


IENT : RESIDENCE AUTONOMIE LES PERVENCHES
BP 2024 demandé

GROUPES	CHARGES D'EXPLOITATION		BUDGET APPROUVE 2023 (en €)	BUDGET DEMANDE 2024 (en €)	COMMENTAIRES
1	60611	Eau et assainissement	9 000,00	9 500,00	IMPACT AUGMENTATION
1	60612	Energie, électricité	21 000,00	27 000,00	IMPACT AUGMENTATION (basé sur conso réelle 2023)
1	60613	Chauffage	61 000,00	66 000,00	IMPACT AUGMENTATION (basé sur conso réelle 2023)
1	60621	Combustibles et carburants	1 000,00	1 000,00	
1	60622	Produits d'entretien	2 500,00	2 500,00	
1	60623	Fournitures d'atelier	3 000,00	3 000,00	
1	60624	Fournitures administratives	1 000,00	1 000,00	
1	60626	Fournitures hôtelières sauf 606261 "couches, alèses et produits absorbants"	1 000,00	1 000,00	Assiettes, nappes, vêtements du personnel
1	60628	Autres fournitures non stockées	300,00	300,00	Achat de fleurs ornement résidence
1	6063	Alimentation	5 000,00	5 000,00	Café, vin, goûter animation...
1	6066	Fournitures médicales	100,00	100,00	Vaccins, trousse à pharmacie
1	6112	Sous-traitance à caractère médico-social	24 000,00	23 500,00	
1	625	Déplacements, missions, réceptions	700,00	500,00	
1	626	Frais postaux et frais de télécommunications	3 000,00	2 100,00	Bascule du groupe 1 au groupe 3 (pour la gestion du firewall) frais postaux + internet
1	6282	Alimentation à l'extérieur	54 000,00	54 000,00	Achats à MEDIREST
1	6288	Autres	1 500,00	1 500,00	Contrôle de la qualité : restauration/eau...
	TOTAL GROUPE 1		188 100,00	198 000,00	
2	621	Personnel extérieur à l'établissement	33 620,00	34 400,00	Mise à dispo de deux agents CC
2	6223	Médecins	100,00	100,00	MEDCO HEYRIEUX
2	631 633 et 64	Charges de personnel (rémunérations, charges sociales et fiscales sur rémunérations)	287 195,00	325 600,00	RIFSEEP en place au 1er jour - Augmentation de l'indice 2023 - Augmentation RIFSEEP Cat C
	TOTAL GROUPE 2		320 915,00	360 100,00	
3	613	Locations	2 100,00	2 730,00	Location photocopieur + fontaine à eau du hall
3	61521	Entretien et réparations bâtiments publics	5 500,00	4 500,00	Maintenance locaux collectifs
3	61528	Entretien et réparations autres bâtiments	5 500,00	4 500,00	Maintenance locaux individuels
3	61558	Autres matériels et outillages	2 500,00	2 500,00	
3	61561	Informatique	1 668,00	2 100,00	Gestion du firewall (bascule gr 1 cmpte 6282 au gr 3)
3	61568	Maintenance entretien - réparations - Autres	19 832,00	21 000,00	Maintenance diverses (basé sur le réel 2023 sans % d'augmentation)
3	616	Assurance	7 650,00	7 650,00	
3	617-618	Etudes et recherches - Divers	2 000,00	2 000,00	Abonnement Dauphiné + Adhésion UNCCAS - UDCCAS
3	623-627	Informations, publications, relations publiques - Services bancaires et assimilés			
3	635 et 637	Autres impôts, taxes et versements assimilés	16 500,00	18 000,00	Taxe foncière (+ 7,9 %)
3	65	Autres charges de gestion courante	4 000,00	3 500,00	Activités prévention de la perte d'autonomie + animations fleurs décès/anniv
3	66	Charges financières	1 040,00	2 985,00	Interets variables (0,25 % en 2023 - 0,75 % en 2024)
3	67	Charges exceptionnelles à affecter à la section "Hébergement"			
3	68	Dotations aux amortissements (immeubles et matériel : "hébergement") et aux provisions	73 000,00	78 000,00	Amortissement 2024 (+ 5000 € / 2023) - ATTENTION BP 2025 : + 33 000 (réhab)
	TOTAL GROUPE 3		141 290,00	149 465,00	
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		650 305,00	707 565,00	
GROUPES	RECETTES D'EXPLOITATION		BUDGET APPROUVE 2023 (en €)	BUDGET DEMANDE 2024 (en €)	COMMENTAIRES
1	734	Produits de la tarification	527 105,00	578 533,00	TAUX D'OCCUPATION à 99 % - AUGMENTATION DE 9,8 %
	TOTAL GROUPE 1		527 105,00	578 533,00	
2	7085	Recettes de restauration	98 000,00	99 000,00	Augmentation du prix de repas 3,6 % - basé sur le réel de la fréquentation 2023
2	7483	Forfait autonomie	24 500,00	24 110,00	Reconduction du montant 2023
2	75	Autres produits de gestion courante	700,00	1 000,00	laverie + petites fournitures
2	6419	Remboursements sur rémunérations	-	3 000,00	
2	6611	Intérêts des emprunts et dettes			
	TOTAL GROUPE 2		123 200,00	127 110,00	
3	76	Produits financiers			
3	7715	Produits exceptionnels	-	1 322,00	FC TVA 2022
3	7718	Autres produits		600,00	Remboursement CC carburant et entretien véhicule
3	78	Reprises sur amortissements et provisions			
3	79	Transferts de charges			
	TOTAL GROUPE 3			1 922,00	
	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION		650 305,00	707 565,00	
	INCORPORATION DE RESULTATS	Incorporation des résultats antérieurs : "hébergement" (avec signe - si déficit)			
	FONCTIONEMENT : RESULTAT DE L'EXERCICE		-	-	



