



Liberté • Égalité • Fraternité

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

PREFET DU PAS-DE-CALAIS

Bordereau de dépôt des documents budgétaires valant accusé de réception à établir en double exemplaire

CE DOCUMENT EST A REMPLIR PAR LA COLLECTIVITE

Nom de la collectivité :

MARCK

Nature du document	Principal *	Eau *	Assainissement	Camping *	Lotissement *	ZAC *	Budget Annexe FPA	Autre (préciser)	Autre (préciser)
- Budget primitif									
- Compte administratif 2021							X		
Délibération d'affectation des résultats									
Délibération d'approbation du compte administratif									
- Compte de gestion									
Délibération d'approbation du compte de gestion									
- Budget supplémentaire									

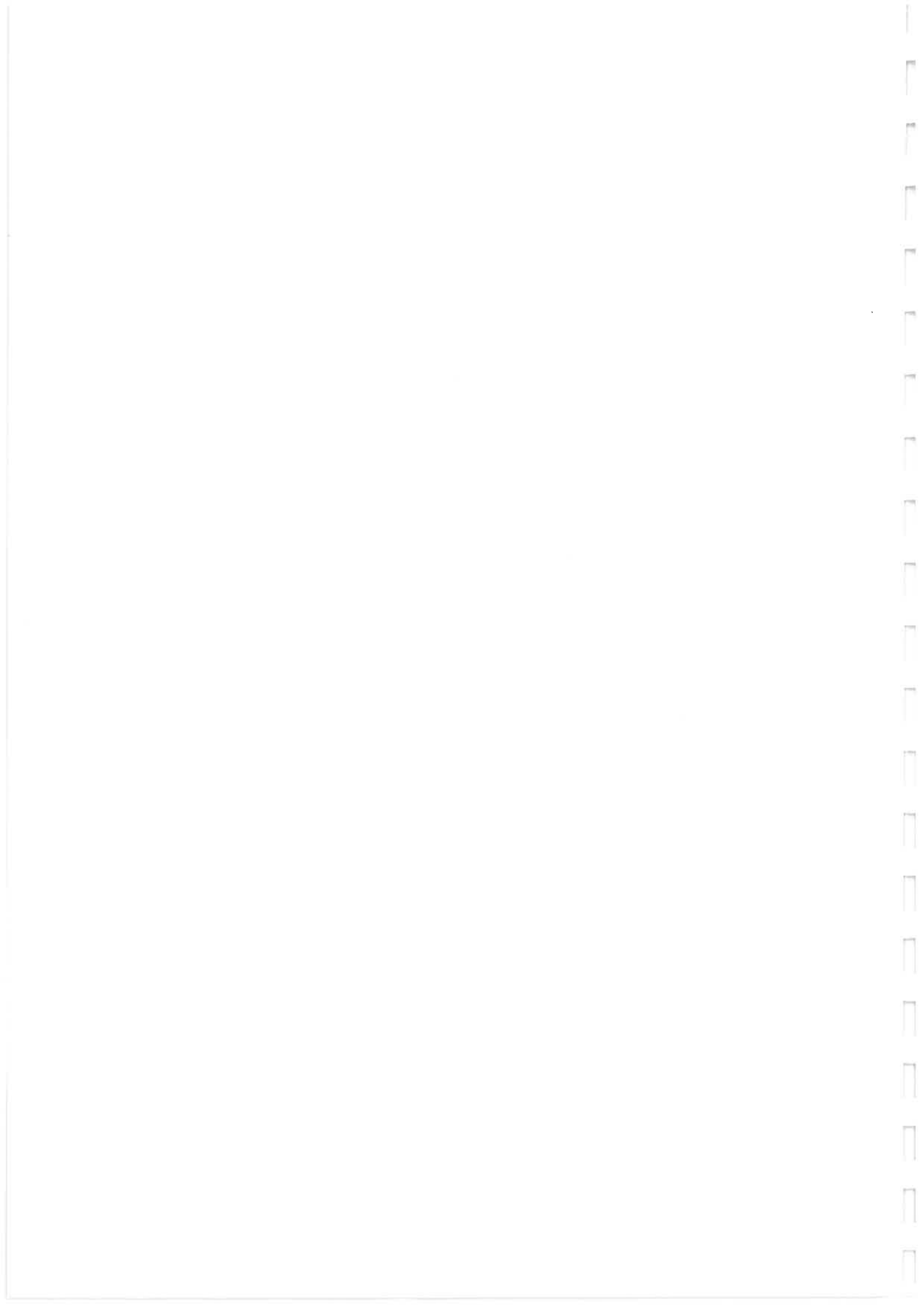
* Cocher les cases se rapportant aux documents déposés.

Observations éventuelles (cadre réservé à l'administration) :

Cachet de la collectivité et signature du maire ou du président

Cachet de la préfecture ou de la sous-préfecture et date de réception

15 AVR. 2022



NOTE DE SYNTHÈSE
COMPTE ADMINISTRATIF 2021
FOYER DES PERSONNES ÂGÉES (FPA) DE MARCK
BUDGET ANNEXE AU CCAS DE MARCK

SOMMAIRE

Introduction

1. Section d'exploitation

1.1. Les recettes d'exploitation

1.2. Les dépenses d'exploitation

2. Section d'investissement

2.1. Les ressources (recettes)

2.2. Les emplois (dépenses)

3. Résultats de l'exercice

L'article 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Le compte administratif rend compte, annuellement, des opérations budgétaires exécutées et constate les résultats comptables de l'exercice écoulé.

