

DÉLIBÉRATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

N°24-31

Séance du 31 Mai 2024

Date de convocation : 27/05/2024 L'an 2024, le 31 Mai à 9h30, le Conseil d'Administration du CCAS de la ville de Tours, dûment convoqué par sa Vice-Présidente, s'est réuni dans la salle du Conseil d'Administration du CCAS.

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°24-31 - OBJET : Budget exécutoire EHPAD 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.

En fonctionnement, 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.

En investissement, elles concernent essentiellement :

- une réaffectation des ressources en privilégiant le prélèvement du fond de roulement
- l'achat de matériel et de logiciels informatiques.

BUDGET EHPAD DU CCAS DE TOURS

ETAT PREVISIONNEL DES DEPENSES ET DES RECETTES (EPRD) 2024 EHPAD

	<i>EPRD 2024</i>	<i>DMI</i>	<i>Budget 2024</i>
CHARGES			
GR1 (Dépenses afférentes à l'exploitation courante)	3 191 500,00 €	- 85 419,00 €	3 106 081,00 €
GR2 (Dépenses afférentes au personnel)	14 609 560,00 €	6 000,00 €	14 615 560,00 €
GR3 (Dépenses afférentes à la structure)	1 728 100,00 €	79 419,00 €	1 807 519,00 €
Total des charges	19 529 160,00 €	- €	19 529 160,00 €
PRODUITS			
GR1 (Produits de la tarification)	18 203 519,00 €		18 203 519,00 €
GR2 (Autres produits relatifs à l'exploitation)	1 011 440,00 €		1 011 440,00 €
GR3 (Produits financiers et produits non encaissables)	314 201,00 €		314 201,00 €
Total des produits	19 529 160,00 €	- €	19 529 160,00 €
RESULTAT COMPTABLE			
	- €	- €	- €
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions (DAP)	1 000 000,00 €	- 51 000,00 €	949 000,00 €
- Reprise sur provisions			
- Quote part des subventions et fonds associatifs	208 201,00 €		208 201,00 €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (CAF)			
	791 799,00 €	- 51 000,00 €	740 799,00 €
<i>(Taux de CAF en pourcentage des produits)</i>	<i>4,05%</i>		<i>3,79%</i>

TABLEAU DE FINANCEMENT

	<i>EPRD 2024</i>	<i>DMI</i>	<i>Budget 2024</i>
EMPLOIS			
Remboursement des dettes financières	323 153,46 €		323 153,46 €
Immobilisations incorporelles	18 025,00 €	15 000,00 €	33 025,00 €
Immobilisations corporelles	2 258 684,82 €	15 000,00 €	2 273 684,82 €
Total des emplois	2 599 863,28 €	30 000,00 €	2 629 863,28 €
RESSOURCES			
CAF	791 799,00 €	- 51 000,00 €	740 799,00 €
Apports, dotations et subventions (FCTVA)		60 000,00 €	60 000,00 €
Subventions d'investissement	1 808 064,28 €	- 30 000,00 €	1 778 064,28 €
Total des ressources	2 599 863,28 €	- 21 000,00 €	2 578 863,28 €
PRELEVEMENT AU FONDS DE ROULEMENT			
	- €	- 51 000,00 €	- 51 000,00 €

FONCTIONNEMENT – Détail par article

FONCTIONNEMENT									
Article	DEPENSES				RECETTES				
	Herbergement	Dépendance	Soins	Total	Article	Herbergement	Dépendance	Soins	Total
GR1 - Dépenses afférentes à l'exploitation courante					GR1 - Recettes afférentes à l'exploitation courante				
60628 Autres fournitures non stockées	- 1 000,00 €			- 1 000,00 €					
6262 Frais de télécom	- 1 000,00 €			- 1 000,00 €					
60613 Chauffage	- 62 800,00 €			- 62 800,00 €					
6257 Réceptions	- 10 500,00 €			- 10 500,00 €					
60621 Carburant	- 100,00 €			- 100,00 €					
6063 Alimentation	- 10 019,00 €			- 10 019,00 €					
Total Groupe 1	- 85 419,00 €	- €	- €	- 85 419,00 €	Total Groupe 1	- €	- €	- €	- €
GR2 - Dépenses afférentes au personnel					GR2 - Autres produits relatifs à l'exploitation				
64131 Rémunération principale	6 000,00 €			6 000,00 €					
Total Groupe 2	6 000,00 €	- €	- €	6 000,00 €	Total Groupe 2	- €	- €	- €	- €
GR3 - Dépenses afférentes à la structure					GR3 - Produits financiers et produits non encaissables				
6184 Concours divers	61 119,00 €			61 119,00 €					
6611 Charges d'intérêt	- 2 000,00 €			- 2 000,00 €					
6132 Location immobilière	- 5 000,00 €			- 5 000,00 €					
61358 Autres locations mobilières	2 000,00 €			2 000,00 €					
61528 Autres	- 2 000,00 €			- 2 000,00 €					
6518 Autres	2 500,00 €			2 500,00 €					
61561 Maintenance informatique	- 5 000,00 €			- 5 000,00 €					
61568 Autres	42 800,00 €			42 800,00 €					
673 Titres annulés sur exercices antérieurs	- 2 000,00 €			- 2 000,00 €					
61688 Autres primes d'assurance	38 000,00 €			38 000,00 €					
6811 Dotations aux amortissements	- 51 000,00 €			- 51 000,00 €					
Total Groupe 3	79 419,00 €	- €	- €	79 419,00 €	Total Groupe 3	- €	- €	- €	- €
Total dépenses de fonctionnement	- €	- €	- €	- €	Total recettes de fonctionnement	- €	- €	- €	- €

INVESTISSEMENT – Détail par article

INVESTISSEMENT			
DEPENSES		RECETTES	
Article	Montant	Article	Montant
205 Logiciels	15 000,00 €	10222 FCTVA	60 000,00 €
2183 Matériel et outillage	15 000,00 €	1312 Collectivités publiques	- 30 000,00 €
Total Dépenses d'investissement	30 000,00 €	Total Recettes d'investissement	30 000,00 €

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