DEPENSES D'INVESTISSEMENT		BUDGET APPROUVÉ 2023 (en €)	BUDGET DEMANDE 2024 (en €)	COMMENTAIRES
164	Emprunts en euros	33 810,00	32 940,00	CAPITAL CARSAT (16 235) - CAPITAL EMPRUNT (16 705)
165	Dépôts et cautionnements reçus	6 000,00	14 000,00	Cautions remboursées
1687	Autres dettes			
2135	Installation générales, agencements, aménagements des constructions	57 700,00	35 000,00	Prévision d'Appart à rénover en totalité + autres besoins
2154	Matériel et outillage	9 500,00		
2181	Installation générales, agencements, aménagements divers	50 000,00	30 000,00	Travaux supplémentaires
2182	Matériel de transport		-	
2183	Matériel de bureau et informatique	1 000,00	1 000,00	
2184	Mobilier	15 000,00	20 000,00	Mobilier petits salons (REZ DE JARDIN - 1ER 2EME) voir si subvention
2188	Autres immobilisations corporelles	7 500,00	15 000,00	
2315	TVX Installation, matériel et outillage	603 532,00	531 540,00	Phase 2 : Amélioration cadre de vie intérieur délib + augmentation (pour équilibrer la section)
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT		784 042,00	679 480,00	
RECETTES D'INVESTISSEMENT		BUDGET APPROUVÉ 2023 (en €)	BUDGET DEMANDE 2024 (en €)	
001	Résultats antérieurs reportés	445 000,00	300 000,00	Estimation du résultat reporté de 2023
10222	FCTVA	72 000,00	9 780,00	Dépenses 2022 FCTVA 2024
1023	Dotation / Subvention	144 700,00	244 700,00	RAR 2023 Subvention CARSAT + CD38
10682	Affectation Réserves investissement	43 342,00	-	23 999 € en fonctionnement 2023 (délib 23/019)
1312	Subvention d'équipement transférable			
13188	Autres subventions			
1641	Emprunts	-	-	
165	Dépôts et cautionnements reçus	6 000,00	14 000,00	
28131	Amortissement des immo "Batiments"	19 000,00	55 000,00	
28135	Amortissement des immo "Install géné agen aménagé (IGAAC)"	42 400,00	35 000,00	
28151	Amortissement des immo "Install complexes spécial."	6 000,00	6 000,00	
28153	Amortissement des immo "Install complexes spécifiques"	1 000,00	3 100,00	
28154	Amortissement des immo "Matériel et outillage"	300,00	2 600,00	
28181	Amortissement des immo "Install géné, agen, aménag divers"	2 100,00	4 800,00	
28182	Amortissement des immo "Matériel de transport"	200,00	1 100,00	
28183	Amortissement des immo "Matériel de bureau et informatique"	1 500,00	1 100,00	
28184	Amortissement des immo "Mobilier"	500,00	2 200,00	
28188	Amortissement des immo "Autres immo corporelles"		100,00	
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		784 042,00	679 480,00	
INVESTISSEMENT : RESULTAT DE L'EXERCICE		-	-	