Il est constitué de deux sections, exploitation et investissement. Contrairement au budget primitif, il n'y a pas d'obligation d'équilibre pour ce document.

Le budget du Foyer des Personnes Âgées (FPA) de Marck est un budget annexe au CCAS de Marck. La section d'exploitation retrace toutes les recettes et les dépenses courantes du FPA. Elles concernent notamment :

- le fonctionnement de la Résidence « Foyer des Personnes Âgées de l'Âge d'Or » comprenant la gestion de 26 logements et un restaurant
- les repas améliorés et le Thé Dansant organisés par le FPA
- les actions individuelles et collectives de prévention de la perte d'autonomie dans le cadre du forfait autonomie

La section d'investissement retrace les programmes d'investissement en cours et/ou à venir du FPA.

Le FPA pratique le rattachement des charges et des produits à l'exercice.

Il sera présenté, par le biais de ce document, les résultats de l'exercice 2021 du FPA.

1. Section d'exploitation

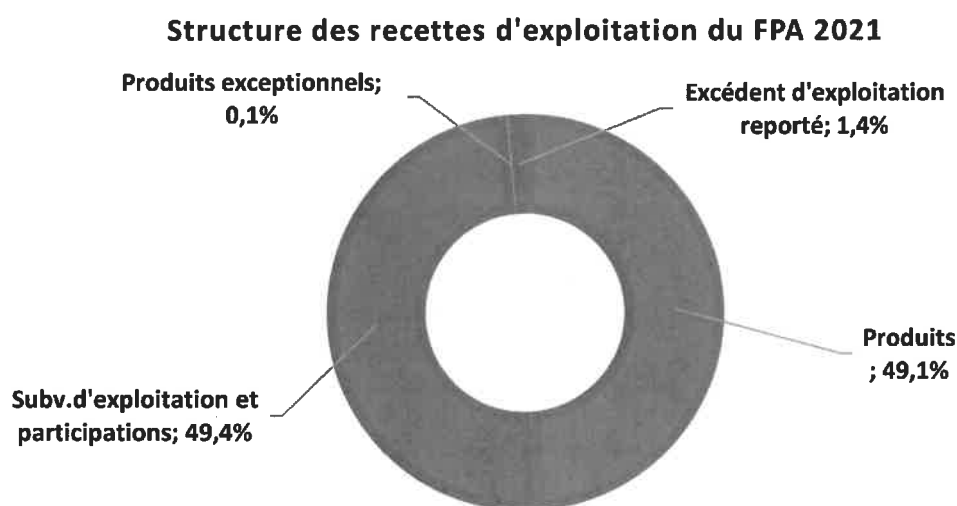
La section d'exploitation permet d'assurer la gestion courante du FPA.

1.1. Les recettes d'exploitation

Au niveau des recettes d'exploitation, on retrouve :

- Les produits
- Les subventions d'exploitation et participations
- Les produits exceptionnels.

Pour l'exercice 2021, les recettes d'exploitation s'élèvent à 234 047,93 € ; elles étaient de 233 195,49 € en 2020. Elles se décomposent de la façon suivante :



Synthèse des recettes d'exploitation

Année	2019	2020	2021	2020-2021 %
Produits	142 848 €	117 887 €	114 943 €	-2,50%
Subventions d'exploitation et participations	96 471 €	111 835 €	115 520 €	3,30%
Produits exceptionnels	0 €	0 €	242 €	
Résultat d'exploitation reporté	4 017 €	3 473 €	3 343 €	-3,76%
Total des recettes d'exploitation	243 337 €	233 195 €	234 048 €	0,37%

En 2021, les produits issus de la vente des tickets repas du FPA et des redevances de location perçues des logements de la résidence « Foyer des Personnes Âgées de l'Âge d'Or » se sont élevées à 114 943 €.

S'agissant du forfait Autonomie destiné à financer des actions individuelles et collectives de prévention de la perte d'autonomie, le Département a versé 17 800 € au titre des années 2020 et 2021. Quant à la subvention communale, elle s'est élevée à 97 720,21 € représentant 41,8 % des recettes d'exploitation.

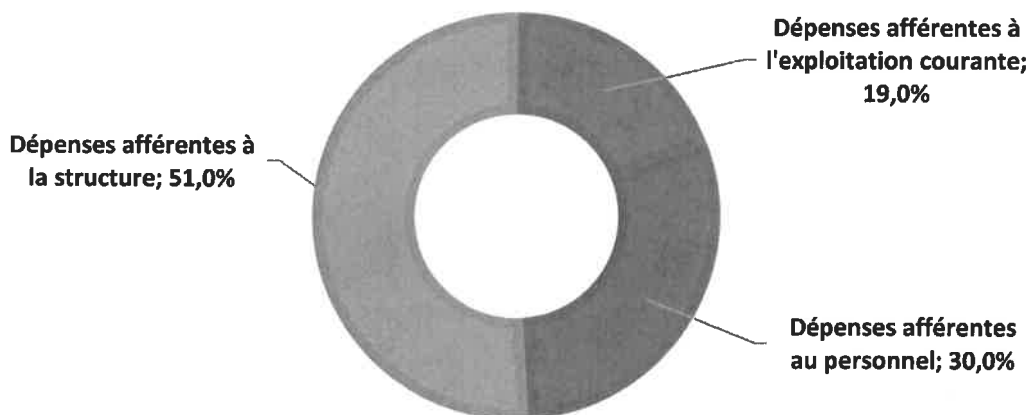
Les produits exceptionnels concernent l'amortissement d'une subvention d'équipement perçue en 2020 pour l'achat de tablettes numériques.

