

**NOTE DE PRÉSENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2019**  
**DE LA RÉSIDENCE AUTONOMIE.**

**I – BUDGET ANNEXE DE LA RÉSIDENCE AUTONOMIE : analyse du compte administratif 2019.**

Le compte administratif 2019 fait apparaître les résultats suivants :

- Un résultat de clôture de fonctionnement 2019 excédentaire : **3 155.80 €**,
- Un solde d'exécution positif (dépenses réalisées et restes à réaliser) de la section d'investissement : **+28 854.77 €**, à reporter au BP 2020
- Excédent de fonctionnement 2019 à reporter au BP 2020 (après couverture du besoin de financement de l'investissement) : **3 155.80 €**

**I-A – Des dépenses d'exploitation 2019 réalisées maîtrisées, conformes aux prévisions du budget primitif 2019.**

<b>DÉPENSES</b>	<b>BP 2019</b>	<b>CA 2019</b>
60 – Achats	53 300.00 €	<b>50 509.92 €</b>
61 – Services extérieurs	179 755.00 €	<b>182 013.02 €</b>
62 – Autres services extérieurs	880.00 €	<b>1 613.52 €</b>
63 – Impôts, taxes	0.00 €	<b>57.99 €</b>
<u>TOTAL DÉPENSES DU GROUPE I</u> <u>DÉPENSES D'EXPLOITATION COURANTE</u>	<u>233 935.00 €</u>	<u><b>234 194.45 €</b></u>
621 – Personnel extérieur à l'établissement	53 885.00 €	<b>53 853.82 €</b>
622 – Rémunération d'intermédiaires	200.00 €	<b>226.04 €</b>
<u>TOTAL DÉPENSES DU GROUPE II</u> <u>DÉPENSES AFFÉRENTES AU PERSONNEL</u>	<u>54 085.00 €</u>	<u><b>54 079.86 €</b></u>
65 -Autres charges de gestion courante	890.00 €	<b>0.00 €</b>
66 – Charges financières	0.00 €	<b>0.00 €</b>
67 – Charges exceptionnelles	0.00 €	<b>156.33 €</b>
68 – Dotations aux amortissements	0.00 €	<b>0.00 €</b>

<u>TOTAL DÉPENSES DU GROUPE III</u> <u>DÉPENSES AFFÉRENTES A LA STRUCTURE</u>	890.00 €	<b>156.33 €</b>
<b>TOTAL DES DÉPENSES D'EXPLOITATION</b>	288 910.00 €	<b>288 430.64 €</b>

### **Eléments d'analyse :**

➤ **Des dépenses d'exploitation courante 2019 du groupe I réalisées**, conformes au prévisionnel, et retraçant :

\*chapitre 60 : en baisse par rapport à l'estimation du BP 2019, du fait d'un niveau de consommation des crédits consacrés à l'achat de petites fournitures pour entretien des logements, moins élevé (article 6068 :203.62 € réalisés pour 2 500 € de prévus, et article 60628 : 519.59 € réglés pour 1 400 € prévus) ;

\*chapitre 61 : en hausse, en raison d'un dépassement de la prévision de régularisation du paiement des charges locatives à Logéal pour la résidence autonomie (+1 054 €) d'une part et des actions de prévention mises en œuvre en 2019 (+1 755 €) d'autre part ;

\*chapitre 62 : en augmentation par rapport à la prévision 2019, du fait d'une sous-évaluation des crédits budgétaires nécessaires au paiement des frais de télécommunication,

\*chapitre 63 : paiement des droits Sacem non prévu au budget 2019, à l'occasion du karaoké.

➤ **Des dépenses afférentes au personnel 2019 du groupe II réalisées**, conformes au prévisionnel, et retraçant les rémunérations de la gardienne et de la gestionnaire de la résidence.

➤ **Des dépenses afférentes à la structure 2019 du groupe III réalisées**, inférieures au prévisionnel, du fait d'une prévision de crédits pour l'admission de créances, en non-valeur non suivi d'exécution (-890 €) et de l'exécution d'une dépense imprévue de 156.33 € correspondant au paiement d'intérêts moratoires.

