



Le Rapport d'orientation budgétaire 2021 Budget résidence les Arcades

Conseil d'administration du 16 mars 2021



Contexte Général

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2021

Contexte budgétaire 2021

3

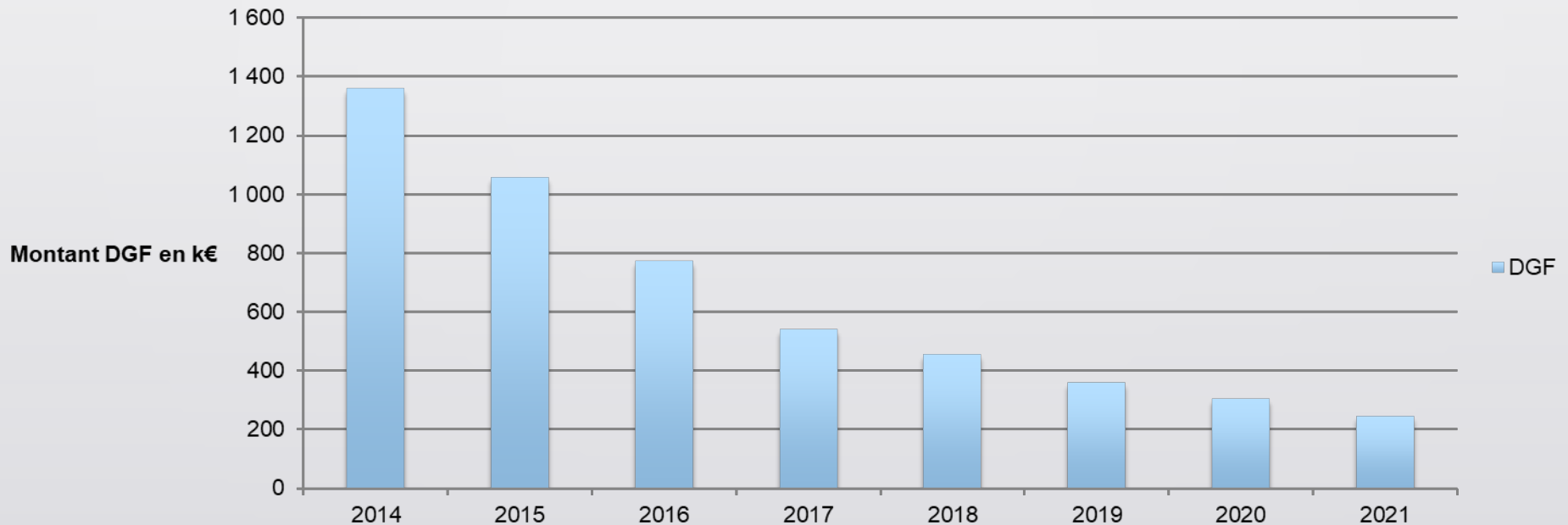


La Résidence des Arcades est soumise aux mêmes contraintes budgétaires que le budget de la Ville qui le finance au travers d'une subvention d'équilibre.

La crise sanitaire et les baisses de dotations de l'Etat ont un réel impact sur le fonctionnement des collectivités territoriales.

La dotation globale de fonctionnement perçue par la commune est en baisse depuis plusieurs années.

DGF





Tendances budgétaires et orientations

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2021

Tendances budgétaires et orientations

5

Afin de pouvoir absorber la diminution des dotations de l'Etat, il a été demandé aux services, y compris les Arcades, de tendre vers les objectifs suivants pour l'élaboration du budget 2021 :

- ❑ 0% sur la masse salariale
- ❑ - 1% sur les charges de fonctionnement
- ❑ Baisse de la subvention versée par la ville (impact - 1% des charges)

Concernant le budget prévisionnel 2021 des Arcades:

- ❑ Les charges de fonctionnement (chapitres 011 + 016) sont en hausse de 7,38% soit + 27 676,02€ par rapport au prévisionnel 2020.
- ❑ Les charges de personnel sont en baisse de 28 750€ s'élevant à un total de 493 500 €.