1.2. Les dépenses d'exploitation

Concernant les dépenses d'exploitation, on retrouve :

- Les dépenses afférentes à l'exploitation courante
- Les dépenses afférentes au personnel
- Les dépenses afférentes à la structure

Structure des dépenses d'exploitation du FPA 2021



Synthèse des dépenses d'exploitation

Année	2019	2020	2021	2021-2022 %
Dépenses afférentes à l'exploitation courante	64 049 €	43 895 €	43 706 €	-0,43%
Dépenses afférentes au personnel	45 471 €	67 085 €	68 720 €	2,44%
Dépenses afférentes à la structure	130 343 €	118 872 €	117 008 €	-1,57%
Total des dépenses d'exploitation	239 863 €	229 853 €	229 435 €	-0,18%

En 2021, les dépenses afférentes à l'exploitation courante représentent 19 % des dépenses d'exploitation. Il s'agit notamment des charges de fluides et d'alimentation, des dépenses pour les actions individuelles et collectives de prévention de la perte d'autonomie, l'achat de petits équipements et les frais de communication.

S'agissant des dépenses afférentes au personnel, celles-ci représentent 30 % des dépenses d'exploitation.

Quant aux dépenses afférentes à la structure, elles représentent 51 % des dépenses d'exploitation. Il s'agit notamment de la redevance due au bailleur pour les logements du FPA pour 114 943 € et de la dotation aux amortissements des immobilisations pour 1 101 €.

2. Section d'investissement

A l'inverse de la section d'exploitation qui implique des recettes et des dépenses récurrentes, la section d'investissement comprend des recettes et des dépenses définies dans le temps en fonction des différents projets du FPA.

2.1. Les ressources (recettes)

En 2021, le FPA a perçu 248,23 € au titre du fonds de compensation pour la taxe sur la valeur ajoutée (FCTVA) et 1 800 € au titre des cautions versées par des locataires « entrant ».
 La dotation aux amortissements des immobilisations s'est élevée à 1 101,13 €.
 L'excédent d'investissement 2020 reporté s'est élevé à 23 055,99 €.

2.2. Les emplois (dépenses)

1 806,63 € ont été réalisés pour des dépenses d'équipement (cuisinières, lave-linge, vitrine d'affichage, glacières et 1 coffre-fort).

Des cautions ont été remboursées à des locataires « sortant » pour un montant total de 1 200 €.

L'amortissement de la subvention d'équipement s'est élevé à 242,20 €.

3. Résultats de l'exercice

	Investissement	Exploitation	TOTAL
Dépenses 2021	3 248,83	229 434,84	232 683,67
Recettes 2021	3 149,36	230 705,12	233 854,48
RESULTAT DE L'EXERCICE 2021	-99,47	1 270,28	1 170,81
RESULTATS ANTERIEURS REPORTEES (001 et 002)	23 055,99	3 342,81	26 398,80
RESULTAT DE CLOTURE 2021	22 956,52	4 613,09	27 569,61
Restes à réaliser en dépenses	4 857,00		4 857,00
Restes à réaliser en recettes	0,00		0,00
RESULTAT CUMULE DE L'EXERCICE 2021	18 099,52	4 613,09	22 712,61

COMPTE ADMINISTRATIF 2021

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

ETABLISSEMENT :

FOYER DES PERSONNES AGEES DE MARCK

ADRESSE :

2 , PLACE DE L'EUROPE

ORGANISME GESTIONNAIRE :

CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE DE MARCK

TELEPHONE :

03.21.46.22.00

FAX :

03.21.46.22.25

Email

maire@ville-marck.fr

NOM DU DIRECTEUR ou de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement :

MADAME NOEL CORINNE

N° FINESS :

620106686

CATEGORIE :

COMPETENCE :

PRESIDENTE DU CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE DE MARCK

C.C.N.T. :

DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :

CAPACITE AUTORISEE :

TOTAL AGREGAT APPROUVE en N-1 (Classe 6-77-78-79)

TABLEAUX RECAPITULATIFS DE L'EXECUTION BUDGETAIRE

	Dépenses - Charges		Ecart	Recettes - Produits		Ecart
	Budget exécutoire 2021	Réel 2021		Budget exécutoire 2021	Réel 2021	
TOTAUX						
Total (1)		3 248,83			26 205,35	
SECTION D'EXPLOITATION						
Total (2)	276 785,81	229 434,84	-47 350,97	273 443,00	230 705,12	-42 737,88
Reprise de résultat (3)				3 342,81	3 342,81	0,00
Total Général (2 et 3)	276 785,81	229 434,84	-47 350,97	276 785,81	234 047,93	-42 737,88

Nombre de membres en exercice : 17

Nombre de membres présents : 9 + 4 pouvoirs.

