

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

SÉANCE DU 28 juin 2024

**Sous la présidence de :** Monsieur Jean-François FOUNTAINE

**Autres membres présents :** Madame Danièle CARLIER-MISRAHI - Madame Anne-Marie BAUDON -- Monsieur Jean-Bernard HARENG - Monsieur Vivien JULHES - Madame Chantal MURAT – Madame Aya KOFFI - Madame Anne de CHALENDAR - Madame Marylise FLEURET-PAGNOUX - Madame Françoise COHEN - Monsieur Eric PASQUIER - Madame Delphine CHARIER.

**Étaient absents/excusés :** Madame Catherine MARCY (pouvoir à Mme BAUDON) - Madame Marie-Bernadette GAUTHIER-VATRÉ (pouvoir à M. HARENG) – Monsieur El Abbès SEBBAR (pouvoir à M. JULHES) – Madame Frédérique MORANGE - Monsieur Jean-Claude COSSET.

**Secrétaire de séance :** Monsieur Vivien JULHES.

Dates de convocation.....	8 juin 2024
Nombre de membres en exercice.....	17
Nombre de membres présents ou ayant donné procuration.....	15
Nombre de votants.....	14
Nombre d'absent .....	2
Pour.....	14
Contre .....	0
Abstention.....	0

*Monsieur le Président ne prend pas part au vote sur les questions liées aux comptes de gestion*

**N°16 : CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE – SSIAD – ERRD 2023**

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<sup>er</sup> janvier 2023,

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 les ESSMS ayant signé un contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens (CPOM) au titre de l'article L313-12-2 du CASF qui prévoit expressément la transmission d'un état des réalisations de recettes et dépenses (ERRD) prévu à l'article L314-7-1 pour les établissements relevant du contrat, dans des conditions définies par décret par le Conseil d'Etat.

Le Conseil d'Administration délibérant sur l'ERRD de l'exercice 2023 dressé par le président, après s'être fait présenter l'EPRD, le budget supplémentaire et les décisions modificatives de l'exercice considéré,

1 - Lui donne acte de la présentation faite de l'ERRD, lequel peut se résumer ainsi :

FONCTIONNEMENT	
Dépenses de l'exercice 2023	1 074 355,88 €
Recettes de l'exercice 2023	1 035 564,20 €
<b>Résultat de l'exercice 2023</b>	<b>-38 791,68 €</b>
Subvention d'équilibre versée par le budget principal	38 791,68 €
<b>Résultat de l'exercice 2023 après versement subvention équilibre</b>	<b>0,00 €</b>

<b>INVESTISSEMENT</b>	
CAF	2 189,47 €
Ressources de l'exercice 2023	15,35 €
Emplois de l'exercice 2023	0,00 €
<b>Apport au Fonds de roulement</b>	<b>2 204,82 €</b>
<b>Prélèvement au Fonds de roulement</b>	<b>0,00 €</b>

2 - Constate les identités de valeur avec les indications du compte de gestion relatives au report à nouveau, au résultat d'exploitation de l'exercice et au fonds de roulement du bilan d'entrée et du bilan de sortie, aux débits et aux crédits portés à titre budgétaire,

3 - Reconnaît la sincérité des restes à réaliser,

4 - Arrête les résultats définitifs tels que résumés ci-avant.

## ERRD 2023

### SSIAD

#### Fonctionnement

#### Dépenses

Code cha	Chapitre	ERRD 2022	EPRD 2023	ERRD 2023	EVO ERRD à ERRD	Dispo budgétaire
Groupe 1	DEPENSES AFFECTÉES À L'EXPLOITATION COURANTE	189 052,72 €	196 690,00 €	208 792,28 €	19 739,56 €	-12 102,28 €
Groupe 2	DEPENSES AFFECTÉES AU PERSONNEL	600 022,68 €	754 566,00 €	830 379,10 €	230 356,42 €	-75 813,10 €
Groupe 3	DEPENSES AFFECTÉES À LA STRUCTURE	29 476,75 €	65 080,00 €	35 184,50 €	5 707,75 €	29 895,50 €
	<b>TOTAL</b>	<b>818 552,15 €</b>	<b>1 016 336,00 €</b>	<b>1 074 355,88 €</b>	<b>255 803,73 €</b>	<b>-58 019,88 €</b>

#### Recettes

Code cha	Chapitre	ERRD 2022	EPRD 2023	ERRD 2023	EVO ERRD à ERRD	Dispo budgétaire
Groupe 1	PRODUITS DE LA TARIFICATION	963 900,00 €	975 498,00 €	1 000 304,00 €	36 404,00 €	-24 806,00 €
Groupe 2	AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	47 273,56 €	30 838,00 €	35 260,20 €	-12 013,36 €	-4 422,20 €
Groupe 3	PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	1 429,22 €	10 000,00 €		-1 429,22 €	10 000,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>1 012 602,78 €</b>	<b>1 016 336,00 €</b>	<b>1 035 564,20 €</b>	<b>22 961,42 €</b>	<b>-19 228,20 €</b>

RESULTAT DE L'EXERCICE (fct)	194 050,63 €	0,00 €	-38 791,68 €	-232 842,31 €	38 791,68 €
SUBVENTION D'EQUILIBRE VERSEE PAR LE BUDGET PRINCIPAL	0,00 €	0,00 €	38 791,68 €	38 791,68 €	-38 791,68 €
RESULTAT DE L'EXERCICE APRES VERSEMENT SUBVENTION EQUILIBRE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

#### Investissement

#### Emplois

Code cha	Chapitre	ERRD 2022	EPRD 2023	ERRD 2023	EVO ERRD à ERRD	Dispo budgétaire
Titre 1	REMBOURSEMENT DE DETTES FINANCIERES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Titre 2	ACQUISITION D'ELEMENTS D'ACTIFS IMMOBILISES	588,96 €	19 201,00 €	0,00 €	-588,96 €	19 201,00 €
Titre 3	AUTRES EMPLOIS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>588,96 €</b>	<b>19 201,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-588,96 €</b>	<b>19 201,00 €</b>

#### Ressources

Code cha	Chapitre	ERRD 2022	EPRD 2023	ERRD 2023	EVO ERRD à ERRD	Dispo budgétaire
CAF	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	196 100,50 €	2 153,00 €	2 189,47 €	-193 911,03 €	-36,47 €
Titre 1	AUGMENTATION DE CAPITAUX PROPRES	456,88 €	17 048,00 €	15,35 €	-441,53 €	17 032,65 €
Titre 2	AUGMENTATION DE DETTES FINANCIERES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Titre 3	AUTRES RESSOURCES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<b>TOTAL</b>	<b>196 557,38 €</b>	<b>19 201,00 €</b>	<b>2 204,82 €</b>	<b>-194 352,56 €</b>	<b>16 996,18 €</b>

RESULTAT DE L'EXERCICE (inv)	195 968,42 €	0,00 €	2 204,82 €	-193 763,60 €	-2 204,82 €
------------------------------	--------------	--------	------------	---------------	-------------

**CES PROPOSITIONS, MISES AUX VOIX, SONT ADOPTÉES.  
POUR EXTRAIT CERTIFIÉ CONFORME.**

La Vice-présidente,

Danièle CARLIER-MISRAHI.

Accusé de réception en préfecture  
017-261700108-20240628-20240704-255-DE  
Date de télétransmission : 03/07/2024  
Date de réception préfecture : 03/07/2024