### **I-B – Des recettes d'exploitation 2019 réalisées dépassant le prévisionnel 2019**

<b>RECETTES</b>	<b>BP 2019</b>	<b>CA 2019</b>
734 – Produits à la charge de l'usager	254 200.00 €	<b>255 009.61 €</b>
738 – Produits à la charge d'autres financeurs	5 200.00 €	<b>5 170.08 €</b>
<u>TOTAL RECETTES DU GROUPE I</u> <u>PRODUITS DE LA TARIFICATION</u>	<u>259 400.00 €</u>	<b><u>260 179.69 €</u></b>
74 – Subventions d'exploitation et participations	22 200.00 €	<b>22 132.00 €</b>
<u>TOTAL RECETTES DU GROUPE II</u> <u>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION</u>	<u>22 200.00 €</u>	<b><u>22 132.00 €</u></b>
77 – Produits exceptionnels	0.00 €	<b>1 964.75 €</b>

78/79 – Autres produits	0.00 €	<b>0.00 €</b>
<u>TOTAL RECETTES DU GROUPE III</u> <u>PRODUITS FINANCIERS</u>	<u>0.00 €</u>	<b><u>1 964.75 €</u></b>
Reprise de l'excédent de fonctionnement N-1	<u>7 310.00 €</u>	<b><u>7 310.00 €</u></b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION</b>	<b>288 910.00 €</b>	<b>291 586.44 €</b>

### **Eléments d'analyse :**

➤ **Des produits de la tarification 2019 du groupe I, réalisées** légèrement plus élevées que la prévision 2019, en raison des mouvements suivants :

-**Produits à la charge de l'usager** : en hausse du fait d'un montant de loyers des résidents encaissés supérieurs au prévisionnel (+809 €) ;

-**Produits à la charge d'autres financeurs** : conformes au prévisionnel, et qui retrace les remboursements de la téléassistance Présence Verte à la Résidence autonomie, qui en assure l'avance.

➤ **Des autres produits d'exploitation 2019, du groupe II** conforme au prévisionnel et correspondant à la subvention versée par le Département pour le fonctionnement de la résidence autonomie, dans le cadre du « Contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens » (CPOM) conclu avec cette collectivité territoriale.

### **I-C – Des dépenses d'investissement réalisées de l'exercice 2019, inférieures aux prévisions 2019.**

<b>EMPLOIS</b>	<b>BP 2019</b>	<b>CA 2019</b>
16 – Emprunts et dettes assimilées	4 000.00 €	<b>3 575.00 €</b>
21 – Immobilisations corporelles	34 985.00 €	<b>7 885.15 €</b>
<b>TOTAL DES EMPLOIS D'INVESTISSEMENT</b>	<u>39 345.00 €</u>	<b><u>11 820.15</u></b>
D001 – Résultat d'investissement antérieur (déficit) cumulé	0.00 €	<b>0.00 €</b>

### Eléments d'analyse :

➤ **Des emplois d'investissement 2019 réalisés** inférieurs au prévisionnel, (-27 525 €), marqués par les réalisations budgétaires suivantes :

- **emprunts et dettes assimilées** : remboursement des cautions, suite au départ de certains locataires, inférieur au prévisionnel.

- **immobilisations corporelles** : en net repli du fait d'une prévision budgétaire de dépenses d'équipement supérieur aux investissements réalisés (-27 100 €)

### I-D – Des recettes d'investissement réalisées de l'exercice 2019, en légère progression par rapport au prévisionnel

RESSOURCES	BP 2019	CA 2019
10682 – Excédent de fonctionnement affecté à l'investissement	38 345.00 €	<b>38 345.00 €</b>
165 – Dépôts et cautionnements reçus	1 000.00 €	<b>2 329.92 €</b>
<b>TOTAL DES RESSOURCES D'INVESTISSEMENT</b>	<u>39 345.00 €</u>	<b><u>40 674.92 €</u></b>
R001 – Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)	0.00 €	<b>0.00 €</b>

### Eléments d'analyse :

-**dotations, fonds** : réalisé, conforme au prévisionnel (*affectation de l'excédent de fonctionnement 2018 en section d'investissement, pour couvrir le besoin de financement de cette section, constaté, lors de l'adoption du compte administratif 2018*).

-**dépôts et cautionnements** : des encaissements de cautions de logements plus élevés que prévus (+1 329 €)

\*\*\*\*