,00		5 910,00	
64515	Cotisations à la c.n.r.a.c.l.	95 656,80	121 300,00	110 870,00		110 870,00	
64518	Cotisations aux autres organis. sociaux	1 190,58	1 510,00	1 330,00		1 330,00	
6475	Médecine du travail		700,00	700,00		700,00	
64788	Autres	900,58		1 000,00		1 000,00	
6488	Autres charges diverses de personnel	5 114,83	5 950,00	7 000,00		7 000,00	
TOTAL GROUPE II		675 719,82 €	804 000,00 €	831 750,00 €	0,00 €	831 750,00 €	0,00 €

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

SERVICES EXTERIEURS - AUTRES IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS (61 sauf 611, 623, 627, 635, 637)

6132	Locations immobilières	240 808,68	248 500,00	250 100,00		250 100,00	
614	Charges locatives et de copropriété	86 506,24	92 000,00	88 283,52		88 283,52	
61528	Entretien autres bâtiments	3 931,97	9 000,00	13 500,00		13 500,00	
61558	Entretien et réparation autres mat outil	2 314,70	2 000,00	1 500,00		1 500,00	
61568	Maintenance - autres	35 293,52	38 000,00	41 000,00		41 000,00	
6161	Assurances multirisques	5 742,80	6 800,00	6 300,00		6 300,00	
617	Etudes et recherches	636,00		10 000,00		10 000,00	
6182	Documentation générale et technique	896,00	960,00	1 000,00		1 000,00	
6188	Autres frais divers	300,00		1 200,00		1 200,00	
637	Autres impôts, taxes & vers. ass.(autres)	2 554,81	3 000,00	3 000,00		3 000,00	

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (65)

6541	Creances admises en non valeur		1 000,00	2 000,00		2 000,00	
------	--------------------------------	--	----------	----------	--	----------	--

CHARGES FINANCIERES (66)

--	--	--	--	--	--	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES (67)

673	Titres annulés (exercices antérieurs)	138,08		790,00		790,00	
-----	---------------------------------------	--------	--	--------	--	--------	--

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS (68)

SECTION D'EXPLOITATION DEPENSES

	REEL N-2	BUDGET EXECUTOIRE N-1	BUDGET PREVISIONNEL 2019 PROPOSE			DEPENSES AUTORISEES	BUDGET EXECUTOIRE
	2017	2018	RECONDUCTIONS	MESURES NOUVELLES	TOTAL		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
68112 Immobilisations corporelles	29 767,86	31 000,00	29 300,00		29 300,00		
TOTAL GROUPE III	408 890,66 €	432 260,00 €	447 973,52 €	0,00 €	447 973,52 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	1 310 755,63 €	1 493 313,12 €	1 587 943,52 €	0,00 €	1 587 943,52 €	0,00 €	0,00 €
	Report à nouveau en 2017	Report à nouveau en 2018	Report à nouveau en 2019				
002 Déficit de la section d'exploitation reporté							
005 Amortissements comptables excédentaires différés							
DEPENSES D'EXPLOITATION	1 310 755,63 €	1 493 313,12 €	1 587 943,52 €	0,00 €	1 587 943,52 €	0,00 €	0,00 €

SECTION D'EXPLOITATION RECETTES

REEL N-2 2017 (1)	BUDGET EXECUTOIRE N-1 2018 (2)	BUDGET PREVISIONNEL 2019 PROPOSE			DEPENSES AUTORISEES (6)	BUDGET EXECUTOIRE (7)
		RECONDUCTIONS (3)	MESURES NOUVELLES (4)	TOTAL (5) = (3) + (4)		

GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

PRODUITS TARIFICATION (73)

73418	Autres éablistes et services sociaux	1 133 078,98	1 146 000,00	1 061 000,00		1 061 000,00	
TOTAL GROUPE I		1 133 078,98 €	1 146 000,00 €	1 061 000,00 €	0,00 €	1 061 000,00 €	0,00 €

GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

PRODUITS D'EXPLOITATION (70, 71, 72, 74 et 75)

