

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS DU
CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
D'HENNEBONT**

Le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale d'HENNEBONT, convoqué le 11 octobre 2024, s'est réuni le 17 octobre 2024 à 18h15 à l'EHPAD Stêr Glas sous la présidence de Madame Michèle DOLLÉ.

ADMINISTRATEURS PRÉSENTS : 14

- Madame Michèle DOLLÉ, Présidente du CCAS,
- Madame Nadia SOUFFOY, Vice-présidente du CCAS,
- Madame Marie-Françoise CERÉZ, Conseillère municipale,
- Madame Anne-Laure LE DOUSSAL, Conseillère municipale,
- Madame Sylvie SCOTÉ-LE CALVÉ, Conseillère municipale,
- Monsieur Pierre-Yves LE BOUDEC, Conseiller municipal, absent à partir du bordereau n°10,
- Madame Michèle LE BAIL, Conseillère Municipale,
- Madame Anne-Marie LANCELOT, Membre de la FNATH,
- Madame Dominique DECOISY, Membre du CAEC,
- Monsieur ORTEGA Pedro, membre de la CFDT retraités,
- Madame Céline COLLARD, Membre de l'UDAF,
- Madame Michelle FAURE, Personne qualifiée,
- Madame Bernadette PORTAIS, Personne qualifiée,
- Monsieur Jean-Louis TORRES, personne qualifiée.

ABSENTS EXCUSÉS : 3

- Monsieur Joël TRÉCANT, Conseiller Municipal, pouvoir donné à Mme LE DOUSSAL,
- Monsieur Jacques KERZERHO, Conseiller Municipal, pouvoir donné à Mme CERÉZ,
- Madame Françoise BARJONET, Personne qualifiée.

AUTRES PERSONNES PRESENTES :

- Madame Anne BENABES, Directrice du Pôle Solidarités,
- Madame Marie-Laure JESTIN, Responsable du Pôle Maintien à Domicile.

N°DS20241005

FINANCES : EHPAD EPRD 2024 MODIFICATIF N°1

1. Présentation générale de l'EPRD modificatif 2024

2. Modification des recettes

La dotation globale de financement relative à la première vague d'allocation de crédits 2024 communiquée par arrêté du 26 juin 2024 est abondée d'un montant de 40 921,94€ aux crédits initialement inscrits.

De plus, une erreur de rattachement sur 2023 vient également bonifier les financements complémentaires de l'ARS pour 50 432,07€.

DOTATIONS	Total	HP	FICOMP	AJ	HT	PASA	UHR	PFR	CNR
Au 31/12/N-1	1 309 506,11	893 822,44	293 118,16	0,00	60 324,39	62 241,12	0,00	0,00	-
Au 01/01/N	1 309 506,11	893 822,44	293 118,16	0,00	60 324,39	62 241,12	0,00	0,00	-
Actualisation	29 880,94	26 888,00	2 110,46	0,00	434,34	448,14	0,00	0,00	-
Moyens complémentaires N	6 791,00	0,00	6 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
CNR	4 250,00	-	-	-	-	-	-	-	4 250,00
Total dotation N	1 350 428,05	924 960,44	302 019,62	0,00	60 758,73	62 689,26	0,00	0,00	-
Base reductible en N+1	1 346 178,05	920 710,44	302 019,62	0,00	60 758,73	62 689,26	0,00	0,00	-

Enfin, les revalorisation salariales mises en œuvre au cours de l'année 2024 non prévues au vote du budget sont compensées par le versement d'une subvention du budget principal soutenu de son côté par le budget de la Ville. La somme de 32 479 € est versée au budget annexe de l'EHPAD comprenant la partie Prime pouvoir d'achat (15 326 €) et la partie IFSE pour les contractuels (17153 €) pour 2024. Les autres dépenses de personnel sont ajustées au vu des réalisations à ce jour.

