



**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS  
DU CONSEIL D'ADMINISTRATION**

/

**Délibération n° 2024D19**

Le Conseil d'administration, convoqué le 27 juin 2024, s'est réuni en séance ordinaire, à l'Espace France Services : 26 Rue Georges Clemenceau - 85670 Palluau, le 3 juillet 2024 à 17h30, sous la présidence de Guy PLISSONNEAU.

Etaient présents :

<i>Nom Prénom</i>	<i>Emargement</i>
AIRIAU Guy	<i>Présent</i>
BARRETEAU Marcelle	<i>Présente</i>
CHATELIER Christiane	<i>Présente</i>
GIRAUD Valérie	<i>Présente</i>
GOTTHARDT Béatrice	<i>Excusée, pouvoir à Guy AIRIAU</i>
GUERIN Aurélie	<i>Présente</i>
GUERINEAU Claude	<i>Présent</i>
Guy PLISSONNEAU	<i>Présent</i>
HERMOUET Delphine	<i>Excusée</i>
MORINEAU Pascal	<i>Excusé</i>
PROUTEAU Xavier	<i>Présent</i>
RENAUD Jean Pierre	<i>Présent</i>
TENAUD Gérard	<i>Présent</i>

**OBJET : Budget annexe du CIAS – EHPAD Le Colombier – Décision modificative n°1**

Vu la délibération n° 2023D30, en date du 6 décembre 2023 relative à l'approbation de l'EPRD 2024,

Considérant le rapport budgétaire et tarifs journaliers 2024 du Conseil Départemental, reçu en date du 22 mars 2024,

Considérant la décision tarifaire n°3509 portant fixation du forfait global de soins pour 2024 reçu de l'ARS en date du 14 juin 2024,

Monsieur le Président propose la décision modificative suivante :

GROUPE	DEPENSES	GROUPE	RECETTES
<b>SECTION HEBERGEMENT</b>			
I - Dépenses afférentes à l'exploitation courante		I- Produits de la tarification	+ 23 193.94 €
II – Dépenses afférente au personnel		II- Autres produits d'exploitation courante	
II- Dépenses afférentes à la structure		III- Produits financiers et produits non encaissables	
<b>TOTAL HEBERGEMENT</b>			<b>+ 23 193.94 €</b>
<b>SECTION DEPENDANCE-SOINS</b>			
I - Dépenses afférentes à l'exploitation courante		I- Produits de la tarification	+ 37 703.81 €
II – Dépenses afférente au personnel	+ 3 024.91 €	II- Autres produits d'exploitation courante	
II- Dépenses afférentes à la structure		III- Produits financiers et produits non encaissables	
<b>TOTAL DEPENDANCE-SOINS</b>	<b>+ 3 024.91 €</b>		<b>+ 37 703.81€</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>+ 3 024.91 €</b>		<b>+ 37 703.81 €</b>

Cadre EPRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2024

	CHARGES		PRODUITS		
	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (1)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (1)	EPRD modifié	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	359 400,00 €	359 400,00 €	1 737 832,93 €	1 798 730,68 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	1 636 773,28 €	1 639 798,19 €	171 233,27 €	171 233,27 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	74 854,55 €	74 854,55 €	2 560,00 €	2 560,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 071 027,83 €</b>	<b>2 074 052,74 €</b>	<b>1 911 616,20 €</b>	<b>1 972 513,95 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (2)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>159 411,63 €</b>	<b>101 538,79 €</b>	<b>RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (2)</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL</b>	<b>2 071 027,83 €</b>	<b>2 074 052,74 €</b>	<b>2 071 027,83 €</b>	<b>2 074 052,74 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL</b>

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2024

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (1)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (1)	EPRD modifié	
	<b>RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (2)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>159 411,63 €</b>	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	18 094,55 €	18 094,55 €	0,00 €	0,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			0,00 €	0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
<b>SOUS-TOTAL 1</b>	<b>18 094,55 €</b>	<b>18 094,55 €</b>	<b>159 411,63 €</b>	<b>101 538,79 €</b>	<b>SOUS-TOTAL 2</b>
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2&gt;0)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>141 317,08 €</b>	<b>83 444,24 €</b>	<b>INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2&lt;0)</b>
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,00%</i>	<i>7,39%</i>	<i>4,23%</i>	<i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL (TFP) - EXERCICE 2024

	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (1)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2024 (1)	EPRD modifié	
	<b>INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE</b>	<b>141 317,08 €</b>	<b>83 444,24 €</b>	<b>0,00 €</b>	
Remboursement des dettes financières	49 700,00 €	49 700,00 €	0,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (3)	22 000,00 €	22 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>213 017,08 €</b>	<b>155 144,24 €</b>	<b>5 000,00 €</b>	<b>5 000,00 €</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>
<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>208 017,08 €</b>	<b>150 144,24 €</b>	<b>PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>213 017,08 €</b>	<b>155 144,24 €</b>	<b>213 017,08 €</b>	<b>155 144,24 €</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>

**Par adoption des motifs exposés par le Président et après en avoir délibéré, le Conseil d'administration décide à l'unanimité :**

- D'approuver cette décision modificative.
- D'autoriser le Président ou son représentant à signer tout document utile à ce dossier.
- De charger le Président ou son représentant d'exécuter la présente délibération.

.....

Pour copie conforme au registre  
Le 4 juillet deux-mille-vingt-quatre,

Le Président,  
**Guy PLISSONNEAU**

Acte publié sur le site internet Vie et Boulogne le 18 juillet 2024.  
Le Président certifie, sous sa responsabilité, le caractère exécutoire de cet acte et informe qu'il peut faire l'objet d'un recours auprès du Tribunal Administratif de Nantes dans un délai de deux mois à compter de sa publication et de sa transmission aux services de l'Etat.