6419	Rembts sur rémun. du personnel non méd.	18,99					
6459	Rembts sur charges sécurité sociale	1 258,00					
7081	Produits des serv. exploités pour perso.	7 852,02	7 400,00	7 760,00		7 760,00	
747	Subventions et participations			800,00		800,00	
7483	Forfait autonomie	74 874,32	73 000,00	73 000,00		73 000,00	
7488	Autres	250 000,00	40 570,00				
7588	Autres prod divers de gestion courante	23 488,20	21 500,00	21 890,00		21 890,00	
TOTAL GROUPE II		357 491,53 €	142 470,00 €	103 450,00 €	0,00 €	103 450,00 €	0,00 €

GRUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

PRODUITS FINANCIERS (76)

--	--	--	--	--	--	--	--

PRODUITS EXCEPTIONNELS (77)

7718	Produits exceptionnels - autres	12 112,59	10 500,00	4 130,00		4 130,00	
777	Quote-part subv. inv. virées cpte résultat	1 205,65	1 210,00	1 210,00		1 210,00	

AUTRES PRODUITS (78, 79)

--	--	--	--	--	--	--	--

0,00 €

TOTAL GROUPE III		13 318,24 €	11 710,00 €	5 340,00 €	0,00 €	5 340,00 €	0,00 €
-------------------------	--	--------------------	--------------------	-------------------	---------------	-------------------	---------------

SECTION D'EXPLOITATION RECETTES

REEL N-2 2017 (1)	BUDGET EXECUTOIRE N-1 2018 (2)	BUDGET PREVISIONNEL 2019 PROPOSE			DEPENSES AUTORISEES (6)	BUDGET EXECUTOIRE (7)
		RECONDUCTIONS (3)	MESURES NOUVELLES (4)	TOTAL (5) = (3) + (4)		

TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	1 503 888,75 €	1 300 180,00 €	1 169 790,00 €	0,00 €	1 169 790,00 €	0,00 €	0,00 €
--	----------------	----------------	----------------	--------	----------------	--------	--------

002
005

	Report à nouveau en 2017	Report à nouveau en 2018	Report à nouveau en 2019	
Excédent de la section d'exploitation reporté		193 133,12 €	418 153,52 €	418 153,52 €
Amortissements comptables excédentaires différés				

RECETTES D'EXPLOITATION	1 503 888,75 €	1 493 313,12 €	1 587 943,52 €	0,00 €	1 587 943,52 €	0,00 €	0,00 €
--------------------------------	----------------	----------------	----------------	--------	----------------	--------	--------

SECTION D'INVESTISSEMENT EMPLOIS

		REEL N-2 2017	BUDGET EXECUTOIRE N-1 2018	BUDGET PREVISIONNEL 2019
REDUCTION DES FONDS PROPRES OU REPRISE SUR APPORTS (10,1161,13)				
13988	Autres subventions	1 205,65 €	1 210,00 €	1 210,00 €
REPRISES (14,15)				
REBOUSEMENT DES DETTES FINANCIERES (16,17)				
COMPTE DE LIAISON INVESTISSEMENT (18)				
ACQUISITION D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE (20,21,22,23,24,26,27)				
2188	Autres immobilisations corporelles	5 179,90 €	8 000,00 €	8 000,00 €
2314	Constructions sur sol d'autrui	9 878,64 €	30 000,00 €	49 000,00 €
AUTRES (28,29,39,481,49,59)				
001	Résultat d'investissement cumulé antérieur (déficit)	99 435,65 €	85 734,34 €	76 674,18 €
004	Amortissements comptables excédentaires différés			
003	Excédent prévisionnel d'investissement			
TOTAL GENERAL		115 699,84 €	124 944,34 €	134 884,18 €
Pour information Restes à réaliser 2018				6 905,33 €
Soit un Total des dépenses d'investissement				141 789,51 €