Il est, de ce fait, proposé de réajuster les crédits en recettes comme suit :

Nature	Libellé	EPRD 2024	DM N°1	TOTAL 2024 EPRD+DM
735111	Hébergement permanent des résidents affiliés à un	1 186 940,60	35 789,46	1 222 730,06
7351121	Accueil temporaire avec hébergement-EPRD*	60 324,39	434,34	60 758,73
7351123	Pôle d'activités et de soins adaptés-EPRD*	62 241,12	448,14	62 689,26
7351128	Autres financements complémentaires-EPRD*		54 682,07	54 682,07
7352121	Hébergement permanent des résidents-EPRD*	346 810,83		346 810,83
7352122	Financements complémentaires-EPRD*			-
7352281	Part afférente à l'hébergement-EPRD*			-
7352282	Part afférente à la dépendance-EPRD*	16 186,80		16 186,80
735311	Tarifs journaliers relatifs au socle de prestation	1 678 974,26		1 678 974,26
73532	PART AFFERENTE A LA DEPENDANCE-EPRD*	147 058,80		147 058,80
7353511	PART AFFERENTE A L'HEBERGEMENT-EPRD*			-
7353512	PART AFFERENTE A LA DEPENDANCE-EPRD*			-
7381	PRODUITS A LA CHARGE DE LA CAF	24 000,00		24 000,00
7388	AUTRES	27 000,00		27 000,00
017	PRODUITS DE LA TARIFICATION	3 549 536,80	91 354,01	3 640 890,81
6419	REMBOURSEMENT S/REM. PERSONNEL NON MEDICAL	50 000,00	32 479,00	82 479,00
7081	PPTS SCES EXPLOITES DS INTERET DU PERSONNEL	3 100,00		3 100,00
70828	AUTRES PARTICIPATIONS FORFAITAIRES DES USAGERS	-		-
7088	AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	1 500,00		1 500,00
744	FCTVA	-		-
7488	AUTRES	2 000,00		2 000,00
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	-		-
018	AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION	56 600,00	32 479,00	89 079,00
7718	AUTRES	-		-
773	MANDATS ANNULES SUR EXERCICE ANTERIEUR	500,00		500,00
777	QUOTE-PART DES SUB. D'INV. VIREES AU RESULT.D'EXE.	3 249,00		3 249,00
7815	REPRISE S/ PROVISIONS D'EXPLOITATION	4 575,50		4 575,50
019	PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	8 324,50		8 324,50
	TOTAL RECETTES	3 614 461,30	123 833,01	3 738 294,31

3. Modification des dépenses

Concernant les dépenses, les évolutions sur l'année par groupe sont les suivantes :

- Dépenses à caractère général : au vu de l'évolution des prix et afin de répondre aux besoins de la structure, des crédits supplémentaires sont nécessaires en fournitures d'ateliers, en fournitures hôtelières et en alimentation. Le réajustement des crédits peut se faire au sein même du chapitre 011 en diminuant les dépenses en énergie-électricité, les fournitures médicales et les prestations de blanchissage,
- Dépenses de personnel : la moyenne mensuelle de ces dépenses de janvier à septembre 2024 est de 234 000 € en intégrant les frais liés à l'intérim. Afin de sécuriser les besoins en crédit pour la fin de l'année et en toute sérénité, il est proposé d'augmenter ce chapitre de 115 000 €. Cette somme est financée en partie par le budget principal du CCAS à hauteur de 32 479 € comme indiqué un peu plus haut,
- Dépenses de structure : les besoins concernent divers postes de dépenses qui sont équilibrés et même au-delà puisque la baisse de la cotisation de l'assurance statutaire liée au nouveau marché permet une économie de 6 707,45 € au sein de ce chapitre.

