

DÉLIBÉRATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

N°24-30

Date de convocation : 27/05/2024

Administrateurs en exercice : 17

Administrateurs présents : 09/17

Administrateurs votants : 12/17

Présents : 09/17

Pouvoirs : 3/17

Excusés : 5/17

Étaient présents : Mme MOUSSOUNI ; Mme QUINTON ; Mme DARIES ; M. BRUN ;
Mme CABANNE ; M. GARNAUD ; M. FLEISCH ; Mme
LEVASSEUR ; MME SERRA.

Avaient donné pouvoir : M. DENIS à Mme MOUSSOUNI ; M. OREAL à M. GARNAUD et
Mme MAUDUIT à Mme SERRA.

Étaient absents excusés : Mme WANNERROY ; Mme BLET ; M. PIERRE ; M. MUSSARD et
Mme BECARD.

Tome 1 - N°24-30 - OBJET : Budget exécutoire EHPA 2024 – Décision modificative N°1.

Madame la Vice-Présidente informe les membres présents que des écritures comptables dans la section de fonctionnement et d'investissement sont nécessaires pour intégrer ou réaffecter des dépenses et recettes dans le budget 2024.

Elles concernent essentiellement :

- les dépenses liées aux primes d'assurance,
- l'enregistrement comptable des prestations des intermittents du spectacle sur le chapitre 012 « Charges de personnel » et non plus 011 « charges à caractère général » à compter du 1^{er} janvier 2024,
- une structuration différenciée P1, P2, P3 du marché de chauffage qui entraîne une affectation comptable différente,
- l'achat de matériel et logiciels informatiques.

ETAT PREVISIONNEL DES DEPENSES ET DES RECETTES 2024 EHPA

Budget EHPA <i>Chapitre</i>	Dépenses			Recettes		
	BP 2024	DM N°1	Crédits 2024	BP 2024	DM N°1	Crédits 2024
002 - Solde d'exécution de la section de fonctionnement	179 160,20 €		179 160,20 €			
011 - Dépenses afférentes à l'exploitation courante	1 157 300,00 €	- 68 850,00 €	1 088 450,00 €			
012 - Dépenses afférentes au personnel	2 062 076,25 €	10 200,00 €	2 072 276,25 €			
016 - Dépenses afférentes à la structure	906 083,00 €	60 210,00 €	966 293,00 €			
017 - Produits de la tarification				155 000,00 €		155 000,00 €
018 - Autres produits relatifs à l'exploitation				3 708 202,29 €	1 560,00 €	3 709 762,29 €
019 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables				262 256,96 €		262 256,96 €
Total section de fonctionnement	4 304 619,45 €	1 560,00 €	4 306 179,45 €	4 125 459,25 €	1 560,00 €	4 127 019,25 €
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté				1 475 752,46 €		1 475 752,46 €
003 - Excédent prévisionnel d'investissement	630 651,72 €	- 51 244,00 €	579 407,72 €			
10 - Dotations, fonds divers et réserves				36 282,00 €		36 282,00 €
13 - Subventions d'investissement	162 256,96 €		162 256,96 €			
15 - Provisions						
16 - Emprunts et dettes assimilées	49 600,00 €		49 600,00 €	30 000,00 €		30 000,00 €
20 - Immobilisations incorporelles	135 000,00 €	17 620,80 €	152 620,80 €			
21 - Immobilisations corporelles	888 608,00 €	33 623,20 €	922 231,20 €			
28 - Amortissement des immobilisations				373 377,93 €		373 377,93 €
Sous total section d'investissement	1 866 116,68 €	- €	1 866 116,68 €	1 915 412,39 €		1 915 412,39 €
Reste à réaliser	49 295,71 €		49 295,71 €			- €
Total section d'investissement	1 915 412,39 €		1 915 412,39 €	1 915 412,39 €		1 915 412,39 €

FONCTIONNEMENT – Détail par article

FONCTIONNEMENT			
DEPENSES		RECETTES	
Article	Montant	Article	Montant
<u>GR1 - Dépenses afférentes à l'exploitation courante</u>		<u>GR1 - Recettes afférentes à l'exploitation courante</u>	
6257 - Réceptions	- 13 200,00 €		
60613 - Chauffage	- 45 650,00 €		
6283 - Prestation de nettoyage	- 1 000,00 €		
60612 - Electricité	- 1 000,00 €		
606268 - Autres fournitures hôtelières	- 1 000,00 €		
6068 - Autres achats non stockés de matières et fournitures	- 1 000,00 €		
6262 - Frais de télécommunication	- 1 000,00 €		
6288 - Autres	- 5 000,00 €		
Total GR1 - Dépenses afférentes à l'exploitation courante	- 68 850,00 €	Total GR1 - Recettes afférentes à l'exploitation courante	- €
<u>GR2 - Dépenses afférentes au personnel</u>		<u>GR2 - Autres produits relatifs à l'exploitation</u>	
64131 - Personnel non titulaire	10 200,00 €	706 - prestations de services	1 560,00 €
Total GR2 - Dépenses afférentes au personnel	10 200,00 €	Total GR2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	1 560,00 €
<u>GR3 - Dépenses afférentes à la structure</u>		<u>GR3 - Produits financiers et produits non encaissables</u>	
6518 - Autres	3 000,00 €		
61568 - Autres maintenances	39 150,00 €		
6184 - Concours divers - formation	5 060,00 €		
6541 - Créances admises en non valeur	- 3 000,00 €		
61688 - Autres risques	26 000,00 €		
61521 - Bâtiments publics	- 5 000,00 €		
61561 - Informatique	- 5 000,00 €		
Total GR3 - Dépenses afférentes à la structure	60 210,00 €	Total GR3 - Produits financiers et produits non encaissables	- €
Total dépenses de fonctionnement	1 560,00 €	Total recettes de fonctionnement	1 560,00 €

INVESTISSEMENT – Détail par article

INVESTISSEMENT			
DEPENSES		RECETTES	
Article	Montant	Article	Montant
<u>Chapitre 003 - Excédent prévisionnel d'investissement</u>			
Chapitre 003 - Excédent prévisionnel d'investissement	- 51 244,00 €		
Total Chapitre 003 - Excédent prévisionnel d'investissement	- 51 244,00 €		- €
<u>Chapitre 20 - Immobilisations incorporelles</u>			
205 - Logiciel	17 620,80 €		
Total Chapitre 20 - Immobilisations incorporelles	17 620,80 €		- €
<u>Chapitre 21 - Immobilisations corporelles</u>			
2183 - Matériel informatique	17 623,20 €		
2135 - Installation générales P3	16 000,00 €		
Total Chapitre 21 - Immobilisations corporelles	33 623,20 €		- €
Total dépenses d'investissement	- €	Total recettes d'investissement	- €

Après en avoir délibéré les membres du Conseil d'Administration autorisent les inscriptions budgétaires.

Délibération adoptée à l'unanimité.

Pour le Maire, Président du CCAS
Et par Délégation
La Vice-Présidente,



Rachel MOUSSOUNI