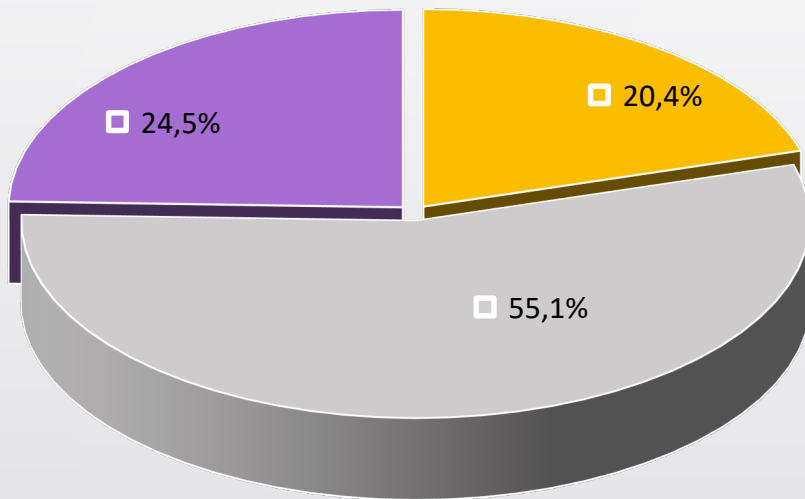


Les dépenses de fonctionnement

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2021

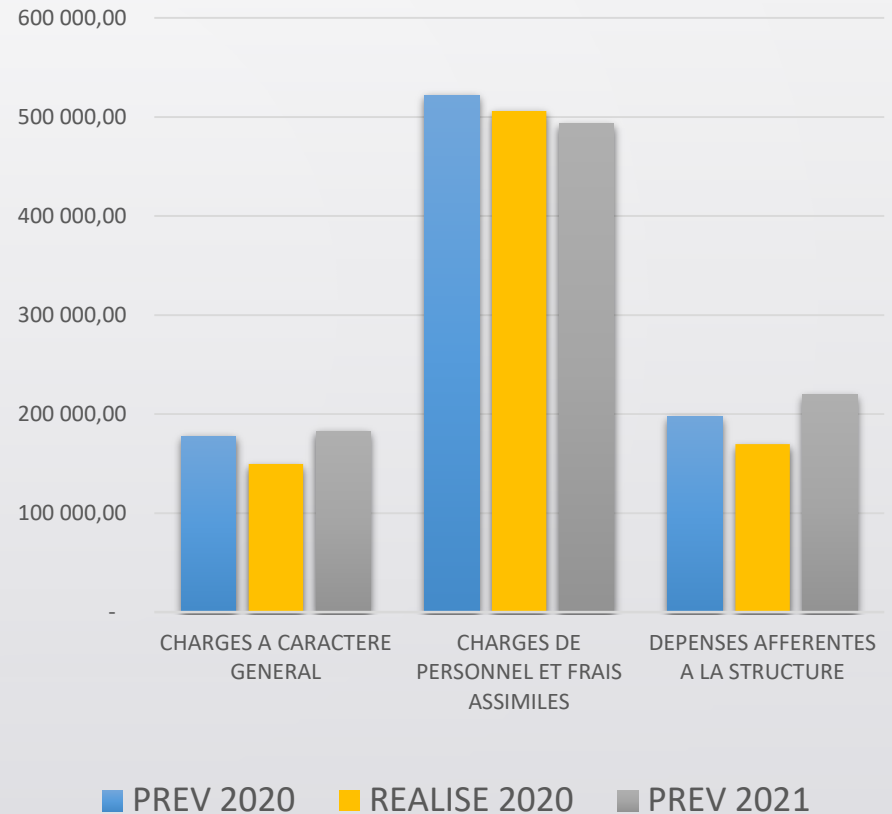
Les dépenses de fonctionnement

Dépenses réelles de fonctionnement :
896 403,07 €



- CHARGES A CARACTERE GENERAL
- CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES
- DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

Evolutions des dépenses réelles de fonctionnement





=> Budget prévisionnel: 183 000€

- Intégration d'une enveloppe pour des achats d'Equipement de Protection Individuel
- Ajustement des fluides (impact du véhicule électrique sur une année complète) et des frais de télécommunications (abonnement pour liaison entre l'interphone et le résidence)
- Ajustement des dépenses relatives aux animations dans le cadre du forfait autonomie
- Baisse de l'enveloppe destinée aux prestations de repas réalisés par la cuisine centrale en lien avec la fréquentation du restaurant