Nombre de suffrages exprimés : 11 (sans que Madame la Présidente ne prenne part au vote)

VOTES

Pour : 11

Contre : - 0

Abstention : - 0

(sans que Madame la Présidente ne prenne part au vote)

référé à la délibération

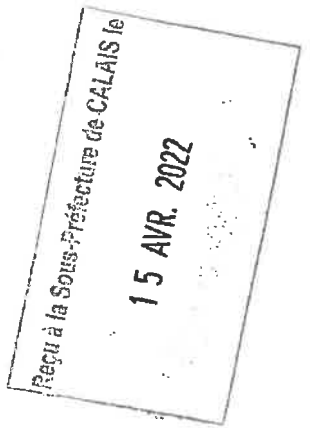
N° CCAS - 2022 - 04 - 09 .

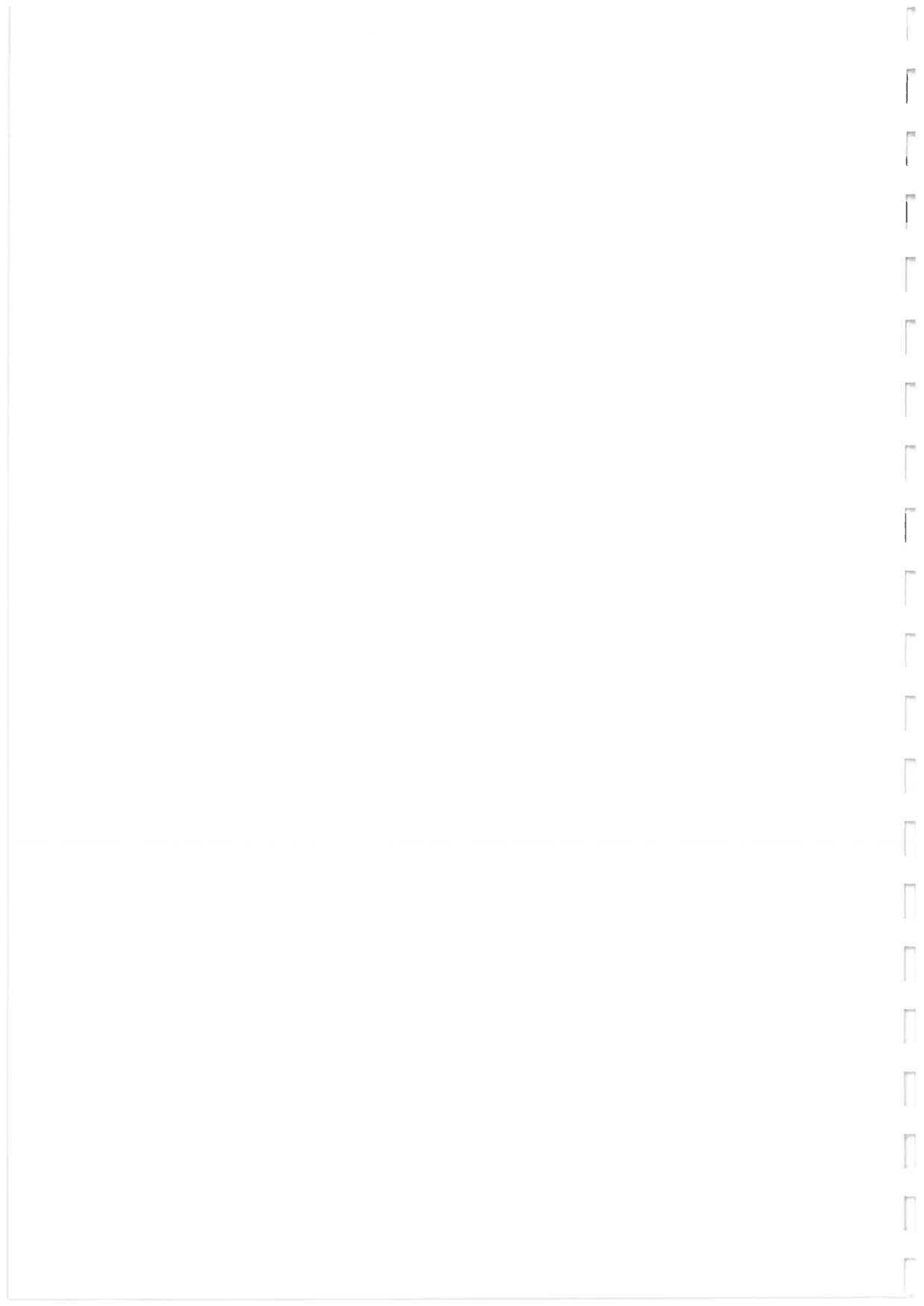
SIGNATURES

L'ordonnateur

La Présidente du Conseil d'Administration du CCAS

L'autorité administrative chargée du contrôle





SECTION D'INVESTISSEMENT: EMPLOIS - DEPENSES

	Budget initial (1)	Crédits complémentaires (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réel (4)	Ecart	
					Montant (5)=(4)-(3)	En % (6)=(5)/(3)
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports						
13988 Autres subventions (amortissements)	243,00	0,00	243,00	242,20	-0,80	-0,33%
Remboursement des dettes financières						
165 Dépôts et cautionnements reçus	3 000,00	0,00	3 000,00	1 200,00	-1 800,00	-60,00%
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé						
2183 Autres immobilisations corporelles - matériel de bureau et d'informatique	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	-1 000,00	-100,00%
2184 Autres immobilisations corporelles - mobilier	16 500,00	0,00	16 500,00	0,00	-16 500,00	-100,00%
2186 Autres immobilisations corporelles - autres	6 662,99	0,00	6 662,99	1 806,63	-4 856,36	-72,89%
001 Résultat d'investissement reporté						
TOTAL GENERAL	27 405,99	0,00	27 405,99	3 248,83	-24 157,16	-88,15%

SECTION D'INVESTISSEMENT: RESSOURCES - RECETTES

	Budget initial (1)	Crédits complémentaires (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réel (4)	Ecart	
					Montant (5)=(4)-(3)	En % (6)=(5)/(3)
Apports, dotations et réserves						
10222 FCTVA	248,00	0,00	248,00	248,23	0,23	0,09%
Subventions d'investissement						
13188 Autres subventions						
Remboursements des dettes financières						
165 Dépôts et cautionnements reçus	3 000,00	0,00	3 000,00	1 800,00	-1 200,00	-40,00%
Amortissements des immobilisations corporelles						
28183 Autres immobilisations corporelles - matériel de bureau et d'informatique	358,00	0,00	358,00	357,30	-0,70	-0,20%
28184 Autres immobilisations corporelles - mobilier	171,00	0,00	171,00	170,78	-0,22	-0,13%
28188 Autres immobilisations corporelles - autres	573,00	0,00	573,00	573,05	0,05	0,01%
001 Résultat d'investissement reporté	23 055,99	0,00	23 055,99	23 055,99		
TOTAL GENERAL	27 405,99	0,00	27 405,99	26 205,35	-1 200,64	-4,38%



SECTION D'EXPLOITATION : CHARGES - DEPENSES

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Réal accepté n-1 (1)	Budget exécutif n (2)	Crédits supplémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Charges réalisées (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant (6)=(5)-(4)	En % (7)=(6)/(4)	
6215 Personnel affecté à l'établissement	67 085,22	70 000,00	6 000,00	76 000,00	68 720,21	-7 279,79	-9,58%	
