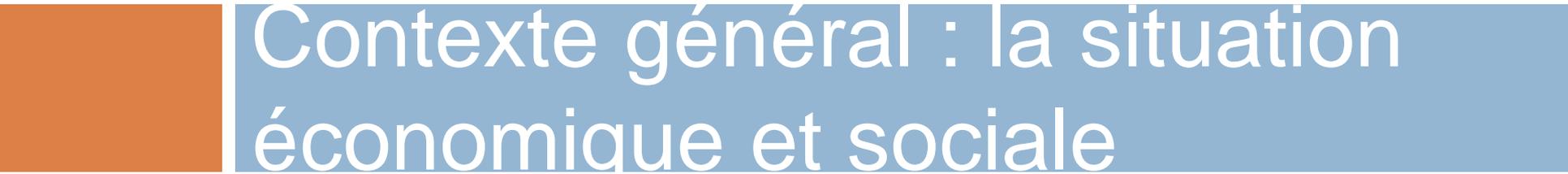


LE RAPPORT
D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2020
BUDGET RÉSIDENCE
LES ARCADES

Conseil d'administration du 25/11/2019

A horizontal bar at the top of the slide, divided into an orange section on the left and a blue section on the right. The text is white and spans across both sections.

Contexte général : la situation économique et sociale

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE
2020

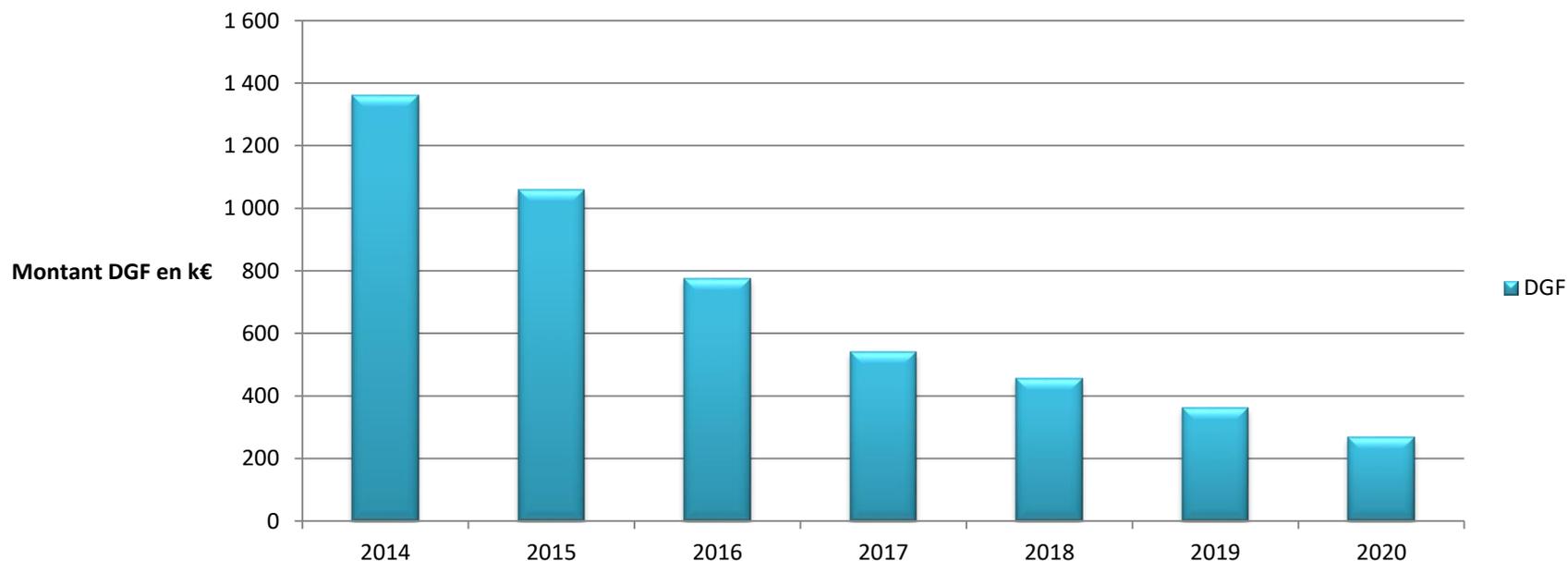
Contexte budgétaire 2020

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.

