

Compte administratif 2023

ANNEXE : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

N° FINESS / Nom de l'établissement ou service : 300785615 RESIDENCE AUTONOMIE "LES MARGUERITES"
 Adresse : 32 RUE JEANNE D'ARC
 30129 MANDUEL
 Date de la dernière habilitation : 15/07/1988 Département GARD
 Organisme gestionnaire : CCAS MANDUEL
 Téléphone / Fax / Email : 04 66 20 21 33 Fax : 04 66 20 58 99 Email : mairie@manduel.fr

Nom du Directeur ou de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement : Monsieur Jean-Jacques GRANAT - Président du CCAS

Catégorie :

EHPA

Compétence :

Etablissement d'hébergement pour personnes âgées

Convention Nationale majoritaire du travail :

Fonction publique territoriale

Date d'arrivée des documents :

Capacité autorisée et financée :

42

Eléments du Budget exécutoire

Effectifs en nombre d'E.T.P. prévus au BE

12,7

Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)

0,00

Excédent incorporé N-2

0,00

Nombre de jours de fonctionnement de l'ESMS

BE

CA

Prévu :

15 146,0

Réalisé :

16 449,0

3. Tableaux récapitulatifs de l'exécution budgétaire

Compte administratif

Accusé de réception en préfecture
030-263000549-20240610-DELIB-020-2024-DE
Date de télétransmission : 17/06/2024
Date de réception préfecture : 17/06/2024

Dépenses - Charges		Recettes - Produits	
Budget Exécutoire 2023	Réel 2023	Budget Exécutoire 2023	Réel 2023
	<i>Ecart</i>		<i>Ecart</i>

SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ETABLISSEMENT

<i>Total (1)</i>	12 603,64	24 862,20
------------------	-----------	-----------

SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL

<i>Total (2)</i>	912 964,16	888 140,32	-24 823,84
------------------	------------	------------	------------

Budgets Annexes

<i>Total (3)</i>	854 727,18	817 212,45	-37 514,73
------------------	------------	------------	------------

Reprise de résultat (4)

	58 236,98	58 236,98
--	-----------	-----------

Total Général (2 à 4)

	912 964,16	888 140,32	-24 823,84
	912 964,16	875 449,43	-37 514,73

Signatures

L'ordonnateur

[Signature]

Le président du Conseil d'Administration

Le Président du C.C.A.S.



L'autorité administrative chargée du contrôle

[Signature]

4.2.1. Section d'investissement : emplois**Compte administratif**

Accusé de réception en préfecture
030-263000549-20240610-DELIB-020-2024-DE
Date de télétransmission : 17/06/2024
Date de réception préfecture : 17/06/2024

	Budget initial (1)	Crédits complémentaires ou virements (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réal (4)	Ecart	
					Montant (5) = (4) - (3)	En % (6) = (5) / (3)
ACQUISITION D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE						
27						
Autres immobilisations financières						
AUTRES						
28						
Amortissements des immobilisations (reprises)						
29						
Dépréciation des immobilisations (reprises)						
31						
Matières premières (et fournitures)						
32						
Autres approvisionnements						
33						
En cours de production et biens						
35						
Stocks de produits						
37						
Marchandises						
39						
Dépréciation de stocks et en-cours						
481						
Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)						
49						
Dépréciation des comptes de tiers (reprises)						
59						
Dépréciation des comptes financiers (reprises)						
001						
Résultat d'investissement reporté (Déficit)						
003						
Résultat d'investissement cumulé reporté (Déficit)						
TOTAL GENERAL						
	179 195,19	-3 337,80	175 857,39	12 603,64	-163 253,75	-92,83

4.2.2 Section d'investissement : ressources**Compte administratif**

Accusé de réception en préfecture
030-263000549-20240610-DELIB-020-2024-DE
Date de télétransmission : 17/06/2024
Date de réception préfecture : 17/06/2024

	Budget initial (1)	Crédits complémentaires ou virements (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réal (4)	Ecart	
					Montant (5) = (4) - (3)	En % (6) = (5) / (3)
AUTRES						
28 Amortissements des immobilisations (dotations)	23 200,00	-1 337,80	21 862,20	21 862,20		
29 Dépréciation des immobilisations (dotations)						
31 Matières premières (et fournitures)						
32 Autres approvisionnements						
33 En cours de production et biens						
35 Stocks de produits						
37 Marchandises						
39 Dépréciation de stocks et en-cours						
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)						
49 Dépréciation des comptes de tiers (dotations)						
59 Dépréciation des comptes financiers (dotations)						
001	152 195,19		152 195,19		-152 195,19	-100,00
Résultat d'investissement antérieur reporté (Excédent)						
TOTAL GENERAL	179 195,19	-3 337,80	175 857,39	24 862,20	-150 995,19	-85,86