Nature	Libellé	EPRD 2024	DM	TOTAL EPRD+DM
60611	EAU ET ASSAINISSEMENT	13 000,00		13 000,00
60612	ENERGIE -ELECTRICITE	83 860,00	- 7 501,27	76 358,73
60613	CHAUFFAGE	39 000,00		39 000,00
60621	COMBUSTIBLES ET CARBURANTS	100,00		100,00
60622	PRODUITS D'ENTRETIEN	16 500,00		16 500,00
60623	FOURNITURES D'ATELIER	7 000,00	2 000,00	9 000,00
60624	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 400,00		3 400,00
606261	PROTECTIONS, PRODUITS ABSORBANTS	34 000,00		34 000,00
606268	AUTRES FOURNITURES HOTELIERES	7 500,00	1 000,00	8 500,00
6063	ALIMENTATION	160 000,00	12 500,00	172 500,00
6066	FOURNITURES MEDICALES	23 000,00	- 6 853,95	16 146,05
6068	AUTRES ACHATS NON STOCKES MATIERES ET FOURN.	-		-
61128	Autres prestations à caractère médico-social	500,00		500,00
6248	TRANSPORTS DIVERS	200,00		200,00
6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 000,00		3 000,00
6257	RECEPTIONS	2 900,00		2 900,00
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENTS	800,00		800,00
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	2 600,00		2 600,00
6281	PRESTATIONS DE BLANCHISSAGE A L'EXTERIEUR	46 000,00	- 1 144,78	44 855,22
6284	PRESTATION D'INFORMATIQUE A L'EXTERIEUR	5 300,00		5 300,00
6288	AUTRES	2 500,00		2 500,00
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	451 160,00	-	451 160,00
62118	AUTRES PERSONNELS	120 000,00		120 000,00
6215	PERSONNEL AFFECTE A L'ETABLISSEMENT	5 976,80		5 976,80
6225	INDEMNITES AU COMPTABLE ET AUX REGISSEURS	-		-
6331	Versement mobilité	27 388,00		27 388,00
6332	ALLOCATION LOGEMENT	7 608,00		7 608,00
6336	COTISATION AU FOND POUR L'EMPLOI HOSPITALIER	35 464,76		35 464,76
6338	AUTRES IMPOTS, TAXES, VERS ASSIMILES S/REM	4 568,00		4 568,00
64111	REMUNERATION PRINCIPALE	841 246,68		841 246,68
64112	INDEMNITÉ DE RÉSIDENCE	8 489,72		8 489,72
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	1 756,16		1 756,16
64115	Supplément familial de traitement	13 078,44		13 078,44
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)	100 278,40		100 278,40
641183	Prime Grand âge	12 950,64		12 950,64
641185	Majoration horaire pour travail de nuit	4 572,36		4 572,36
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches	33 458,24		33 458,24
641188	AUTRES	203 363,40		203 363,40
64131	REMUNERATION PRINCIPALE	255 297,80		255 297,80
641382	Complément de traitement indiciaire (CTI)	35 463,56		35 463,56
641383	Prime Grand âge	7 082,24		7 082,24
641385	Majoration horaire pour travail de nuit	7 602,68		7 602,68
641386	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches	11 941,08		11 941,08
641388	AUTRES	47 750,00		47 750,00
64151	REMUNERATION PRINCIPALE	132 072,04		132 072,04
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)	11 861,00		11 861,00
641583	Prime Grand âge	150,00		150,00
641585	Majoration horaire pour travail de nuit	7 630,00		7 630,00
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches	25 514,64		25 514,64
641588	AUTRES	4 763,96		4 763,96
6416	EMPLOIS D'INSERTION	65 274,96		65 274,96
64168	Emplois d'insertion – Autres	85,00		85,00
6421	PRATICIENS	31 020,00		31 020,00
64511	COTISATIONS URSSAF	289 628,00		289 628,00
64512	COTISATIONS AUX MUTUELLES	7 553,24		7 553,24
64513	COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE	28 812,64		28 812,64
64514	COTISATIONS ASSEDIC	21 198,00		21 198,00
64515	COTISATIONS A LA CNRACL	297 936,00		297 936,00
64518	COTISATIONS AUT. ORG. SOCIAUX	3 364,00		3 364,00
64521	COTISATIONS URSSAF	8 048,00		8 048,00
64523	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	2 540,00		2 540,00
6473	ALLOCATIONS CHOMAGE	6 500,00		6 500,00
6475	MEDECINE DU TRAVAIL	6 180,00		6 180,00
64788	AUTRES	5 623,00		5 623,00
6488	AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL	-		-
012	CHARGES DE PERSONNEL	2 741 091,44	115 000,00	2 856 091,44

