

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

SÉANCE DU 12 AVRIL 2024

Sous la présidence de : Monsieur Jean-François FOUNTAINE

Autres membres présents : Madame Danièle CARLIER-MISRAHI - Madame Anne-Marie BAUDON – Madame Catherine MARCY - Monsieur Jean-Bernard HARENG - Monsieur Vivien JULHES - Madame Chantal MURAT - Madame Marie-Bernadette GAUTHIER-VATRE – Madame Anne de CHALENDAR - Monsieur Jean-Claude COSSET - Madame Marylise FLEURET-PAGNOUX - Madame Françoise COHEN – Madame Frédérique MORANGE- Madame Aya KOFFI.

Etaient excusés: Monsieur Eric PASQUIER (pouvoir à M. JULHES) - Madame Delphine CHARIER- Monsieur El Abbès SEBBAR.

Secrétaire de séance : Madame FLEURET-PAGNOUX.

| | |
|--|--------------|
| Dates de convocation..... | 27 mars 2024 |
| Nombre de membres en exercice..... | 17 |
| Nombre de membres présents ou ayant donné procuration..... | 15 |
| Nombre de votants..... | 15 |
| Pour..... | 15 |
| Contre | 0 |
| Abstention..... | 0 |

N°2: CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE – RA/EHPAD DE PORT NEUF– EPRD 2024

Vu la loi n° 2015-1776 du 28 décembre 2015 relative à l'adaptation de la société au vieillissement (article 58),

Vu l'instruction interministérielle n° DGCS/5C/DGCL/DGFIP/172 du 12 juillet 2018 relative à l'Etat des Prévisions des Recettes et des Dépenses (EPRD) des établissements et services sociaux et médico-sociaux publics gérés en M22 et la mise à jour du plan comptable M22 au 1^{er} janvier 2024,

Vu l'article 2.1.1 de l'instruction interministérielle n° DGCS/5C/DGCL/DGFIP/172 du 12 juillet 2018 disposant « un déficit prévisionnel est possible si le prélèvement sur le fonds de roulement qui résulte du tableau de financement prévisionnel est compatible avec la situation financière et patrimoniale de l'établissement ».

Vu l'instruction n° DGCS/SD5C/CNSA/2017/207 du 19 juin 2017 relative à la mise en œuvre des dispositions du décret n°2016-1815 du 21 décembre 2016 modifiant les dispositions financières applicables aux établissements et services sociaux et médico-sociaux mentionnés au I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles (CASF).

Vu l'article L313-12-2 du CASF qui prévoit l'utilisation d'un Etat des Prévisions de Recettes et des Dépenses (EPRD) pour les ESSMS ayant signé un contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens (CPOM),

Vu la délibération du conseil d'administration du 28/03/2023 actant la tenue du débat d'orientation budgétaire,

Vu le rapport relatif au budget primitif 2024,

Monsieur FOUNTAINE, Président, présente au Conseil d'Administration le projet d'EPRD pour l'établissement de PORT NEUF pour l'exercice 2024.

| FONCTIONNEMENT | |
|---|-----------------------|
| Dépenses de l'exercice 2024 | 4 387 239,75 € |
| Recettes de l'exercice 2024 | 3 703 036,00 € |
| Résultat prévisionnel de l'exercice 2024 | - 684 203,75 € |

| INVESTISSEMENT | |
|--|-----------------------|
| IAF | 642 139,00 € |
| Ressources de l'exercice 2024 | 31 236,00 € |
| Emplois de l'exercice 2024 | 40 323,00 € |
| Apport au Fonds de roulement | - € |
| Prélèvement au Fonds de roulement | - 651 226,00 € |

EPRD 2024

EHPAD/RA PORT-NEUF

Fonctionnement

Dépenses

| Code cha | | EPRD 2023 | EPRD 2024 | EVO EPRD à EPRD |
|----------|---|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| Groupe 1 | DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE | 434 335,00 € | 479 911,00 € | 45 576,00 € |
| Groupe 2 | DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL | 2 990 330,00 € | 3 104 039,00 € | 113 709,00 € |
| Groupe 3 | DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE | 705 164,00 € | 803 289,75 € | 98 125,75 € |
| | TOTAL | 4 129 829,00 € | 4 387 239,75 € | 257 410,75 € |

Recettes

| Code cha | | EPRD 2023 | EPRD 2024 | EVO EPRD à EPRD |
|----------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Groupe 1 | PRODUITS DE LA TARIFICATION | 3 549 776,00 € | 3 574 485,00 € | 24 709,00 € |
| Groupe 2 | AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION | 578 973,00 € | 114 538,00 € | - 464 435,00 € |
| Groupe 3 | PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES | 1 080,00 € | 14 013,00 € | 12 933,00 € |
| | TOTAL | 4 129 829,00 € | 3 703 036,00 € | - 426 793,00 € |

Investissement

Emplois

| Code cha | | EPRD 2023 | EPRD 2024 | EVO EPRD à EPRD |
|----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| IAF | INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT | - € | 642 139,00 € | 642 139,00 € |
| Titre 1 | REMBOURSEMENT DE DETTES FINANCIERES | 29 415,00 € | 29 415,00 € | - € |
| Titre 2 | ACQUISITION D'ELEMENTS D'ACTIFS IMMOBILISES | 170 946,00 € | 10 908,00 € | - 160 038,00 € |
| Titre 3 | AUTRES EMPRUNTS | - € | - € | - € |
| | TOTAL | 200 361,00 € | 682 462,00 € | 482 101,00 € |

Ressources

| Code cha | | EPRD 2023 | EPRD 2024 | EVO EPRD à EPRD |
|----------|--|-----------|-----------|-----------------|
|----------|--|-----------|-----------|-----------------|

Cette proposition détaillée au sein des maquettes budgétaires et autres documents figurant en annexe, mise aux voix, est adoptée.

POUR EXTRAIT CERTIFIÉ CONFORME.

Le Président du CCAS,

Jean-François FOUNTAINE