SECTION D'INVESTISSEMENT RESSOURCES

		REEL N-2 2017	BUDGET EXECUTOIRE N-1 2018	BUDGET PREVISIONNEL 2019
AUGMENTATION DES FONDS PROPRES (10,1161,13)				
10222	Fonds de compensation (fctva)	197,64 €	0,00 €	0,00 €
DOTATIONS AUX PROVISIONS (14,15)				
AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES (16,17)				
COMPTE DE LIAISON (18)				
IMMOBILISATIONS - SORTIES (20,21,22,23,24,26,27)				
AUTRES (28,29,39,481,49,59)				
28013	Amortissements des frais d'évaluation	4 800,00 €	0,00 €	4 800,00 €
28145	Install. géné., agencements et aménagem.	19 283,89 €	31 000,00 €	18 640,00 €
28181	Install. géné., agenc. et aménag. divers	1 829,57 €	0,00 €	1 830,00 €
28184	Mobilier	1 563,44 €	0,00 €	830,00 €
28188	Autres immobilisations corporelles	2 290,96 €	0,00 €	3 200,00 €
001	Résultat d'investissement cumulé antérieur (déficit)			
004	Amortissements comptables excédentaires différés			
007	Excédent prévisionnel d'investissement		108 064,27 €	112 489,51 €
TOTAL GENERAL		29 965,50 €	139 064,27 €	141 789,51 €

Budget 2019 autorisé et détermination du coût horaire

	PROPOSITION Du service	RETENU PAR L'AUTORITÉ de tarification
Dépenses :		
Groupe 1 : Charges d'exploitation	308 220,00	0,00
Groupe 2 : Charges de personnel	831 750,00	0,00
Groupe 3 : Charges de structures	447 973,52	0,00
Déficit exercice n-2	0,00	0,00
Total des dépenses	1 587 943,52	0,00
Recettes :		
Groupe 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation	103 450,00	0,00
Groupe 3 : Produits financiers et non encaissable	5 340,00	0,00
Excédent exercice n-2	418 153,52	0,00
Groupe 1: produits liés à la tarification	1 061 000,00	0,00
Total des recettes	1 587 943,52	

Activité

Année	Heures réalisées
2014	8 760
2015	8 760
2016	8 760
Moyenne des 3 derniers exercices	8 760

4.3.1 Tableau des amortissements

Amortissements cumulés au 31 décembre n-1	Dotations de l'exercice	Diminutions résultant des sorties de l'exercice	Amortissements cumulés au 31 décembre n
(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)

Amortissements des immobilisations incorporelles

2801	Frais d'établissement	14 400,00	4 800,00		19 200,00
2803	Frais de recherche et de développement				
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires				
2806	Droit au bail				
2808	Autres immobilisations incorporelles				

Amortissements des immobilisations corporelles

2811	Terrains				
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure				
2813	Constructions sur sol propre				
2814	Constructions sur sol d'autrui	156 591,07	18 630,70		175 221,77
2815	Installations, matériel et outillage techniques				
	dont : Matériel de transport				
	Matériel de bureau				
	Matériel informatique				
2818	Autres immobilisations corporelles	28 074,59	5 815,71		33 890,30

TOTAL GENERAL		199 065,66	29 246,41	0,00	228 312,07
----------------------	--	------------	-----------	------	------------

ARRETE ET SIGNATURES

Nombre de membres en exercice :

Nombre de membres présents :

Nombre de suffrages exprimés :

VOTES:

Pour:

Contre :

Abstentions :

Date de convocation :

Presente par le Président,

A Troyes, le

Delibere par le conseil d'administration, reuni en session

A Troyes, le

Les membres du conseil d'administration,

BAROIN François	
CROIZAT-VIALLET Christophe	
ESMARD Michelle	
LEYMBERGER Brigitte	
MAILLARD Anne-Marie	
MAIER Jean-Paul	
MARASSE Jean-Charles	
MARGUET François	
MARTINELLI Mario	
PHILIPPON Elisabeth	
ROUVRE Annie	
VIARDIN Gisele	
ZAJAC Anna	

Certifie exécutoire par le Président, compte tenu de la transmission en préfecture, le

, et de la publication le

A Troyes , le