



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° DLP2020-08 - Séance du 09/03/2020

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	8	8

Vote	
Pour	8
Contre	0
Abstention	0

L'an 2020, le 09 mars à 14h30, 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 message électronique aux membres du conseil d'administration le 05/03/2020. La convocation et l'ordre du jour ont été affichés au C.C.A.S le 05/03/2020.

Présents :

Alain SOULIER, Marie-Thérèse AMALVY, Régine SUAY, Christiane GAUBERT, Bertrand LEENHARDT, Michel BAUDOUR ; Jean-Luc DE LA CLERGERIE ; Marie-France TEXIER.

Absents excusés:

Jean-Luc MEISSONNIER.

Absents:

Jean-Marie COURTES, Hubert FABRITIUS, Anna RAMORA, Morgan SIMAR.

Secrétaire de séance :

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

N° DLP2020-08 - EHPAD LES PINS BESSONS : AFFECTATION DU RÉSULTAT 2018 A TITRE DEFINITIF

Alain SOULIER rapporte que L'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) 2018 a reçu l'observation suivante du conseil départemental le 07/02/2020 :

« Analyse activité :

L'activité réalisée en 2018 est en baisse de 402 journées par rapport à l'Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses (EPRD) (21 810 journées à l'EPRD contre 21 408 journées à l'ERRD).

Analyse effectif :

Les effectifs employés au cours de l'exercice 2018 ont été supérieurs de + 2,17 équivalent temps plein (ETP) concernant la section hébergement notamment :

- les services généraux de + 0,92 ETP (1 ETP inscrit à l'EPRD contre 1,92 ETP à l'ERRD)
- et également une augmentation de + 0,25 ETP pour l'animation et le service social (1 ETP inscrit à l'EPRD contre 1,25 ETP à l'ERRD).

Concernant la section dépendance, on constate une augmentation de + 0,24 ETP pour les A.S (5,42 ETP à l'EPRD contre 5,66 ETP à l'ERRD), et le psychologue augmente de + 0,10 ETP (0,20 ETP à l'ERRD contre 0,30 ETP à l'ERRD).

Analyse des CRR (comptes de résultat de recettes) :

Bien que l'activité réalisée soit inférieure à celle prévue, les recettes relatives à l'hébergement ont été plus importantes par rapport à l'EPRD (+ 39 753,57 €).

En parallèle, on constate une augmentation des dépenses de la section hébergement qui s'élève à + 24 888 € (1 164 580,35 € contre 1 189 468,35 €).

L'excédent de + 15 232,20 € est issu de la section hébergement (+ 14 865,57 €) de la section dépendance (+ 85,56 €) et de la section soin (281,07 €) que la structure propose d'affecter en réserve d'investissement.

CAF :

La CAF qui résulte de l'exercice 2018 est de 72 147,50 €. Celle-ci est en baisse par rapport à 2017 (179 242,87 €) de - 107 095,37 €. Cette diminution provient de l'absence de reprise sur provisions d'exploitation prévue à l'EPRD d'un montant de 16 987,59 € ainsi que des amortissements relatifs aux anciens emprunts d'une durée de 60 ans.

Tableau de financement :

La CAF d'un montant de 72 147,50 € est augmentée de 37 294,68 €. Ainsi, les ressources du tableau de financement s'élèvent à 109 442,18 €.

Les apports proviennent :

- apport : 11 044,68 € (pas de précision quant à cet apport).
- emprunts : 26 250 €

Ces ressources sont employées :

- au remboursement du capital de l'emprunt : 91 232,65 €
- à l'investissement d'immobilisations corporelles : 35 803,55 €

Il est constaté que les taux de vétustés restent corrects :

- Construction : 43 % en 2018 contre 41% en 2017
- Installations techniques, matériel et outillage : 41% en 2018 contre 44% en 2017
- Autres immobilisations : 36% en 2018 contre 31% en 2017.

Ces taux sont susceptibles d'évoluer, l'établissement étant en cours de reconstruction.

Endettement à moyen et long terme :

Le taux d'endettement de 26% est correct. Ce taux devrait évoluer du fait de travaux prévus dans le cadre du PPI actualisé notamment la construction d'un nouveau bâtiment.

Au regard de ces indicateurs, la situation financière de l'établissement peut être considérée comme saine ».

A la lecture de ces éléments, il est proposé au conseil d'administration d'affecter les résultats 2018 en section d'investissement au compte 10682 pour 15 232,20€.

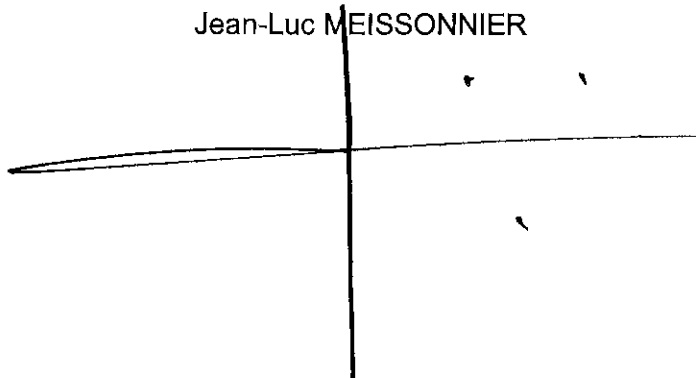
Le conseil d'administration, après en avoir délibéré à l'unanimité **APPROUVE** l'affectation du résultat 2018 en section d'investissement au compte 10682 pour 15 232,20€.

Pour extrait conforme,

Le 09/03/2020

Le président,

Jean-Luc MEISSONNIER



La présente délibération peut, si elle est contestée dans un délai de deux mois à compter de sa publication ou de son affichage ou de sa notification aux intéressés, faire l'objet d'un recours contentieux pour excès de pouvoir devant le Tribunal Administratif de MONTPELLIER. Le Tribunal Administratif peut être saisi par l'application informatique « Télérecours citoyens » accessible par le site Internet www.telerecours.fr.