6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	245 800,00	4 200,00	250 000,00
61351	Informatique	100,00		100,00
61357	Matériel médical	18 000,00		18 000,00
61358	Autres locations mobilières	1 200,00	1 280,00	2 480,00
61521	BÂTIMENTS PUBLICS	4 000,00		4 000,00
61528	AUTRES	300,00		300,00
61551	MATERIEL MEDICAL	1 000,00		1 000,00
61558	AUTRES MATERIELS ET OUTILLAGES	15 000,00		15 000,00
61561	INFORMATIQUE	5 000,00		5 000,00
61562	MATERIEL MEDICAL	3 000,00		3 000,00
61568	AUTRES	43 000,00		43 000,00
6161	MULTIRISQUES	4 000,00	2 344,26	6 344,26
6165	RESPONSABILITE CIVILE	700,00		700,00
61688	Autres risques	52 000,00	- 23 772,95	28 227,05
617	ETUDES ET RECHERCHES	1 100,00	850,00	1 950,00
6182	DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	2 500,00		2 500,00
6184	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	28 000,00		28 000,00
6188	AUTRES FRAIS DIVERS	900,00	1 500,00	2 400,00
623	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	200,00		200,00
637	AUTRES IMPOTS, TAXES, VERS.ASSIMILES	8 400,00		8 400,00
6512	DROITS UTILISATION INFORMATIQUE EN NUAGE	500,00	4 180,00	4 680,00
6541	CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	100,00		100,00
6558	QUOTE-PART DE RESULT.SUR OPE. FAITE DS CADRE AUTR	100,00		100,00
6571	SUBV. AUX ASSOC. PARTICIPANT VIE SOC.DES USAGERS	2 400,00		2 400,00
6578	AUTRES SUBVENTIONS	13 100,00	260,73	13 360,73
6588	AUTRES	4 300,00		4 300,00
6611	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	7 189,47		7 189,47
66111	ICNE	115,33		115,33
6718	AUTRES CHARGES EXCEPT. S/ OPE. DE GESTION	500,00		500,00
673	TITRES ANNULES SUR EXERCICE ANTERIEUR	10 000,00		10 000,00
68111	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 554,00	328,00	2 882,00
68112	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	54 008,00	2 122,51	56 130,51
6817	DOT. AUX DEPR. DES ACTIFS CIRCULANTS	-		-
68748	AUTRES	-		-
016	DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE	529 066,80	- 6 707,45	522 359,35
	TOTAL DEPENSES	3 721 318,24	108 292,55	3 829 610,79

Cette décision modificative, permettant de réajuster les crédits et de faire face aux besoins budgétaires pour la fin de l'année, diminue le manque de financement de l'EPRD 2024 de 106 856,94 € à 91 316,48€.

Vu le Code de l'Action Sociale et des Familles,

Vu le Code de la Sécurité Sociale,

Vu les arrêtés d'application du 7 au 29 décembre 2016 déterminant les cadres normalisés EPRD/ERRD et annexes obligatoires,

Vu l'instruction du 22 mai 2024 relative aux orientations de la campagne budgétaire des établissements et services médico-sociaux pour l'exercice 2024, et la dotation soins 2024 pour l'EHPAD Stêr Glas,

Le Conseil d'administration, après en avoir délibéré, décide à l'unanimité :

➔ D'ADOPTER la décision modificative N°1 de l'EPRD 2024 de l'EHPAD comme présenté ci-dessus.

Envoyé en préfecture le 18/10/2024

Reçu en préfecture le 18/10/2024

Publié le

ID : 056-265600684-20241017-DS20241005-DE

Pour extrait certifié conforme,
La Présidente du C. C. A. S.,

Michèle DOLLÉ

La présente décision peut faire l'objet, dans un délai de deux mois à compter de sa publication et/ou notification, d'un recours contentieux par courrier adressé au Tribunal Administratif de Rennes 3, Contour de la Motte, CS 44416, 35044 RENNES Cedex, ou par l'application Télé-recours Citoyens accessible à partir du site www.telerecours.fr