TOTAL GROUPE II	67 085,22	70 000,00	6 000,00	76 000,00	68 720,21	-7 279,79	-9,58%	

SECTION D'EXPLOITATION : CHARGES - DEPENSES

GRUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réel accepté n-1 (1)	Budget exécutaire n (2)	Crédits supplémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Charges réalisées (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant (6)=(5)-(4)	En % (7)=(6)/(4)	
SERVICES EXTERIEURS								
6132 Locations immobilières	111 266,92	118 000,00	0,00	118 000,00	114 943,27	-3 056,73	-2,59%	
61521 Entretien et réparations sur autres biens immobiliers								
61558 Entretien et réparations sur autres biens mobiliers	260,00	400,00	0,00	400,00	260,00	-140,00	-35,00%	
6184 Concours divers (colisations...)	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00		
623 Publicité, publications et relations publiques	5 592,25	15 083,81	0,00	15 083,81	578,61	-14 505,20	-96,16%	
627 Services bancaires et assimilés								
637 Autres impôts, taxes et versements assimilés	811,99	1 600,00	0,00	1 600,00	0,00	-1 600,00	-100,00%	

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

6588 Autres					22,14	22,14		
-------------	--	--	--	--	-------	-------	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES

6718 Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
673 Titres annulés sur exercices antérieurs	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	88,00	-912,00	-91,20%	

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS

68112 Immobilisations corporelles	841,04	1 102,00	0,00	1 102,00	1 101,13	-0,87	-0,08%	
-----------------------------------	--------	----------	------	----------	----------	-------	--------	--

TOTAL GROUPE III

	118 872,20	137 185,81	0,00	137 185,81	117 008,15	-20 177,66	-14,71%	
--	------------	------------	------	------------	------------	------------	---------	--

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION (GROUPE I + II + III)

	229 852,68	276 785,81	0,00	276 785,81	229 434,84	-47 350,97	-17,11%	
--	------------	------------	------	------------	------------	------------	---------	--

SECTION D'EXPLOITATION : RESSOURCES - RECETTES

GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel accepté n-1	Budget exécutoire n	Crédits supplémentaires	Total	Charges réalisées	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification
						Montant	En %	
	(1)	(2)	(3)	(4)=(2)+(3)	(5)	(6)=(5)-(4)	(7)=(6)/(4)	
PRODUITS								
706 Prestations de service	25 032,00	37 000,00	0,00	37 000,00	19 941,00	-17 059,00	-46,11%	
7088 Autres produits d'activité annexes	92 854,87	93 000,00	0,00	93 000,00	95 001,71	2 001,71	2,15%	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS								
747 Fonds à engager	111 835,22	134 000,00	0,00	134 000,00	97 720,21	-36 279,79	-27,07%	
7483 Forfait autonomie	0,00	9 200,00	0,00	9 200,00	17 800,00	8 600,00	93,48%	
TOTAL GROUPE II	229 722,09	273 200,00	0,00	273 200,00	230 462,92	-42 737,08	-15,64%	

