

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° 6 : CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE – RA VIEJEUX – 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 La Résidence Autonomie Vieljeux pour l'exercice 2024.

| FONCTIONNEMENT | |
|---|-----------------------|
| Dépenses de l'exercice 2024 | 1 790 976,43 € |
| Recettes de l'exercice 2024 | 1 507 649,00 € |
| Résultat prévisionnel de l'exercice 2024 | - 283 327,43 € |

| INVESTISSEMENT | |
|--|-----------------------|
| IAF | 259 633,00 € |
| Ressources de l'exercice 2024 | 32 747,00 € |
| Emplois de l'exercice 2024 | 21 261,00 € |
| Apport au Fonds de roulement | - € |
| Prélèvement au Fonds de roulement | - 248 147,00 € |

EPRD 2024

RA VIELJEUX Fonctionnement

Dépenses

| Code cha | p. | Chapitre | EPRD 2023 | EPRD 2024 | EVO EPRD à EPRD |
|----------|----|---|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| Groupe 1 | | DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE | 275 548,83 € | 277 992,00 € | 2 443,17 € |
| Groupe 2 | | DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL | 1 036 493,00 € | 1 117 890,00 € | 81 397,00 € |
| Groupe 3 | | DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE | 376 563,00 € | 395 094,43 € | 18 531,43 € |
| | | TOTAL | 1 688 604,83 € | 1 790 976,43 € | 102 371,60 € |

Recettes

| Code cha | p. | Chapitre | EPRD 2023 | EPRD 2024 | EVO EPRD à EPRD |
|----------|----|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Groupe 1 | | PRODUITS DE LA TARIFICATION | 1 297 640,00 € | 1 423 325,00 € | 125 685,00 € |
| Groupe 2 | | AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION | 382 013,83 € | 75 373,00 € | - 306 640,83 € |
| Groupe 3 | | PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES | 8 951,00 € | 8 951,00 € | - € |
| | | TOTAL | 1 688 604,83 € | 1 507 649,00 € | - 180 955,83 € |

Investissement

Emplois

| Code cha | p. | Chapitre | EPRD 2023 | EPRD 2024 | EVO EPRD à EPRD |
|----------|----|---|--------------------|---------------------|---------------------|
| IAF | | INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT | - € | 259 633,00 € | 259 633,00 € |
| Titre 1 | | REMBOURSEMENT DE DETTES FINANCIERES | 10 000,00 € | 20 000,00 € | 10 000,00 € |
| Titre 2 | | ACQUISITION D'ELEMENTS D'ACTIFS IMMOBILISES | 71 318,00 € | 1 261,00 € | - 70 057,00 € |
| Titre 3 | | AUTRES EMPRUNTS | - € | - € | - € |
| | | TOTAL | 81 318,00 € | 280 894,00 € | 199 576,00 € |

Ressources

| Code cha | p. | Chapitre | EPRD 2023 | EPRD 2024 | EVO EPRD à EPRD |
|----------|----|------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| CAF | | CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT | 25 000,00 € | - € | - 25 000,00 € |
| Titre 1 | | AUGMENTATION DE CAPITAUX PROPRES | 46 318,00 € | 12 747,00 € | - 33 571,00 € |
| Titre 2 | | AUGMENTATION DE DETTES FINANCIERES | 10 000,00 € | 20 000,00 € | 10 000,00 € |
| Titre 3 | | AUTRES RESSOURCES | - € | - € | - € |
| | | TOTAL | 81 318,00 € | 32 747,00 € | - 48 571,00 € |

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