



C.C.A.S. CA du 20 décembre 2023

Présentation des délibérations finances

Décision Modificative n°2 budget principal du CCAS

FONCTIONNEMENT	BP -2023	DM 1 - 2023	DM2 - 2023	Total voté -2023
Dépenses	6 741 765.79 €	252 376.11 €	98 700.00 €	7 092 841.90 €
011 - Charges à caractère général	1 053 511.00 €	60 069.65 €	-13 615.00 €	1 099 965.65 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	4 366 398.79 €	180 599.00 €	54 509.00 €	4 601 506.79 €
022 - Dépenses imprévues	0.00 €			0.00 €
65 - Autres charges de gestion courante	1 154 109.00 €	-11 965.65 €	43 606.00 €	1 185 749.35 €
66 - Charges financières	12 643.00 €		7 900.00 €	20 543.00 €
67 - Charges exceptionnelles	300.00 €	23 673.11 €		23 973.11 €
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	154 804.00 €		6 300.00 €	161 104.00 €
Recettes	6 741 765.79 €	252 376.11 €	98 700.00 €	7 092 841.90 €
002 - Résultat de fonctionnement reporté	765 284.79 €	22 173.11 €		787 457.90 €
013 - Atténuations de charges	248 601.00 €		11 600.00 €	260 201.00 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	130 033.00 €			130 033.00 €
74 - Dotations et participations	5 534 823.00 €	226 463.00 €	112 500.00 €	5 873 786.00 €
75 - Autres produits de gestion courante	51 700.00 €	3 740.00 €	-31 700.00 €	23 740.00 €
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	11 324.00 €		6 300.00 €	17 624.00 €

Décision Modificative n°2 budget principal du CCAS

INVESTISSEMENT	BP -2023	DM 1 - 2023	DM2 - 2023	Total voté -2023
Dépenses	339 057.02 €		6 300.00 €	345 357.02 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	105 587.00 €			105 587.00 €
20 - Immobilisations incorporelles	42 000.00 €			42 000.00 €
21 - Immobilisations corporelles	180 146.02 €			180 146.02 €
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	11 324.00 €		6 300.00 €	17 624.00 €
Recettes	339 057.02 €		6 300.00 €	345 357.02 €
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	175 678.02 €			175 678.02 €
024 - Produits des cessions d'immobilisations	0.00 €			0.00 €
10 - Dotations, fonds divers et réserves	7 200.00 €			7 200.00 €
13 - Subventions d'investissement	0.00 €			0.00 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 375.00 €			1 375.00 €
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	154 804.00 €		6 300.00 €	161 104.00 €

Admission en non-valeurs budget principal du CCAS

Répartition des créances admises en non-valeurs par motifs	
Motif de la présentation	Somme du montant restant à recouvrer
Poursuite sans effet	5 440,00 €
Décès et demande de renseignement négative	794,40 €
Total	6 234,40 €

Répartition des créances éteintes par motifs	
Motif de la présentation	Somme du montant restant à recouvrer
Clôture insuffisance actif sur procédure redressement judiciaire / liquidation judiciaire	6 442,16 €
Total	6 442,16 €

Décision Modificative n°2

budget des résidences autonomie

FONCTIONNEMENT	BP - 2023	DM 1 - 2023	DM 2 - 2023	Total voté 2023
Dépenses	2 736 792.00 €	191 921.00 €	99 297.00 €	3 028 010.00 €
Groupe 1 - 011 - Dépenses afférentes à l'exploitation courante	943 296.00 €	108 521.00 €	15 470.00 €	1 067 287.00 €
Groupe 2 - 012 - Dépenses afférentes au personnel	931 407.00 €	20 700.00 €	40 000.00 €	992 107.00 €
Groupe 3 - Dépenses afférentes à la structure	611 670.00 €	62 700.00 €	55 713.00 €	730 083.00 €
Groupe 3 - 016 - Dépenses d'ordre	250 419.00 €		- 11 886.00 €	238 533.00 €
Recettes	2 736 792.00 €	191 921.00 €	99 297.00 €	3 028 010.00 €
002 - Résultat d'exploitation reporté		68 906.65 €		68 906.65 €
Groupe 1 - 017 - Produits de la tarification	1 566 420.00 €	- 6 613.00 €		1 559 807.00 €
Groupe 2 - 018 - Autres produits relatifs à l'exploitation	1 097 877.00 €	123 327.35 €	107 297.00 €	1 328 501.35 €
Groupe 3 - 019 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	0.00 €			0.00 €
Groupe 3 - 019 – Recettes d'ordre	72 495.00 €	6 300.00 €	- 8 000.00 €	70 795.00 €