PRODUITS EXCEPTIONNELS

777 Quote-part des subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	0,00	243,00	0,00	243,00	242,20	-0,80	-0,33%	
TOTAL GROUPE III	0,00	243,00	0,00	243,00	242,20	-0,80	-0,33%	
002 Résultat de la section d'exploitation reporté	3 473,40	3 342,81	0,00	3 342,81	3 342,81	0,00	0,00%	
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION	233 195,49	276 785,81	0,00	276 785,81	234 047,93	-42 737,88	-15,44%	

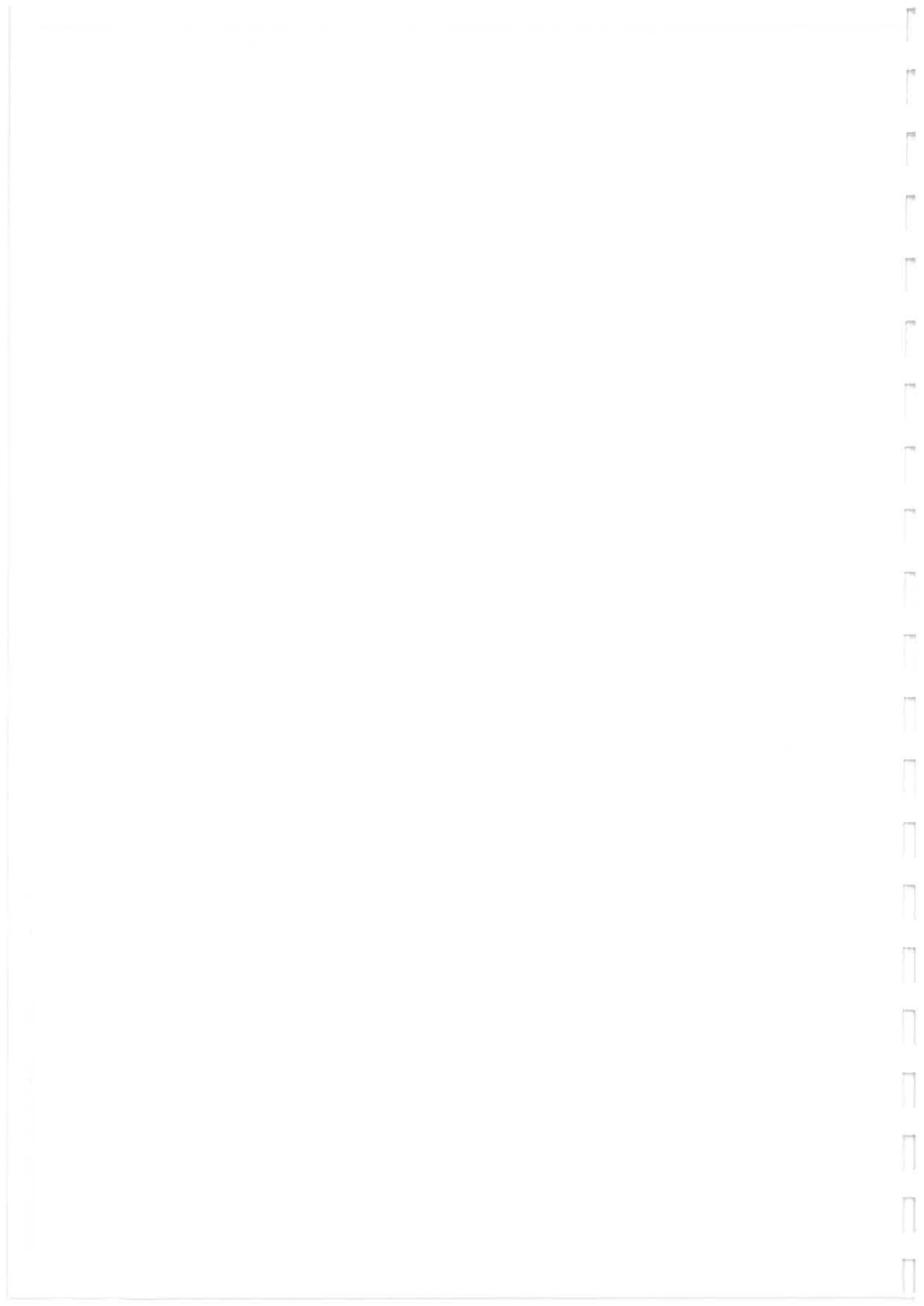
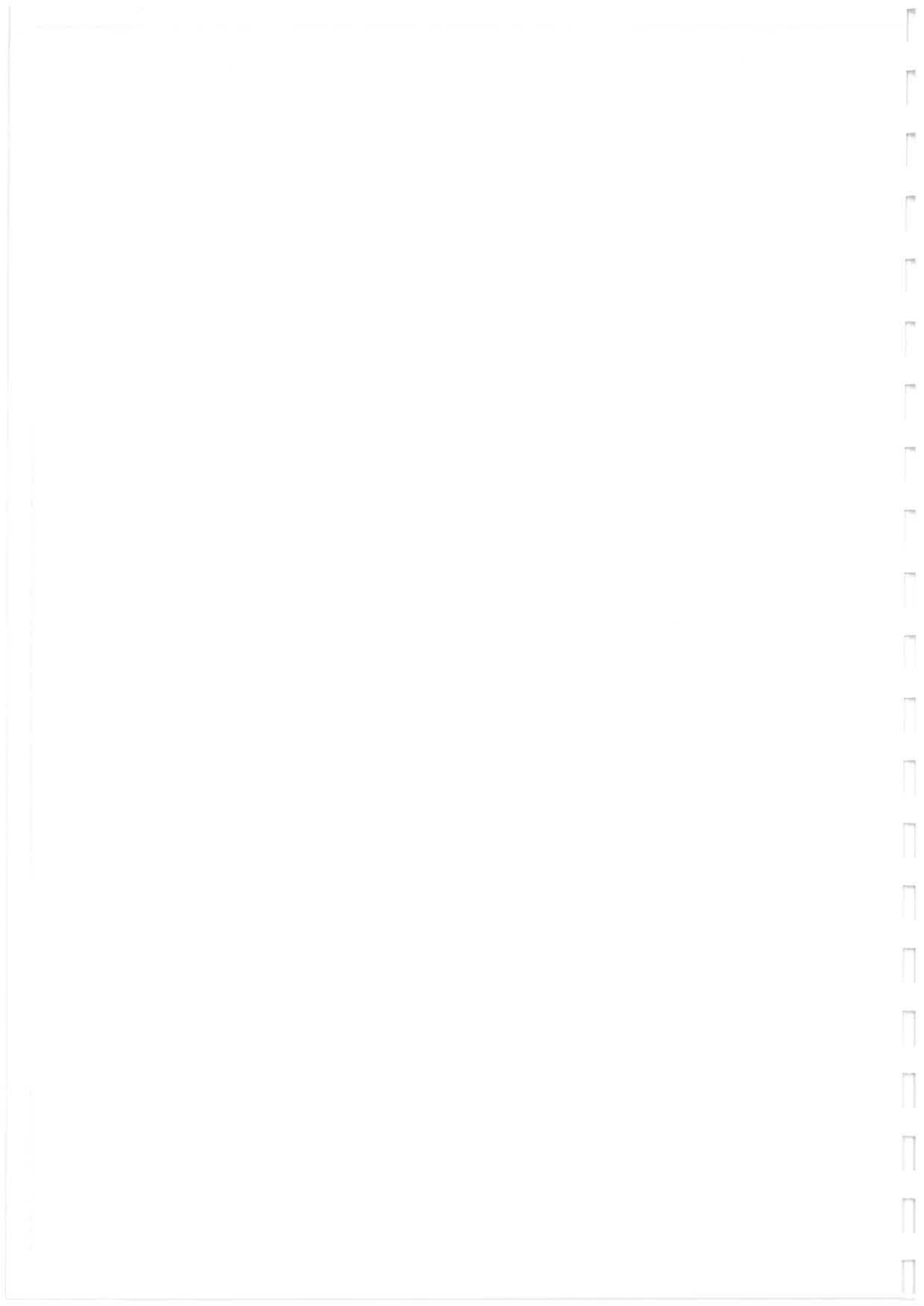