=> Budget prévisionnel: 493 500€

- ❑ Un GVT (Glissement vieillesse et technicité) représentant 4 000€ : évolutions de carrière et revalorisations salariales

- ❑ Recours à des agents contractuels:
 - un volontaire en service civique
 - Un stagiaire administratif
 - Un remplacement dans le cadre d'un renfort dû à la crise sanitaire
 - Vacataires étudiants pour assurer les astreintes nuit/week-end

- ❑ Intégration d'une enveloppe pour la médecin préventive et obligatoire pour 1 000 €

- ❑ Il n'est pas prévu de départ en retraite ni de congé maternité

- ❑ Prise en compte des mises à disposition du personnel pour 53 900 € (contre 62 000 € en 2020)



=> Budget prévisionnel : 219 850€

- ❑ Ajustement des dépenses relatives aux animations dans le cadre du forfait autonomie (lien recettes)
- ❑ Régularisation des travaux de 2017- 2020
- ❑ Réduction de l'enveloppe destinée aux travaux d'entretien du bâtiment (lien investissements) :
 - Rafraîchissement d'appartements
 - Reprise de canalisation de la cuisine
 - Installation d'une prise extérieure
- ❑ Ajustement à la baisse de la redevance OPAC
- ❑ Diminution de l'enveloppe destinée aux remplacements (agent technique)
- ❑ Hausse de l'enveloppe de frais de formation

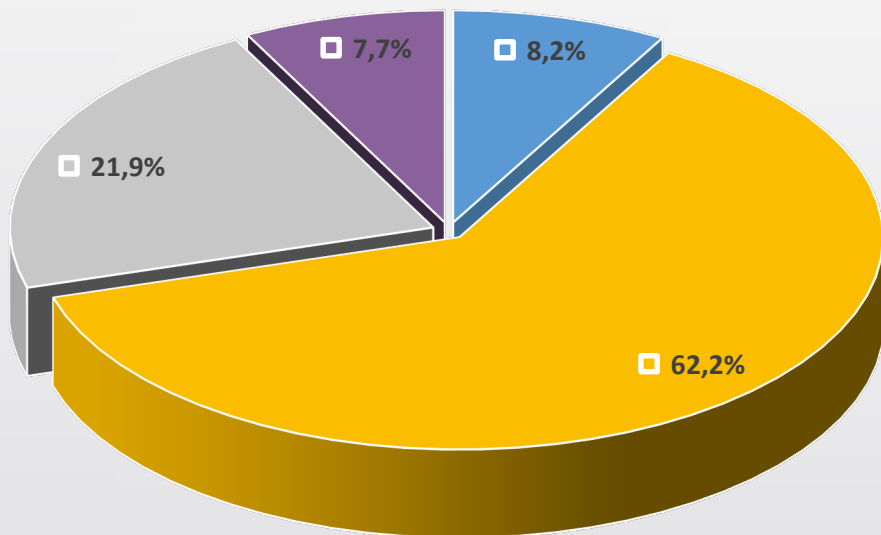


Les recettes de fonctionnement

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2021



recettes réelles de fonctionnement:
940 603,07 €



- RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT
- PRODUITS DE LA TARIFICATION
- AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION
- PRODUITS FINANCIERS ET NON ENCAISSABLES

Evolutions des recettes réelles de fonctionnement





Chapitre 017 : Budget prévisionnel : 585 000 €

- ❑ Recette du « forfait soin » versée par l'ARS: 1 60 000€ (- 32 250€, en 2020 versement de recettes exceptionnelles liées au Covid non reconduites)
- ❑ Participations des résidents: 425 000€ soit une hausse prévisionnelle de 5 000€ en lien avec l'augmentation des tarifs (validés par le Département)

Chapitre 018 : Budget prévisionnel : 205 700 €

- ❑ Maintien des recettes liées au forfait autonomie
- ❑ Intégration d'un don de l'association municipale du restaurant des Arcades à la suite de sa dissolution
- ❑ Baisse des recettes liées à la restauration (hypothèse d'une réouverture au 2^e trimestre)
- ❑ Suppression de la subvention d'équilibre communale (mémo en 2020: 95 500€)