Décision Modificative n°2

budget des résidences autonomie

INVESTISSEMENT	BP - 2023	DM 1 - 2023	DM 2 - 2023	Total voté 2023
Dépenses	266 419.00 €	731 021.84 €	- 8 167.00 €	989 273.84 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	33 921.00 €	6 000.00 €		39 921.00 €
21 - Immobilisations corporelles	160 003.00 €	718 721.84 €	- 167.00 €	878 557.84 €
13 - Subventions d'investissement (ordre)	72 495.00 €	6 300.00 €	- 8 000.00 €	70 795.00 €
Recettes	266 419.00 €	731 021.84 €	- 8 167.00 €	989 273.84 €
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0.00 €	731 021.84 €		731 021.84 €
10 - Dotations, fonds divers et réserves	0.00 €		3 719.00 €	3 719.00 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	16 000.00 €			16 000.00 €
28 - Amortissement des immobilisations (ordre)	250 419.00 €		- 11 886.00 €	238 533.00 €

Admission en non-valeurs budget des résidences autonomie

Répartition des créances admises en non-valeurs par motifs	
Motif de la présentation	Somme du montant restant à recouvrer
Poursuite sans effet	189,84 €
Décès et demande de renseignement négative	315,99 €
Total	505,83 €

Répartition des créances éteintes par motifs	
Motif de la présentation	Somme du montant restant à recouvrer
Surendettement et décision d'effacement de la dette	2 016.42 €
Total	2 016.42 €

Tarifs 2024 des résidences autonomie

Selon le taux d'IRL (indice de référence des loyers) constaté au 2^{ème} trimestre 2023 :

	TARIF 2023	TARIF 2024	% augm.
Rose des Sables T1 - 27 m ²	652.90 €	675.75 €	3,5 %
Rose des Sables T1 bis - 33 m ²	718.35 €	743.49 €	3,5 %
Rose des Sables T2 - 54 m ²	760.35 €	786.96 €	3,5 %
Trianon T1 - 28 m ²	399.80 €	413.79 €	3,5 %
Trianon T2 - 36 m ²	504.95 €	522.62 €	3,5 %
Bonvoisin T1 - 29 m ²	443.85 €	459.38 €	3,5 %
Bonvoisin T2 - 32 m ²	496.90 €	514.29 €	3,5 %
Bonvoisin T2 bis - 54 m ²	648.35 €	671.04 €	3,5 %
St Filleul T1 - 32 m ²	534.15 €	552.85 €	3,5 %
St Filleul T2 - 54 m ²	627.90 €	649.88 €	3,5 %