TABLEAU DE REPARTITION DES CHARGES
Section d'Exploitation

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
60611	Eau et assainissement	509,86				
60612	Energie, électricité	6 760,65				
60622	Produits d'entretien					
60628	Autres fournitures non stockées	212,28				
6063	Alimentation	30 960,03				
6068	Autres achats non stockés de matières et de fournitures	696,28				
6251	Voyages et déplacements	0,00				
6262	Frais de télécommunication	416,79				
60623	Fournitures d'atelier					
6241	Transports de biens					
60624	Fournitures administratives					
6256	Missions	17,57				
62428	Autres transports d'usagers	131,02				
61128	Autres prestations à caractère médico-social	4 002,00				
6215	Personnel affecté à l'établissement	68 720,21				
6132	Locations immobilières	114 943,27				
61558	Entretien et réparations sur biens mobiliers	260,00				
623	Publicité, publications, relations publiques	578,61				
627	Services bancaires et assimilés	0,00				
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00				
673	Titres annulés (sur exercice antérieurs)	88,00				
68111	Immobilisations incorporelles					
68112	Immobilisations corporelles	1 101,13				
6541	Créances admises en non-valeur					
61521	Bâtiments publics					
6718	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion					
6184	Concours divers (cotisations ...)	15,00				
6588	Autres	22,14				
	Total des charges	229 434,84				



TABEAU DE REPARTITION DES PRODUITS
Section d'Exploitation

Numéro de compte	Libellé de compte	Montant total du compte	Clé de répartition (nature)	Unité de répartition		
				Unité de répartition 1	Unité de répartition 2	Unité de répartition 3
706	Prestations de services	19 941,00				
7088	Autres produits d'activités annexes	95 001,71				
747	Fonds à engager	97 720,21				
7483	Forfait autonomie	17 800,00				
777	Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	242,20				
002	Excédent de la section d'exploitation reporté	3 342,81				
	Total des produits	234 047,93				

