



Extrait du registre des délibérations du Conseil d'administration du mercredi 15 mai 2024

Envoyé en préfecture le 23/05/2024
Reçu en préfecture le 23/05/2024
Publié le 23 mai 2024
ID : 031-213100662-20240515-DLCA2024_19-DE



Le Conseil d'administration du Centre communal d'action sociale, régulièrement convoqué, faute de quorum le lundi 29 avril 2024, s'est réuni le mercredi 15 mai 2024, à la mairie de Bessières (31660), sous la présidence de Monsieur Cédric MAUREL, Président.

Dates de convocation du Conseil d'administration : le mardi 30 avril 2024 pour la réunion du mercredi 15 mai 2024. 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 – Madame Émilie PEZET, membres élus.

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

Absents excusés :

Monsieur Frédéric BONNAFOUS – Monsieur Alexandre CHATAIGNER – Madame Élisabeth CORDEIRO – Madame Marie-Hélène PEREZ – Monsieur Adam BEN BRAHIM – Madame Martine JARLAN.

Ont également assisté à la séance Madame Allia PILLON, Directrice des EHPAD Cécile Bousquet et Le Pastourel et Madame Justine RIVIÈRE, Affaires juridiques.

- Composition légale du Conseil d'administration : 11
- Nombre d'administrateurs en exercice : 11
- Nombre d'administrateurs présents : 5
- Nombre d'administrateurs représentés : 0

Secrétaire de séance : Madame Jacqueline NICAISE.

Monsieur le Président a déclaré la séance ouverte à 16 heures.

2024-19 EHPAD LE PASTOUREL : État réalisé des recettes et des dépenses – ERRD 2023 – Résultats de l'exercice et affectation des résultats

Rapporteur : Monsieur le Président

ADOPTE				
Votants : 5	Abstentions : 0	Exprimés : 5	Pour : 5	Contre : 0

Où le rapport des opérations comptables de l'exercice 2023 et des résultats,

Vu le compte de gestion transmis par le comptable public,

Vu le cadre normalisé de présentation de l'état réalisé des recettes et des dépenses de l'exercice 2023 annexé,



Le Conseil d'administration :

- Après s'être fait présenté les budgets prévisionnels, les virements de crédits et les décisions modificatives de l'exercice 2023, les titres définitifs des créances à recouvrer, le détail des dépenses effectuées et celui des mandats délivrés, les bordereaux de titres de recettes, les bordereaux de mandats, l'ERRD de l'ordonnateur et le compte de gestion du receveur.
- Considérant que le Directeur ordonnateur par délégation du Président, a normalement administré au cours de l'exercice 2023 les finances de l'établissement en poursuivant le recouvrement de toutes les créances et n'ordonnant que les dépenses justifiées et utiles.

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

➤ **ARRÊTE** le compte de résultat de l'exercice 2023 tel que suit :

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	594 940.00 €	611 637.48 €	3 031 455.20 €	3 016 221.97 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 219 632.60 €	2 200 684.09 €	101 525.72 €	146 574.47 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	426 406.33 €	355 328.33 €	3 050.00 €	4 905.81 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	3 240 978.93 €	3 167 649.90 €	3 136 030.92 €	3 167 702.25 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	0.00 €	52.35 €	104 948.01 €	0.00 €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	3 240 978.93 €	3 167 702.25 €	3 240 978.93 €	3 167 702.25 €	TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT

➤ **ARRÊTE** le tableau de financement de l'exercice 2023 tel que suit :

	PREVU		PREVU		
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	77 390.18 €	0.00 €	0.00 €	26 582.15 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT
Remboursement des dettes financières	33 150.25 €	49 624.25 €	25 000.00 €	46 500.00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	21 830.75 €	26 124.35 €	15 830.75 €	810.02 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	0.00 €	0.00 €	0.00 €	3 279.00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	132 371.18 €	75 748.60 €	40 830.75 €	77 171.17 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0.00 €	1 422.57 €	91 540.43 €	0.00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	132 371.18 €	77 171.17 €	132 371.18 €	77 171.17 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

➤ **ARRÊTE** les résultats de l'exercice 2023 tels que suit :

Toutes sections confondues	Hébergement	Dépendance	Soins
+ 52.35 €	+ 26 137.40 €	- 43 868.88 €	+ 17 783.83 €

➤ **AFFECTE** les résultats de l'exercice 2023 tels que suit :

(Tableau à dimensionner en fonction du nombre et de la nature des ESSMS)	N° de compte	Compte	EHPAD 310786298		Total
			Soins et dépendance	Hébergement	
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	12	Excédent	17 783.83 €	26 137.40 €	43 921.23 €
		Déficit (sans signe "-")	43 868.88 €	0.00 €	43 868.88 €
Report à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾					
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	110	Report à nouveau (solde créditeur)	47 153.21 €	0.00 €	47 153.21 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	0.00 €	0.00 €	0.00 €
A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)			21 068.16 €	26 137.40 €	47 205.56 €
Affectation du résultat administratif					
Affectations en report à nouveau	110	Report à nouveau (solde créditeur)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Affectation en réserves	10682	Réserves affectées à l'investissement	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	10686 ⁽²⁾	Réserves de compensation des déficits	21 068.16 €	26 137.40 €	47 205.56 €
	10687	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")		0.00 €	0.00 €	0.00 €	
B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)			21 068.16 €	26 137.40 €	47 205.56 €

- **ARRÊTE** au 31 décembre 2023 la situation de l'affectation des résultats cumulés incluant les résultats 2023 tel que suit :

N° de compte	Compte	Solde du compte au 31 décembre 2023 (incluant l'affectation des résultats 2022)	Mouvements au titre de l'exercice 2023 (affectés en 2024)	Solde du compte au 31 décembre 2024 (incluant l'affectation des résultats 2023)
10682	Réserves affectées à l'investissement	374 365 19 €	0.00 €	374 365 19 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (résene de trésorerie)	66 555 90 €	0.00 €	66 555 90 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	664 259 51 €	47 205.56 €	711 465 07 €
10687	Compensation des charges d'amortissement	0.00 €	0.00 €	0.00 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)	0.00 €	0.00 €	0.00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)	0.00 €	0.00 €	0.00 €

- **DONNE MANDAT** à Monsieur le Président pour l'application de la présente décision et la signature de toutes les pièces s'y rapportant ;
- **MENTIONNE** que la présente délibération est susceptible d'un recours contentieux 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.

Certifié exécutoire,
 les formalités de publicité ayant été
 effectuées le : 23 mai 2024

Pour copie conforme, le Président,

et la délibération ayant été reçue en
 Préfecture le : 23 mai 2024

Cédric MAUREL