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,

Dotation Globale Forfaitaire





DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2020

Tendances budgétaires et orientations

Tendances budgétaires et orientations 20120

Afin de pouvoir absorber la diminution des dotations de l'Etat, il a été demandé aux services, y compris le CCAS, de tendre vers les objectifs suivants pour l'élaboration du budget 2020 :

- 0% sur la masse salariale
- - 0,5% sur leurs charges de fonctionnement

Le budget des Arcades affiche une hausse de 1,81% sur la masse salariale et une baisse de - 14,65% sur les charges de fonctionnement (chapitres 011 + 016)

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2020

Les dépenses de fonctionnement

Le fonctionnement 2020

DEPENSE

		2019	2019	2019	2019	2020	2020	
		BP	BS	DBM1	CA PREV	BP	VARIATION %	VARIATION €
ORDRE	016	DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE	38 000,00			35 371,60		
ORDRE		Somme :	38 000,00			35 371,60	-11,58%	-4 400,00
						33 600,00		
						33 600,00	-11,58%	-4 400,00
REEL	011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	175 000,00	3 200,00	5 000,00	175 455,43	1,20%	2 100,00
	012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	497 000,00		20 000,00	509 070,47	1,81%	9 000,00
	016	DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE	252 550,00	92 819,51	4 500,00	328 189,25	-25,64%	-64 750,00
REEL		Somme :	924 550,00	96 019,51	29 500,00	1 012 715,15	-5,80%	-53 650,00
						870 900,00		
						870 900,00	-5,80%	-53 650,00
		TOTAL :	962 550,00	96 019,51	29 500,00	1 048 086,75	-6,03%	-58 050,00
						904 500,00		
						904 500,00	-6,03%	-58 050,00

RECETTE

		2019	2019	2019	2019	2020	2020	
		BP	BS	DBM1	CA PREV	BP	VARIATION %	VARIATION €
ORDRE	019	PRODUITS FINANCIERS ET NON ENCAISSABLES	2 600,00					
ORDRE		Somme :	2 600,00			0,00	0,00%	0,00
						2 600,00		
						2 600,00	0,00%	0,00
REEL	002	RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT		54 019,51				0,00
	017	PRODUITS DE LA TARIFICATION	590 000,00		25 500,00	617 861,83	3,39%	20 000,00
	018	AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION	369 950,00	42 000,00	1 200,00	410 278,91	-21,10%	-78 050,00
	019	PRODUITS FINANCIERS ET NON ENCAISSABLES			2 800,00	7 346,33		0,00
REEL		Somme :	959 950,00	96 019,51	29 500,00	1 035 487,07	-6,05%	-58 050,00
						901 900,00		
						901 900,00	-6,05%	-58 050,00
		TOTAL :	962 550,00	96 019,51	29 500,00	1 035 487,07	-6,03%	-58 050,00
						904 500,00		
						904 500,00	-6,03%	-58 050,00

Les charges à caractère général – chapitre 011

Budget prévisionnel de 177 100€ soit + 2 100 € par rapport au BP 2019

- ❑ Ajustement des fluides soit + 500€ pour les frais d'électricité et + 1 000€ pour les frais d'eau
- ❑ Ajustement des frais de carburants de + 500 € en lien avec le nombre de sorties plus important
- ❑ Hausse des dépenses liées aux animations de + 1 300 € en lien avec le forfait autonomie

Nota: en lien avec les recettes attendues pour le Forfait autonomie

- ❑ Intégration d'un nouvel outil de messagerie téléphonique pour 880€
- ❑ Baisse de - 2 750€ des achats de fournitures, en lien avec la suppression des achats de barquettes en aluminium pour le portage de repas

