

**NOTE EXPLICATIVE DE SYNTHÈSE  
DU COMPTE ADMINISTRATIF  
BUDGET ANNEXE DE LA RÉSIDENCE AUTONOMIE « LES  
HORTENSIAS » EXERCICE 2019**

**INTRODUCTION**

Le compte administratif du budget annexe de la résidence autonomie « les Hortensias », conforme au compte de gestion présenté par Madame le Comptable Public de la Ville de Déville lès Rouen, se résume comme suit :

	<i>Fonctionnement</i>	<i>Investissement</i>	<i>Résultat (fonct + inv)</i>
<b>Recettes (A)</b>	322 394,09 €	58 551,79 €	380 945,88 €
<b>Dépenses (B)</b>	314 338,11 €	34 949,35 €	349 287,46 €
<b>Résultat de l'exercice (A-B)= C</b>	<b>8 055,98 €</b>	<b>23 602,44 €</b>	<b>31 658,42 €</b>
<b>Résultat exercice précédent (D)</b>			0,00 €
<b>Solde d'exécution 2019 (C+D)=E</b>	<b>8 055,98 €</b>	<b>23 602,44 €</b>	<b>31 658,42 €</b>
<b>Restes à Réaliser (Excédent (+) ou besoin de financement (-) = F</b>			0,00 €
<b>Résultat à la clôture 2019 (E + F)</b>	<b>8 055,98 €</b>	<b>23 602,44 €</b>	<b>31 658,42 €</b>

**I / SECTION DE FONCTIONNEMENT**

La section de fonctionnement peut être résumée comme suit :

**a. Les recettes de fonctionnement**

Les recettes s'élèvent à **322 394,09 €** pour un montant prévu au budget de **359 231 €** soit un pourcentage de réalisation de **89.75 %**.

Présentation par chapitres budgétaires :

<b>CHAPITRES - recettes</b>		<b>Prévisions</b>	<b>Réalisations</b>	<b>Différence</b>
017	Produit de la tarification	276 000,00 €	236 341,57 €	39 658,43 €
018	Autres produits relatifs à l'exploitation	83 231,00 €	82 488,33 €	742,67 €
019	Produits financiers non encaissables	0,00 €	3 564,19 €	-3 564,19 €
	<b>Total recettes de l'exercice</b>	<b>359 231,00 €</b>	<b>322 394,09 €</b>	<b>36 836,91 €</b>
002	Résultat de fonctionnement reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>Total recettes</b>	<b>359 231,00 €</b>	<b>322 394,09 €</b>	<b>-36 836,91 €</b>

Les recettes de fonctionnement se composent des loyers des résidents, du forfait autonomie versé par le Département en contrepartie de l'organisation d'actions de prévention de la perte d'autonomie au sein de la résidence et de subventions.

### **b. Les dépenses de fonctionnement**

Le montant des dépenses réalisées s'élève à **314 338.11 €** pour une prévision budgétaire de **359 231 €** soit un taux de réalisation de **87.50 %**.

Présentation par chapitres budgétaires :

<b>CHAPITRES - dépenses</b>		<b>Prévisions</b>	<b>Réalisations</b>	<b>Différence</b>
011	Dépenses afférentes à l'exploitation courante	81 300,00 €	67 839,38 €	13 460,62 €
012	Charges de personnel	61 091,00 €	55 886,14 €	5 204,86 €
016	Dépenses afférentes à la structure	216 840,00 €	190 612,59 €	26 227,41 €
	<b>Total dépenses</b>	<b>359 231,00 €</b>	<b>314 338,11 €</b>	<b>44 892,89 €</b>

Les dépenses de fonctionnement se composent :

- des dépenses afférentes au fonctionnement courant de la résidence : fluides, alimentation pour les animations, fournitures et matériels.
- des dépenses afférentes au paiement des prestataires : diagnostics locatifs, télécommunication, interventions de professionnels dans le cadre du programme d'animation.
- des dépenses afférentes aux frais de personnel.
- des dépenses afférentes au fonctionnement du bâtiment : redevance versée au propriétaire de l'immeuble Séminor, entretiens et réparations, assurances, impôts et taxes.

### **c. Résultat de fonctionnement**

Le résultat de fonctionnement à la clôture de l'exercice est de **8 055.98 €**.