4.2.2. Section d'investissement : tableau des ressources suite

Compte administratif

Accusé de réception en préfecture
030-263000549-20240610-DELIB-020-2024-DE
Date de télétransmission : 17/06/2024
Date de réception préfecture : 17/06/2024

	Budget initial (1)	DM ou virements de Crédits (2)	Total (3)=(1)+(2)	Etablissements publics		Net (public) (6)=(4)-(5)	Ecart	
				Titres émis (4)	Titres en réduction (5)		Montant (7)=(6)-(3)	En % (8)= (7)/(3)
28	23 200,00	-1 337,80	21 862,20	21 862,20		21 862,20		
29								
39				0.00				
481				0.00				
49				0.00				
59				0.00				
001	152 195,19		152 195,19	0.00			-152 195,19	-100,00
007				0.00				
TOTAL GENERAL	179 195,19	-3 337,80	175 857,39	24 862,20		24 862,20	-150 995,19	-85,86

4.3.3.3. Tableau des provisions**Compte administratif**

Accusé de réception en préfecture
030-263000549-20240610-DELIB-020-2024-DE
Date de télétransmission : 17/06/2024
Date de réception préfecture : 17/06/2024

Montant au 31 décembre n -1 (1)	Dotations de l'exercice (2)	Reprises de l'exercice (3)	Montant au 31 décembre n (4) = (1) + (2) - (3)
---------------------------------------	-----------------------------------	----------------------------------	--

*Provisions pour risques et charges**Provisions pour risques et charges**Provisions pour risques et charges**Provisions pour risques et charges***TOTAL GENERAL**

5.1.1. Charges de la section d'exploitation**Compte administratif**

Accusé de réception en préfecture
030-263000549-20240610-DELIB-020-2024-DE
Date de télétransmission : 17/06/2024
Date de réception préfecture : 17/06/2024

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Réal accepté n - 1 (1)	Budget exécutoire n (2)	Virements de crédits et DM (3)	Total (2) + (3) (4)=(2)+(3)	5.1.1.1. Charges Réalisées n (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant (6)=(5)-(4)	En % (7)= (5)/(2)	
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur.	76 453,20	80 000,00		80 000,00	80 000,00			
6288 Autres.	822,76	5 000,00		5 000,00		-5 000,00	-100,00	
TOTAL GROUPE I	178 388,14	210 355,08	-5 000,00	205 355,08	203 802,55	-1 552,53	-0,76	

5.1.1. Charges de la section d'exploitation**Compte administratif**

Accusé de réception en préfecture
030-263000549-20240610-DELIB-020-2024-DE
Date de télétransmission : 17/06/2024
Date de réception préfecture : 17/06/2024

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réal accepté n-1 (1)	Budget exécutoire n (2)	Virements de crédits et DM (3)	Total (2)+(3) (4)=(2)+(3)	5.1.1. Charges Réalisées n (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification	
						Montant (6)=(5)-(4)	En % (7)=(5)/(2)		
6122	4 310,24	4 800,00		4 800,00	3 426,15	-1 373,85	-28,62		
6132	121 573,20	125 000,00		125 000,00	121 573,20	-3 426,80	-2,74		
614	4 395,00	4 500,00		4 500,00	4 570,00	70,00	1,56		
61521		400,00		400,00		-400,00	-100,00		
61528	68,58	500,00		500,00	2 486,68	1 986,68	397,34		
61558	1 031,43	4 000,00		4 000,00	1 539,83	-2 460,17	-61,50		
61561	579,46	2 000,00		2 000,00	1 414,82	-585,18	-29,26		
61568	14 322,31	20 000,00		20 000,00	16 010,65	-3 989,35	-19,95		
6161									
617									
6184									
6188	11 981,00	10 500,00		10 500,00	6 280,00	-4 220,00	-40,19		
637	512,66	550,00		550,00	530,34	-19,66	-3,57		
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE									
6541									
6588									
CHARGES FINANCIERES									
6611									
CHARGES EXCEPTIONNELLES									

5.1.2. Produits de la section d'exploitation**Compte administratif****GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION ET ASSIMILES**

	Réal accepté n-1 (1)	Budget exécutoire n (2)	Virements de crédits et DM (3)	Total (2) + (3) (4)=(2)+(3)	5.1.2. Produits Réalisés n (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant (6)=(5)-(4)	En % (7)= (5)/(2)	
73118	96 953,65	90 000,00		90 000,00	98 586,41	8 586,41	9,54	
73313	265 512,64	262 843,80		262 843,80	281 046,95	18 203,15	6,93	
73412	70 135,51	68 325,00		68 325,00	74 183,31	5 858,31	8,57	
73418	266 603,10	265 530,58		265 530,58	243 963,50	-21 567,08	-8,12	
73428	161 081,16	160 244,80		160 244,80	161 271,52	1 026,72	0,64	
7348					2 399,80	2 399,80		
7381	4 087,00				2 107,00	2 107,00		
TOTAL GROUPE I	862 373,06	846 944,18		846 944,18	863 558,49	16 614,31	1,96	