Rappel : acquisition de vaisselle pour le portage de repas

Les dépenses de personnel

Budget prévisionnel de 506 000 € soit + 9 000 € par rapport au BP 2019

- ❑ Prise en compte des mises à disposition du personnel pour 62 000 € (contre 60 500€ en 2019)
- ❑ Prise en charge d'un agent en période de préparation au reclassement (reconversion professionnelle)
- ❑ Remplacement d'un départ à la retraite sur le poste de cuisinier avec effet NORIA
- ❑ Intégration d'une enveloppe pour la médecin préventive et obligatoire pour 1 600 €

Autres charges de gestion courante

Budget prévisionnel de 187 800€ soit – 64 750€ par rapport au BP 2019

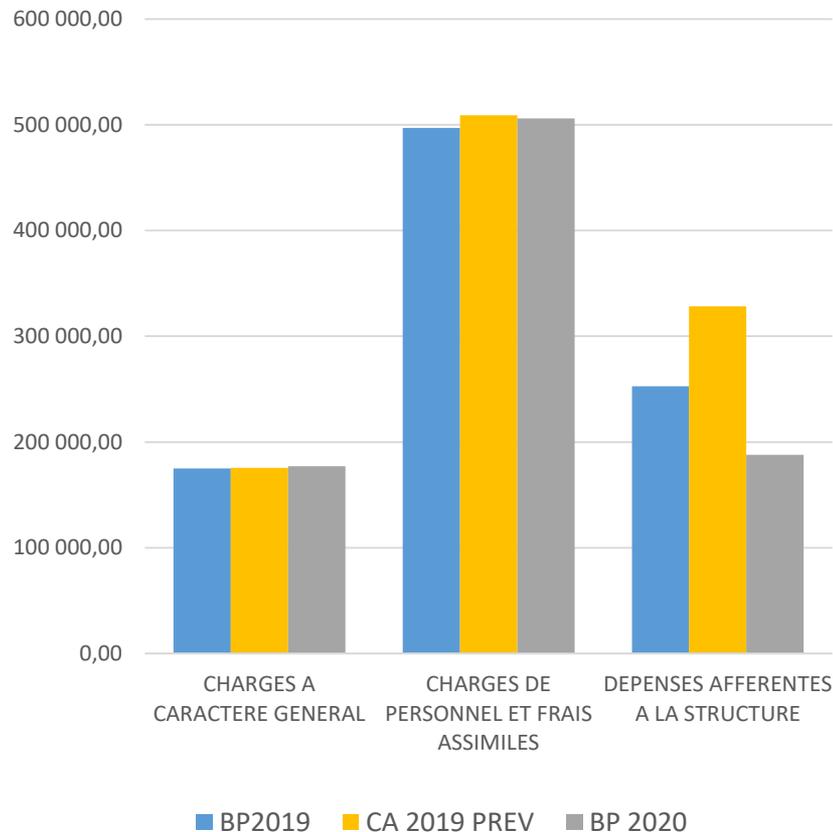
- ❑ Baisse de la redevance OPAC de - 92 700 € en lien avec la suppression de la PGR soit 64 000 €
- ❑ En parallèle, augmentation de l'enveloppe de travaux et d'entretien du bâtiment de + 41 600 € soit 86 500 €:
 - Travaux de peinture du hall d'accueil (rafraichissement)
 - Installation de radiateurs/rafraichisseurs pour climatiser les deux salons
 - Remplacement des portes automatiques piétonnes au RDC
 - Rafraichissement de 3 appartements
 - Projet d'installation de la télé alarme dans tous les appartements
- ❑ Baisse de l'enveloppe de prestations de maintenance de - 7 600 €