Décision Modificative n°2 - budget Prestataire

Fonctionnement	BP - 2023	DM 1 - 2023	DM 2 - 2023	Total voté -2023
Dépenses	433 188.00 €	-5 000.00 €	66 960.00 €	495 148.00 €
Groupe 1 -011 - Dépenses afférentes à l'exploitation courante	9 100.00 €		- 8 000.00 €	1 100.00 €
Groupe 2 - 012 - Dépenses afférentes au personnel	399 193.00 €	-5 000.00 €	74 456.00 €	468 649.00 €
Groupe 3 - 016 - Dépenses afférentes à la structure	21 450.00 €		- 1 456.00 €	19 994.00 €
Groupe 3 - 016 - Dépenses d'ordre	3 445.00 €		1 960.00 €	5 405.00 €
Recettes	433 188.00 €	-5 000.00 €	66 960.00 €	495 148.00 €
Groupe 1 - 017 - Produits de la tarification	281 600.00 €	16 000.00 €	30 900.00 €	328 500.00 €
Groupe 2 - 018 - Autres produits relatifs à l'exploitation	149 588.00 €	-21 000.00 €	36 060.00 €	164 648.00 €
Groupe 3 - 019 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	2 000.00 €	-2 000.00 €		- €
Groupe 3 - 019 - Recettes d'ordre	0.00 €	2 000.00 €		2 000.00 €
Investissement	BP - 2023	DM 1 - 2023	DM 2 - 2023	Total voté -2023
Dépenses	3 445.00 €	3 603.09 €	2 566.00 €	9 614.09 €
13 - Subventions d'investissement	2 000.00 €	-2 000.00 €		- €
21 - Immobilisations corporelles	1 445.00 €	3 603.09 €	2 566.00 €	7 614.09 €
13 - Subventions d'investissement (ordre)	0.00 €	2 000.00 €		2 000.00 €
Recettes	3 445.00 €	3 603.09 €	2 566.00 €	9 614.09 €
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0.00 €	3 603.09 €		3 603.09 €
10 - Dotations, fonds divers et réserves	0.00 €		606.00 €	606.00 €
28 - Amortissement des immobilisations (ordre)	3 445.00 €		1 960.00 €	5 405.00 €

Admission en non-valeurs budget Prestataire

Répartition des créances éteintes par motifs	
Motif de la présentation	Somme du montant restant à recouvrer
Surendettement et décision d'effacement de la dette	22,00 €
Total	22,00 €

Décision Modificative n°2 - budget CLIC

Fonctionnement	BP- 2023	DM 1 - 2023	DM2 - 2023	Total voté -2023
Dépenses	321 888.00	101 293.37 €	0.00 €	423 181.37
Groupe 1 - 016 - Dépenses afférentes à la structure	5 099.00			5 099.00
Groupe 2 - 011 - Dépenses afférentes à l'exploitation courante	15 720.00	9 388.37 €	4 720.00 €	29 828.37
Groupe 3 - 012 - Dépenses afférentes au personnel	273 717.00	33 420.00 €	3 000.00 €	310 137.00
Groupe 3 - 016 - Dépenses afférentes à la structure	27 352.00	58 485.00 €	-7 720.00 €	78 117.00
Recettes	321 888.00	101 293.37 €	0.00 €	423 181.37
002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	0.00	64 777.37 €		64 777.37
Groupe 1 - 017 - Produits de la tarification	169 628.00	-169 628.00 €		0.00
Groupe 2 - 018 - Autres produits relatifs à l'exploitation	152 260.00	206 144.00 €		358 404.00
Investissement	BP- 2023	DM 1 - 2023	DM2 - 2023	Total voté -2023
Dépenses	5 099.00	24 529.26 €		29 628.26
20 - Immobilisations incorporelles	500.00			500.00
21 - Immobilisations corporelles	4 599.00	5 000.00 €		9 599.00
003 - Excédent prévisionnel d'investissement	0.00	19 529.26 €		19 529.26
Recettes	5 099.00	24 529.26 €		29 628.26
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0.00	24 529.26 €		24 529.26
28 - Amortissement des immobilisations	5 099.00			5 099.00

Correction de l'affectation définitive du résultat de fonctionnement 2021 du budget de l'ESA (annule et remplace)

Compte	Libellé	Proposition CCAS au CA 2021	Retenu ARS
ESA			
Compte 110	Report à nouveau		11 086,00 €
Compte 111	Excédent affecté au financement de mesures d'exploitation non reconductibles	13 258,75 €	11 086,00 €
Compte 10686	Réserves de compensation des déficits	20 000,00 €	11 086,75 €
Total résultat de fonctionnement à affecter		33 258,75 €	33 258,75 €

Reprise en DM au budget 2023

Affectation en réserves

Autorisation relative au mandatement des dépenses d'investissement avant vote des budgets primitifs 2024

		Budget Principal	Budget EHPAD
Chapitre 20	crédits ouverts au titre de l'exercice 2023	42 000,00 €	2 000,00 €
	crédits anticipés 2024	10 500,00 €	500,00 €
Chapitre 21	crédits ouverts au titre de l'exercice 2023	178 103,02 €	81 290,00 €
	crédits anticipés 2024	44 525.75 €	20 322,50 €