Chapitre 002 : Résultat de fonctionnement : 77 303,07€



Les dépenses d'investissement

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2021



❑ **Chapitre 16:** remboursements des cautions soit 6 000 €

❑ **Chapitre 21:**

- ❑ Régularisation dépenses de fonctionnement 2017-2020: 70k€
- ❑ Travaux ADAP 37k€ (reprise rampe d'accès, mains courantes, accès terrasse)
- ❑ Aménagement de la cuisine 20k€
- ❑ Climatisation 15k€
- ❑ Provisions travaux colonnes oxydées 10k€
- ❑ Porte automatique 5,1k€
- ❑ Anti-bélier robinetterie 3,7k€



- ❑ **Chapitre 16:** Encaissements des cautions soit 6 000 €
- ❑ **Chapitre 10:** Fond de compensation de la TVA (investissements N-2): 2 200€
- ❑ **Chapitre 13:** Subvention d'équipement versée par la ville de 36 500€
- ❑ **Chapitre 16:** Emprunt d'équilibre: 70 000€
- ❑ **Chapitre 001:** résultat d'investissement soit 87 113,81€

Prospective 2024 - Arcades

17



	Réalisé 2017	Réalisé 2018	Réalisé 2019	PREV 2020	2021	2022	2023	2 024
Recettes de fonctionnement	910 530	990 363	1 031 734	893 228	860 700	900 600	902 600	907 600
Dépenses de fonctionnement	873 702	943 925	1 009 977	825 285	896 403	903 000	908 000	913 000
Epargne de Gestion	36 828	46 437	21 756	67 942	- 35 703	- 2 400	- 5 400	- 5 400
interet de la dette								
Epargne brute	36 828	46 437	21 756	67 942	- 35 703	- 2 400	- 5 400	- 5 400
remboursement du capital de dette								
Epargne Nette	36 828	46 437	21 756	67 942	- 35 703	- 2 400	- 5 400	- 5 400
Résultat 002	42 578	40 418	54 020	42 722	77 303	44 000	47 000	47 000

	Réalisé 2017	Réalisé 2018	Réalisé 2019	PREV 2020	2021	2022	2023	2 024
Recettes d'investissement	29 112	17 350	16 123	8 420	114 700	8 200	8 200	8 200
Dépenses d'investissement	58 280	39 007	20 050	67 822	243 414	94 800	55 800	52 400
Delta	- 29 167	- 21 657	- 3 927	- 59 402	- 128 714	- 86 600	- 47 600	- 44 200
Résultat 001	63 028	72 849	84 027	113 154	87 114	45 000	3 400	-

Prospective 2024 consolidée: CCAS + ARCADES 18



	Réalisé 2017	Réalisé 2018	CA PREV 2019	2020	2021	2022	2023	2 024
Recettes de fonctionnement	2 481 028	2 626 028	2 579 076	2 566 565	2 411 700	1 035 800	1 060 300	1 065 800
Dépenses de fonctionnement	2 471 870	2 530 944	2 615 813	2 378 740	2 625 757	1 067 300	1 073 800	1 080 300
Epargne de Gestion	9 158	95 083	- 36 738	187 825	- 214 057	- 31 500	- 13 500	- 14 500
interet de la dette								
Epargne brute	9 158	95 083	- 36 738	187 825	- 214 057	- 31 500	- 13 500	- 14 500
remboursement du capital de dette								
Epargne Nette	9 158	95 083	- 36 738	187 825	- 214 057	- 31 500	- 13 500	- 14 500
Résultat 002	251 231	185 197	220 121	146 628	243 492	72 578	51 578	52 578

	Réalisé 2017	Réalisé 2018	CA PREV 2019	2020	2021	2022	2023	2 024
Recettes d'investissement	32 608	22 869	19 739	12 787	120 930	9 250	9 250	9 250
Dépenses d'investissement	96 827	67 754	53 257	86 763	288 176	97 450	57 750	54 350
Delta	- 64 219	- 44 885	- 33 518	- 73 976	- 167 246	- 88 200	- 48 500	- 45 100
Résultat 001	95 815	99 127	89 622	75 030	83 484	63 728	63 028	63 028