Mémo: nouveau marché de vérification et maintenance des appareils de sécurité

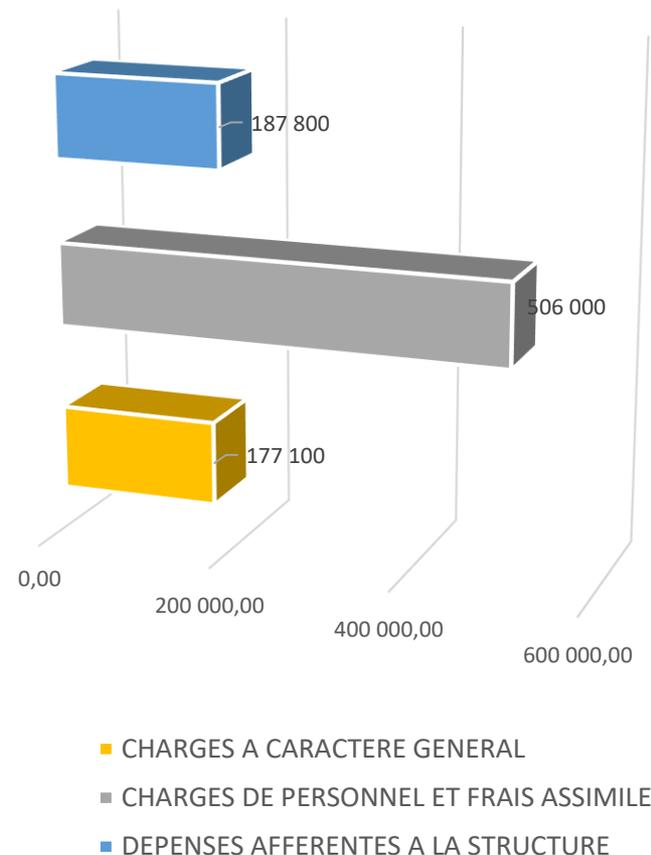
- ❑ - 4 400 € d'ajustement pour l'enveloppe d'entretien de matériel
- ❑ - 3 000 € de location dans le cadre du contrat de maintenance de la borne MELO
- ❑ +1 300 € pour des frais de formation: recyclage SST et incendie
- ❑ +1 000 € de prestations de services pour les animations en lien avec le forfait autonomie – lien recettes

Les dépenses de fonctionnement du BP 2020

Evolutions des dépenses réelles de fonctionnement



Dépenses réelles de fonctionnement



DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2020

Les recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement

Chapitre 017: BP de 610 000 €, soit une hausse des recettes de 20 000€

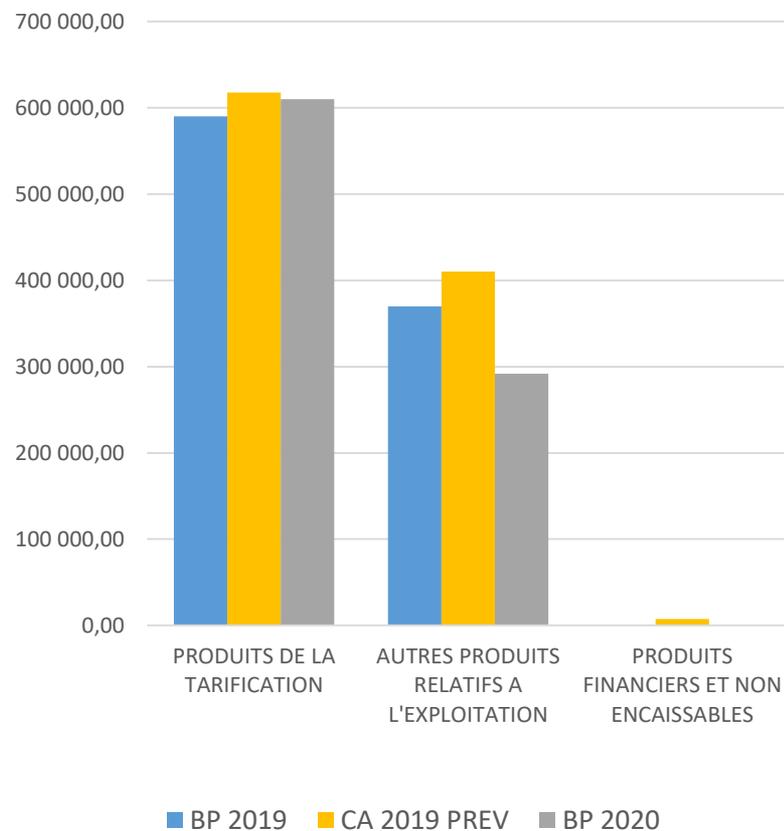
- ❑ Réfaction du « forfait soin » versé par l'ARS de – 30 000 € soit 160 000 € pour les dépenses de personnel « soin »
- ❑ 450 000 € de participations des résidents (selon tarifs validés par le Département) soit une hausse prévisionnelle de 50 000€ en lien avec le bon taux d'occupation et l'augmentation des tarifs

