



Extrait du registre des délibérations du Conseil d'administration du lundi 27 novembre 2023

Envoyé en préfecture le 30/11/2023

Reçu en préfecture le 30/11/2023

Publié le 1/12/2023

ID : 031-213100662-20231127-DLCA2023_30-DE

Le Conseil d'administration du Centre communal d'action sociale, régulièrement convoqué, s'est réuni le lundi 27 novembre 2023, à la mairie de Bessières (31660), sous la présidence de Monsieur Cédric MAUREL, Président.

Date de convocation du Conseil d'administration : le mardi 21 novembre 2023. Affichage en mairie et distribution ce même jour, de l'ordre du jour, accompagné d'une note de synthèse et des documents annexes utiles à la préparation de la séance.

Présents :

Monsieur Cédric MAUREL, Président – Monsieur Frédéric BONNAFOUS – Monsieur Alexandre CHATAIGNER, membres élus.

Monsieur Eddy QUÉMET – Madame Jacqueline NICAISE – Madame Marie-Pierre POLITOWICZ, membres nommés.

Absents excusés :

Madame Elisabeth CORDEIRO – Madame Marie-Hélène PEREZ – Madame Emilie PEZET - Monsieur Adam BEN BRAHIM – Madame Martine JARLAN.

Ont également assisté à la séance en tant que conseil, Madame Blandine COURDY, Collaboratrice de Cabinet et Madame Allia PILLON, Directrice des EHPAD Cécile Bousquet et le Pastourel.

- Composition légale du Conseil d'administration : 11
- Nombre d'administrateurs en exercice : 11
- Nombre d'administrateurs présents : 6
- Nombre d'administrateurs représentés : 0

Secrétaire de séance : Madame Jacqueline NICAISE.

Monsieur le Président a déclaré la séance ouverte à 10 heures.

2023-30 EHPAD LE PASTOUREL : État prévisionnel des recettes et des dépenses corrigé 2023 (EPRD)

Rapporteur : Monsieur le Président

ADOPTE				
Votants : 6	Abstentions : 0	Exprimés : 6	Pour : 6	Contre : 0

À la demande de Monsieur le Président, Madame Allia PILLON, Directrice, Cécile Bousquet, présente l'État Prévisionnel des Recettes et des Dépenses (EPRD) de l'EHPAD Le Pastourel pour l'exercice 2023.

La directrice porte à la connaissance du président et des membres du conseil d'administration que la faiblesse des moyens alloués avec des taux de reconduction insuffisants conduisent l'EHPAD à présenter, pour la première fois, un budget prévisionnel déficitaire.

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDÉS (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2023

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	584 940,00 €	2 989 019,81 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 050 278,70 €	51 525,72 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	403 272,73 €	3 050,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encasables
TOTAL DES CHARGES	3 048 492,43 €	3 024 105,53 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	24 296,90 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 048 492,43 €	3 048 492,43 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

TABLEAU DE PAS SAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2023

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	24 296,90 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	30 607,83 €	3 050,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associés virés au résultat
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
			Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	30 607,83 €	27 346,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	3 260,93 €	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,11%	0,00%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2023

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0,00 €	3 260,93 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	33 150,25 €	25 000,00 €	Emprunts et plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	21 830,75 €	15 830,75 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	54 981,00 €	44 091,88 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	10 889,32 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	54 981,00 €	54 981,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

ENTENDU L'EXPOSÉ DE MONSIEUR LE PRÉSIDENT ET APRÈS EN AVOIR DÉLIBÉRÉ, LE CONSEIL D'ADMINISTRATION,

Vu le Code général des collectivités territoriales ;

Vu le Code de l'action sociale et des familles et notamment l'article L.313-12 ;

Vu le Code de la santé publique ;

Vu la loi n° 75.535 du 30 Juin 1975, modifiée, relative aux Institutions Sociales et Médico-Sociales,

Vu la loi n° 83.663 du 22 Juillet 1983, complétant la loi n° 83.8 du 7 Janvier 1983, relative à la répartition des compétences entre les Communes, les Départements, les Régions et l'État ;

Vu la loi n° 86.17 du 6 Janvier 1986, adoptant la législation Sanitaire et Sociale aux transferts de compétence en matière d'Aide Sociale et de santé ;

Vu l'arrêté du 8 Août 2002 fixant la composition des groupes fonctionnels prévus à l'article L 315-15 du Code de l'action sociale et des familles ;

Vu l'article 58 de la loi relative à l'adaptation de la société au vieillissement du 28 décembre 2015 ;

Vu la Convention Tripartite Pluriannuelle applicable au 1^{er} décembre 2016 et notamment ses incidences en matière de personnel ;

Vu le rapport de la Directrice présenté en séance ;

Considérant l'arrêté du 27 janvier 2023 du Président du Conseil Départemental de la Haute Garonne fixant la tarification applicable à compter du 1^{er} février 2023 ;

Considérant l'arrêté du 2 décembre 2022 du Président du Conseil Départemental de la Haute Garonne fixant la tarification et le forfait global dépendance applicables à compter du 1^{er} janvier 2023 ;

Considérant la décision tarifaire n°10852 portant fixation du forfait global de soins pour 2023 en date du 26 juin 2023 ;

- **APPROUVE** le budget 2023 de l'EHPAD Le Pastourel présenté sous forme d'état prévisionnel des recettes et des dépenses (EPRD), tel qu'il ressort du document budgétaire, joint à la présente délibération, élaboré dans le strict respect du formalisme imposé par les instructions budgétaires et comptables telles que prévues dans la circulaire relative au cadre budgétaire et comptable des opérateurs de l'État et des établissements publics nationaux ;
- **DONNE MANDAT** à Monsieur le Président pour l'application de la présente décision et la signature de toutes les pièces s'y rapportant ;

Envoyé en préfecture le 30/11/2023
Reçu en préfecture le 30/11/2023
Publié le 1/12/2023
ID: 031-213100662-20231127-DLGA2023_30-DE

➤ **MENTIONNE QUE** la présente délibération est susceptible d'un recours devant le tribunal administratif, dans un délai de deux mois à compter de sa transmission au contrôle de légalité et de sa publication.

Ainsi fait et délibéré en Mairie,
les jour, mois et an que dessus.

Pour copie conforme, le Président,

Cédric MAUREL



Certifié exécutoire,
les formalités de publicité ayant été effectuées le :
1^{er} 12/2023
et la délibération ayant été reçue en Préfecture le :
30/11/2023

Envoyé en préfecture le 30/11/2023

Reçu en préfecture le 30/11/2023

Publié le

ID : 031-213100662-20231127-DLCA2023_30-DE