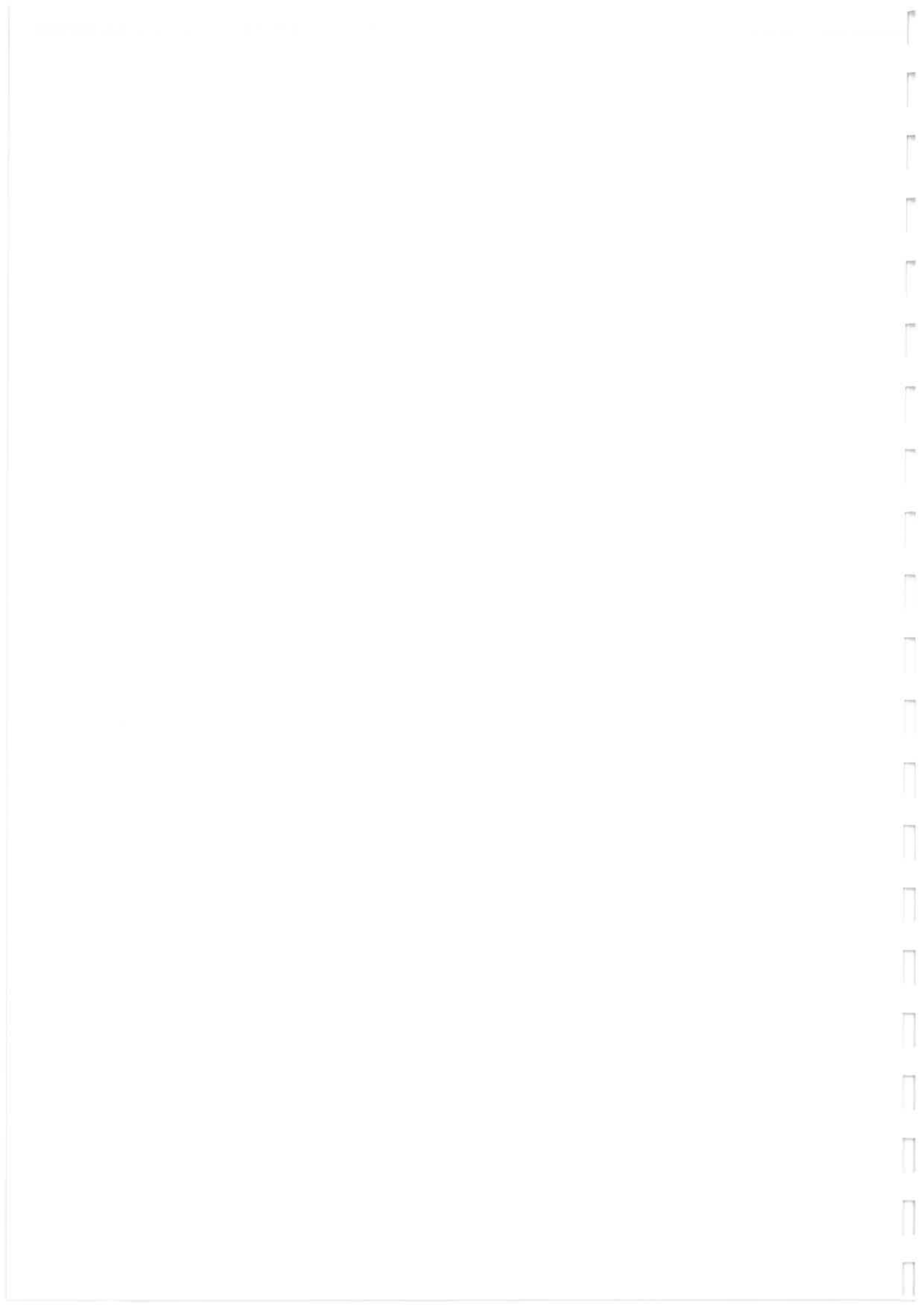


TABLEAU DE REPARTITION DES CHARGES
Section d'investissement

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
13988	Autres subventions (amortissement)	242,20				
165	Dépôts et cautionnements reçus	1 200,00				
2183	Matériel de bureau et d'informatique	0,00				
2184	Mobilier	0,00				
2188	Autres immobilisations corporelles	1 806,63				
	Total des emplois	3 248,83				

TABLEAU DE REPARTITION DES PRODUITS
Section d'investissement

Numéro de compte	Libellé de compte	Montant total du compte	Clé de répartition (nature)	Unité de répartition		
				Unité de répartition 1	Unité de répartition 2	Unité de répartition 3
10222	FCTVA	248,23				
13188	Autres subventions	0,00				
165	Dépôts et cautionnements reçus	1 800,00				
28183	Amortissement - Matériel du bureau et mat.informatique	357,30				
28184	Amortissement - Mobilier	170,78				
28188	Amortissement - Autres immobilisations corporelles	573,05				
001	Excédent de la section d'investissement reporté	23 055,99				
	Total des ressources	26 205,35				