Chapitre 018: BP de 291 900 € soit une baisse - 78 050€ pour les autres produits relatifs à l'exploitation

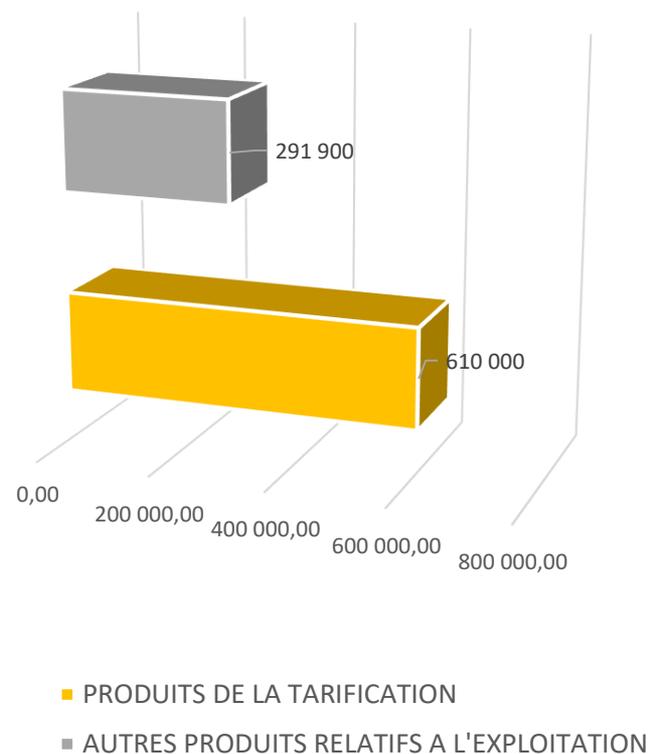
- ❑ Maintien des recettes liées au forfait autonomie soit 25 000 €
- ❑ Baisse des recettes de - 4 000€ pour les participations d'électricité des résidents
- ❑ Baisse des recettes de – 3 000€ pour les participations des résidents pour les hébergements temporaires
- ❑ Baisse de la subvention communale de -77 500€ soit 95 500€ contre 173 000€ au BP 2019 (en lien avec la baisse de la redevance versées à l'OPAC pour le bâtiment)
- ❑ Augmentation des recettes de + 4 500€ pour le fonds de compensation de la TVA (FCTVA)

Les recettes de fonctionnement du BP 2020

Evolutions des recettes réelles de fonctionnement



Recettes réelles de fonctionnement





DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2020

La section d'investissement

Les investissements 2020

				2019	2019	2019	2019	2020	2020	
				BP	BS	RCCE	DBM1	BP	VARIATION %	VARIATION €
MIXTE	041	OPERATIONS PATRIMONIALES					370,00			
MIXTE			Somme :				370,00			
ORDRE	13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES		2 600,00				2 600,00		
ORDRE			Somme :	2 600,00				2 600,00		
REEL	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES		6 000,00		508,80			-100,00%	-6 000,00
	20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				1 850,31	6 200,00			
	21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		44 100,00	80 679,72	988,21	-6 200,00	36 300,00	-17,69%	-7 800,00
REEL			Somme :	50 100,00	80 679,72	3 347,32	0,00	36 300,00	-27,54%	-13 800,00
TOTAL :				52 700,00	80 679,72	3 347,32	370,00	38 900,00	-26,19%	-13 800,00