5.1.2. Produits de la section d'exploitation**Compte administratif****GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES**

	Réal accepté n-1 (1)	Budget exécutoire n (2)	Virements de crédits et DM (3)	Total (2) + (3) (4)=(2)+(3)	5.1.2. Produits Réalises n (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant (6)=(5)-(4)	En % (7)= (5)/(2)	
PRODUITS FINANCIERS								
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
778 Autres produits exceptionnels.	6 458,22				621,94	621,94		
AUTRES PRODUITS								
TOTAL GROUPE III	6 458,22				621,94	621,94		
TOTAL GENERAL (Groupe I + Groupe II + Groupe III)	880 291,92	854 727,18		854 727,18	875 449,43	20 722,25	2,42	
002 Excédent de la section d'exploitation reporté		58 236,98		58 236,98				
TOTAL des RECETTES D'EXPLOITATION	880 291,92	912 964,16		912 964,16	875 449,43	-37 514,73	-4,11	

5.2.1 Tableau de répartition des charges

Section Exploitation

Compte administratif

Accusé de réception en préfecture
030-263000549-20240610-DELIB-020-2024-DE
Date de télétransmission : 17/06/2024
Date de réception préfecture : 17/06/2024

Numéro de compte	Libellé de compte	Montant total du compte	Clé de répartition (nature)	Unité de répartition 1		Unité de répartition 2		Unité de répartition 3	
				%	Montant	%	Montant	%	Montant
6336	Cotisation au fonds pour l'emploi hospitalier.								
6338	Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations.								
64111	Rémunération principale.								
64511	Cotisations à l'URSSAF.								
64513	Cotisations aux caisses de retraite.								
64515	Cotisations à la CNRACL.								
64788	Autres Charges sociales.	89.00							
6488	Autres charges diverses de personnel.								
641188	Autres								
62111	Personnel administratif et hôtelier.	250.00							
6122	Crédit-bail mobilier.	3 426.15							
6132	Locations immobilières.	121 573.20							
614	Charges locatives et de copropriété.	4 570.00							
61558	Autres matériels et outillages.	1 539.83							
61561	Informatique.	1 414.82							
61568	Autres.	16 010.65							
6161	Multimédias.								
617	Etudes et recherches.								
6184	Concours divers (cotisations...).								
6188	Autres frais divers.	6 280.00							
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes).	530.34							

5.2.1 Tableau de répartition des produits

Section Exploitation

Compte administratif

Accusé de réception en préfecture
030-263000549-20240610-DELIB-020-2024-DE
Date de télétransmission : 17/06/2024
Date de réception préfecture : 17/06/2024

Numéro de compte	Libellé de compte	Montant total du compte	Clé de répartition (nature)	Unité de répartition 1		Unité de répartition 2		Unité de répartition 3	
				%	Montant	%	Montant	%	Montant
73118	Autres mode de tarification	98 586.41							
73313	Prix de journée	281 046.95							
73412	SAAD (service d'aide et d'accompagnement à domicile)	74 183.31							
73418	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	243 963.50							
73428	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	161 271.52							
7381	Produits à la charge de la CAF	2 107.00							
7348	Autres secteurs	2 399.80							
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical.								
7088	Autres produits d'activités annexes.								
7488	Autres subventions et participations.	11 269.00							
744	FCTVA								
7588	Autres produits divers de gestion courante.								
778	Autres produits exceptionnels.	621.94							
Total des produits		875 449.43							

5.2.1 Tableau de répartition des charges**Section d'investissement****Compte administratif**

Accusé de réception en préfecture
030-263000549-20240610-DELIB-020-2024-DE
Date de télétransmission : 17/06/2024
Date de réception préfecture : 17/06/2024

Numéro de compte	Libellé de compte	Montant total du compte	Clé de répartition (nature)	Unité de répartition 1		Unité de répartition 2		Unité de répartition 3	
				%	Montant	%	Montant	%	Montant
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)								
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)								
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)								
001	Résultat d'investissement reporté (Déficit)								
003	Résultat d'investissement cumulé reporté (Déficit)								
Total des emplois		12 603,64							

5.2.1 Tableau de répartition des produits**Section d'Investissement****Compte administratif**

Accusé de réception en préfecture
030-263000549-20240610-DELIB-020-2024-DE
Date de télétransmission : 17/06/2024
Date de réception préfecture : 17/06/2024

Numéro de compte	Libellé de compte	Montant total du compte	Clé de répartition (nature)	Unité de répartition 1		Unité de répartition 2		Unité de répartition 3	
				%	Montant	%	Montant	%	Montant
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)								
49	Dépréciation des comptes de tiers (dotations)								
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)								
001	Résultat d'investissement antérieur reporté (Excédent)								
Total des ressources		24 862,20							