



REPUBLIQUE FRANCAISE

Liberté - Egalité – Fraternité

Département de l'Hérault

Commune de BAILLARGUES

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU C.C.A.S

N° DLP2019-11 - Séance du 29/03/2019

ACTES

7. Finances locales

7.1 Décisions budgétaires

7.1.1. Budgets et comptes

Nombre des membres		
Membres en exercice	Présents	Qui a pris part aux votes
13	08	08

Vote	
Pour	
Contre	
A l'unanimité	x

L'an 2019, le 29 mars à 9h00, le conseil d'administration du C.C.A.S de la commune de BAILLARGUES s'est réuni à la salle Cabernet, sous la présidence de Monsieur Alain SOULIER, Vice-Président du C.C.A.S, en session ordinaire. Les convocations individuelles et l'ordre du jour ont été transmis par écrit aux membres du conseil d'administration le 22/03/2019. La convocation et l'ordre du jour ont été affichés au C.C.A.S le 22/03/2019.

Présents :

Alain SOULIER, Marie-Thérèse AMALVY, Régine SUAY, Jean-Luc DE LA CLERGERIE, Hubert FABRITIUS, Bertrand LEENHARDT, Marie- France TEXIER, Jean – Marie COURTES.

Absents excusés:

Jean-Luc MEISSONNIER, Christiane GAUBERT, Michel BAUDOUR

Absents :

Anna RAMORA, Fabien PEETERS

Secrétaire de séance :

Marie BRAL, Directrice du C.C.A.S.

N° DLP2019 -11 - EHPAD LES PINS BESSONS : ERRD 2018

Il est proposé au Conseil d'Administration d'adopter l'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) de l'EHPAD « Les Pins Bessons » concernant l'exercice 2018 qui se présente de la manière suivante :

A) ERRD : DEPENSES ET RECETTES REALISEES SUR L'ANNEE 2018

ANNEE 2018	HEBERGEMENT	DEPENDANCE	SOINS	TOTAL
DEPENSES	1 189 468,35 €	389 672,96 €	944 338,38 €	2 523 479,69 €
RECETTES	1 204 333,92 €	389 758,52 €	944 619,45 €	2 538 711,89 €
EXCEDENT	14 865,57 €	85,56 €	281,07 €	15 232,20 €

L'excédent de 15 232,20€ sera affecté en investissement:

- dans la section hébergement pour : 14 865,57 euros
- dans la section dépendance et soins pour : 366,63 euros

B) AUGMENTATION DES DEPENSES 2018

→ L'augmentation des dépenses est due aux dépenses de personnel qui représentent 75% du budget :

Les charges de personnel ont été augmentées afin de pouvoir répondre de façon adaptée aux besoins des résidents dans l'attente de la nouvelle structure.

Le bâtiment construit il y a plus de 20 ans n'est plus adapté aux règles d'hygiène et de sécurité en vigueur de nos jours. Il ne répond plus aux critères de confort et de fonctionnement d'un EHPAD moderne. Le personnel s'épuise pour assurer ses tâches quotidiennes.

Le nombre des arrêts maladie engendre des coûts supplémentaires sur les charges de personnel. Ci-dessous le détail :

FONCTION	CMO*	AT*	CMO/CLM*	MATERNITE	DISPO*	TOTAL
AS*	316	27	180	140	180	843
ASH*	44	120	90			254

ANIMATION	82					82
INFIRMIERS	21					21
NOMBRE DE JOURNEES	463	147	270	140	180	1200

FONCTION	ETP*	HEBERGEMENT	DEPENDANCE	SOINS
ANIMATION	0,31	0,31		
ASH	1,12	0,784	0,336	
AS	3,24		0,972	2,268
INFIRMIERS	0,08			0,08
TOTAL ABSENCES	4,75	1,094	1,308	2,348

Le nombre d'équivalent temps plein pour 2018 a donc été le suivant :

SERVICES	PREVISIONNEL EPRD 2018		REALISE ERRD 2018	
	ETP	EPRD 2018	ETP	2018
ADMINISTRATION	3,4	190 803,34 €	3,4	190 093,92 €
ANIMATION	1	32 219,55 €	1,25	38 965,56 €
SERVICES GENERAUX	1	36 894,42 €	2,92	78 882,28 €
PSYCHOLOGUE	0,2	10 824,32 €	0,3	11 958,78 €
ASH (agents sociaux)	13,9	438 940,05 €	12,2	421 925,59 €
ASG	1	40 506,23 €	2,8	102 652,86 €
AIDES SOIGNANTES	18,08	645 186,19 €	19,33	676 469,46 €
INFIRMIERES	4,8	217 679,63 €	5,31	228 541,57 €
MEDECIN	0,5	44 977,70 €	0,4	40 225,28 €
PASA	0,2	10 824,32 €	0,1	4 990,23 €
TOTAL SALAIRES + CHARGES	44,08	1 668 855,75 €	48,01	1 794 705,53 €