RECETTE

				2019	2019	2019	2019	2020	2020	
				BP	BS	RCCE	DBM1	BP	VARIATION %	VARIATION €
MIXTE	041	OPERATIONS PATRIMONIALES					370,00			
MIXTE			Somme :				370,00			
ORDRE	28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS		38 000,00				33 600,00	-11,58%	-4 400,00
ORDRE			Somme :	38 000,00				33 600,00	-11,58%	-4 400,00
REEL	001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT			84 027,04					
	10	DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES		8 700,00				5 300,00	-39,08%	-3 400,00
	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES		6 000,00					-100,00%	-6 000,00
REEL			Somme :	14 700,00	84 027,04			5 300,00	-63,95%	-9 400,00
TOTAL :				52 700,00	84 027,04		370,00	38 900,00	-26,19%	-13 800,00

Les investissements 2020

- ❖ 44 900 € équilibrés en dépenses et en recettes

- ❑ Chapitre 16: encaissements et remboursements des cautions soit 6 000 € en dépenses et en recette

- ❑ Chapitre 21: 36 300 € soit + 7 800 € par rapport au BP 2019
 - ❑ Remplacement du véhicule de portage des repas
 - ❑ Remplacement du poste informatique des aides soignants
 - ❑ Achat d'un robot de tonte

Prospective 2023 - Arcades

	Réalisé 2017	Réalisé 2018	CA PREV 2019	2020	2021	2022	2023
Recettes de fonctionnement	910 530	990 363	1 032 951	901 900	912 355	921 906	931 561
Dépenses de fonctionnement	873 702	943 925	997 864	870 900	881 355	890 905	900 560
Epargne de Gestion	36 828	46 437	35 088	31 000	31 000	31 000	31 000
interet de la dette							
Epargne brute	36 828	46 437	35 088	31 000	31 000	31 000	31 000
remboursement du capital de dette							
Epargne Nette	36 828	46 437	35 088	31 000	31 000	31 000	31 000

Résultat 002	42 578	40 418	54 020	89 107	89 107	195 769	240 431
--------------	--------	--------	--------	--------	--------	---------	---------

	Réalisé 2017	Réalisé 2018	CA PREV 2019	2020	2021	2022	2023
Recettes d'investisseent	29 112	17 350	14 250	11 300	11 300	11 300	11 300
Dépenses d'investissement	58 280	39 007	24 451	42 300	42 300	42 300	42 300
Delta	- 29 167	- 21 657	- 10 201	- 31 000	- 31 000	- 31 000	- 31 000

Résultat 001	63 028	72 849	84 027	106 662	106 662	44 662	- 17 338
--------------	--------	--------	--------	---------	---------	--------	----------

Prospective 2023 consolidée: CCAS + ARCADES

	Réalisé 2017	Réalisé 2018	CA PREV 2019	2020	2021	2022	2023
Recettes de fonctionnement	2 689 682	2 626 028	2 577 584	2 546 990	2 554 239	2 580 256	2 606 545
Dépenses de fonctionnement	2 471 870	2 530 944	2 628 979	2 496 530	2 525 778	2 551 796	2 578 085
Epargne de Gestion	217 812	95 083	- 51 395	50 460	28 460	28 460	28 460
interet de la dette							
Epargne brute	217 812	95 083	- 51 395	50 460	28 460	28 460	28 460
remboursement du capital de dette							
Epargne Nette	217 812	95 083	- 51 395	50 460	28 460	28 460	28 460

Résultat 002	251 231	183 038	231 562	180 167	180 167	301 390	360 612
--------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

	Réalisé 2017	Réalisé 2018	CA PREV 2019	2020	2021	2022	2023
Recettes d'investissement	65 395	22 869	15 523	16 500	16 700	16 700	16 700
Dépenses d'investissement	96 827	67 754	55 572	64 660	64 800	64 800	64 800
Delta	- 31 433	- 44 885	- 40 049	- 48 160	- 48 100	- 48 100	- 48 100

Résultat 001	95 815	108 947	110 621	116 585	116 585	20 385	- 75 815
--------------	--------	---------	---------	---------	---------	--------	----------