<b>Section de fonctionnement</b>	
<b>Recettes (A)</b>	322 394,09 €
<b>Dépenses (B)</b>	314 338,11 €
<b>Résultat de l'exercice (A-B)= C</b>	<b>8 055,98 €</b>
<b>Résultat exercice précédent (D)</b>	0,00 €
<b>Résultat à la clôture 2019 (C+D)=E</b>	<b>8 055,98 €</b>

## **II / SECTION D'INVESTISSEMENT**

### **a. Les recettes d'investissement**

Les recettes d'investissement s'élèvent à **58 551.79 €** pour une prévision budgétaire de **55 521 €** soit un taux de réalisation de **105.46 %**.

CHAPITRES		Prévisions	Réalisations	Différence
16	Emprunts et dettes financières	17 500,00 €	20 658,14 €	3 158,14 €
18	Compte de liaison	30 920,00 €	30 859,23 €	-60,77 €
28	Amortissements des immobilisations	7 101,00 €	7 034,42 €	-66,58 €
	<b>Total de l'exercice</b>	<b>55 521,00 €</b>	<b>58 551,79 €</b>	<b>3 030,79 €</b>
001	Excédent d'investissement reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>Total recettes</b>	<b>55 521,00 €</b>	<b>58 551,79 €</b>	<b>3 030,79 €</b>

Les recettes d'investissement se composent des dépôts de garantie versés par les résidents, de crédits transférés de la M14 vers la M22, et d'amortissements.

### **b. Les dépenses d'investissement**

Les dépenses d'investissement s'élèvent à **34 949.35 €** pour une prévision budgétaire de **55 521 €**, soit un taux de réalisation de **62.95 %**.

CHAPITRES		Prévisions	Réalisations	Restes à réaliser	Différence
<b>Investissement courant et emprunts</b>					
16	Emprunts et dettes assimilées	17 500,00 €	900,82 €		16 599,18 €
18	Compte de liaison en investissement	1 521,00 €	1 521,00 €		0,00 €
20	Immobilisation incorporelles	280,00 €	278,40 €		1,60 €
21	Immobilisation corporelles	36 220,00 €	32 249,13 €		3 970,87 €
	<b>Total dépenses</b>	<b>55 521,00 €</b>	<b>34 949,35 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>20 571,65 €</b>

Les dépenses d'investissement se composent des achats de mobilier et matériel informatique, de crédits transférés de la M14 vers la M22, et de remboursement de dépôts de garantie aux résidents.

### **c. Résultat d'investissement**

#### **Résultat d'investissement arrêté au compte administratif 2019 :**

Le résultat d'investissement à la clôture de l'exercice est de **23 602.44 €**.

Section d'investissement	
<i>Recettes (A)</i>	58 551,79 €
<i>Dépenses (B)</i>	34 949,35 €
<i>Résultat de l'exercice (A-B)= C</i>	<b>23 602,44 €</b>
<i>Résultat exercice précédent (D)</i>	0,00 €
<i>Solde d'exécution 2019 (C+D)=E</i>	<b>23 602,44 €</b>
<i>Restes à Réaliser (Excédent (+) ou besoin de financement (-) = F</i>	0,00 €

<b>Résultat à la clôture 2019 (E + F)</b>	<b>23 602,44 €</b>
---	--------------------

### III / RÉSULTAT GLOBAL

COMPTES ADMINISTRATIF 2019 résidence autonomie - M 22						
LIBELLE	INVESTISSEMENT		FONCTIONNEMENT		ENSEMBLE	
	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent	Dépenses ou Déficit	Recettes ou Excédent
Résultats reportés Opérations de l'exercice	34 949,35	58 551,79	314 338,11	322 394,09	349 287,46	380 945,88
<b>TOTAUX</b>	34 949,35	58 551,79	314 338,11	322 394,09	349 287,46	380 945,88
Résultat de clôture Reste à réaliser		<b>23 602,44</b>		<b>8 055,98</b>		<b>31 658,42</b>
<b>Totaux cumulés</b>		23 602,44		8 055,98		31 658,42
<b>Résultats définitifs</b>						31 658,42

#### Résultat global arrêté au Compte Administratif 2019 :

A la clôture de l'exercice 2019, le budget annexe de la résidence autonomie présente:

- un excédent de fonctionnement de **8 055,98 €**
- un excédent d'investissement de **23 602,44 €**

Les résultats sont affectés de la manière suivante sur l'exercice 2020 : 8 055,98 € à reporter en fonctionnement (compte 002) et 23 602,44 € à affecter en investissement (compte 001).

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

076-267600120-20200625-DELIB2020-22-AU

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 04/08/2020