C) BILAN FINANCIER EN LIEN AVEC LE COMPTE DE GESTION

- Le **FRI** (fond de roulement d'investissement) progresse du fait de l'affectation des résultats antérieurs excédentaires de 2016 d'une part en investissement, et d'autre part en réserve de compensation des charges d'amortissements.
Le taux d'endettement représente 26% mais celui-ci est largement couvert par un très bon taux d'apurement de la dette qui est égal à 2,21.
Il existe un taux de vétusté comptable qui ne reflète pas la réalité du bâtiment dans la mesure où les amortissements des anciens emprunts ont une durée de 60 ans.
- Le **FRE** (fond de roulement d'exploitation) n'est composé que de valeurs positives, il diminue légèrement entre les deux exercices du fait de la diminution de l'excédent liée à l'augmentation des charges de personnel expliquée précédemment.
- Le **BFR** (besoin en fond de roulement) se maintient d'une année à l'autre néanmoins le taux de rotation de dette d'exploitation est à un niveau assez élevé de 53 jours (au lieu de 30). La trésorerie est par contre à un très bon niveau (244 jours alors que la recommandation comptable préconise une trésorerie à 30 jours).
- Enfin le taux de **CAF** (capacité d'autofinancement) est très faible 2,84%. Il est dû à la modestie des amortissements (amortissement du bâtiment sur 60 ans). Ce taux de CAF ne garantit pas la couverture des emprunts comme le prévoit l'article R314-222 du code de l'action sociale et des familles.

D) RECETTES 2018

→ Journées de présence dépendance

Le total du nombre de journées dépendance de présences réelles et des absences de moins de 72h s'élève à 21 408 journées soit une moyenne de 58,65 résidents par jour.

→ Nombre de journées d'hébergement facturées

Pour 2018, nous comptabilisons 21 641 journées dont 220 jours de réservation de journées (avec déduction des repas) soit une moyenne de 59,29 résidents par jour.

Le taux d'occupation est de 95,63% (62 lits).

E) ETUDE DE LA POPULATION ACCUEILLIE :

- Taux de remplissage au 31/12/18 : 93,29%
- Moyenne d'âge à l'entrée : 84,4 ans
- Moyenne d'âge à la sortie : 90,6 ans
- Nombre d'entrées : 30 dont 21 femmes et 9 hommes
- Durée moyenne d'une hospitalisation : 7 jours
- Nombre de résidents hospitalisés sur l'année : 29
- Nombre total de décès : 27 dont 23 en EHPAD
- Nombre de résidents admis au PASA : 20
- Nombre de résidents relevant d'une unité fermée mais ne trouvant pas de place : 5

Un rajeunissement de la population accueillie est constaté. Cela est lié à l'accueil d'une population plus jeune issue du secteur psychiatrique.

La moyenne d'âge au 31/12/2018 est de 80,60 ans et la répartition se situe comme telle : 15 hommes pour 45 femmes. La population accueillie a été quasiment renouvelée pour moitié sur cette année avec 10 % des entrées décédées en moins de 6 mois.

F) ACTIONS MENEES TOUT AU LONG DE CETTE ANNEE EN CORRELATION AVEC LES OBJECTIFS DU CPOM :

- Travail en collaboration avec la Directrice du CCAS et l'Assistant à Maîtrise d'Ouvrage (AMO) sur le projet de construction de la nouvelle structure. Le CCAS établit le projet financier en collaboration avec l'EHPAD.
- Ecriture, négociation et signature du Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens (CPOM) pour une durée de 5 ans de 2017 à 2021.
- Mise en service d'un routeur WIFI pour que les résidents puissent se connecter à Internet.
- Réécriture du projet d'établissement, du contrat de séjour et du règlement de fonctionnement en s'adaptant aux nouvelles lois en vigueur.
- Début de participation à un programme de nutrition avec l'Agence Régionale de la Santé et Graine de Santé « Tous ensemble pour bien manger » avec mise en place de repas « Alimains » favorisant l'autonomie dans la prise des repas.
- Intégration définitive des accompagnements personnalisés au planning hebdomadaire de travail.
- Une vigilance particulière est accordée aux résidents présentant des troubles de déambulation de type « fugue » avec la mise en place de dispositifs GPS mobiles. Pour accentuer la sécurité de tous, une réorganisation des services a également été mise en place afin que les résidents ne soient jamais seuls dans le hall (même le week-end). La présence de résidents présentant de plus en plus de troubles neurologiques et/ou psychiatriques le nécessite en attendant l'ouverture de la nouvelle structure qui aura une unité protégée.
- Début de formation pour l'infirmière coordinatrice : Diplôme Universitaire d'IDEC en EHPAD.
- La première commission gériatrique a été organisée par le médecin coordonnateur : invitation des divers intervenants médicaux extérieurs à l'établissement afin de faciliter le travail en réseau.
- Mise en place du Document Unique et formation de deux assistants de prévention.
- La commission de sécurité a émis un avis favorable pour nous permettre d'accueillir du public. Les locaux actuels ne présentent pas de danger imminent.
- Instauration d'un partenariat avec un audioprothésiste pour dépistage des troubles auditifs et entretien des appareils au sein de l'EHPAD une fois par trimestre.
- Début d'intégration des mesures liées au RGPD (après audit).

Le Conseil d'administration, après en avoir délibéré à l'unanimité **VALIDE** l'ERRD 2018 de l'EHPAD Les Pins Bessons.

Pour extrait conforme,
Le 04/04/2019,
Le Vice-Président du C.C.A.S.,
Alain SOULIER

