

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

Le **seize octobre deux mille vingt-cinq** à 18h15, séance ordinaire du Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale de la Commune d'HENNEBONT, convoqué le 10 octobre 2025, réuni au lieu de ses séances, sous la présidence de Michèle DOLLÉ, Présidente.

ADMINISTRATEURS PRÉSENTS : 12

- Madame Michèle DOLLÉ, Présidente du CCAS,
- Madame Nadia SOUFFOY, Vice-présidente du CCAS,
- Madame Marie-Françoise CERIZ, Conseillère municipale,
- Madame Anne-Laure LE DOUSSAL, Conseillère municipale,
- Madame Sylvie SCOTÉ-LE CALVÉ, Conseillère municipale,
- Madame Michèle LE BAIL, Conseillère Municipale,
- Madame Céline COLLARD, Membre de l'UDAF,
- Madame Anne-Marie LANCELOT, Membre de la FNATH,
- Monsieur Pedro ORTEGA, Membre de la CFDT Retraités,
- Madame Michelle FAURE, Personne qualifiée,
- Madame Bernadette PORTAIS, Personne qualifiée,
- Monsieur Jean-Louis TORRES, personne qualifiée,

ABSENTS EXCUSÉS : 5

- Monsieur Joël TRÉCANT, Conseiller Municipal, pouvoir donné à Mme LE DOUSSAL,
- Monsieur Jacques KERZERHO, Conseiller Municipal,
- Monsieur Pierre-Yves LE BOUDEC, Conseiller Municipal, pouvoir donné à Mme SCOTÉ-LE CALVÉ,
- Madame Dominique DECOISY, Membre du CAEC, pouvoir donné à Mme FAURE,
- Madame Françoise BARJONET, Personne qualifiée, pouvoir donné à Mme DOLLE.

AUTRES PERSONNES PRESENTES :

- Madame Anne BENABES, Directrice du Pôle Solidarités,
- Madame Sophie PETIT, directrice de l'EHPAD Stêr Glas,
- Madame Marie-Laure JESTIN, Responsable du Pôle Maintien à Domicile.

N°DS20251004

FINANCES : EHPAD EPRD MODIFICATIF N°2 2025

La décision modificative a pour vocation de réajuster, en cours d'exercice, les prévisions et / ou les affectations budgétaires, sans remettre en cause les équilibres du budget et permettent ainsi de prendre en compte des éléments nouveaux, non intégrés dans les documents budgétaires précédents.

Le projet de décision modificative n°2 qui est soumis se caractérise par différents ajustements de crédits en section de fonctionnement tant au niveau des recettes qu'au niveau des dépenses du fait des éléments suivants :

Recettes

- Chapitre 017 Produits de la tarification : la mise en œuvre de l'expérimentation des fusions des sections soins et dépendance : suite à la DM n°1, et en fonction des produits reçus au 30 septembre et à la projection sur la fin de l'année, de nouveaux ajustements sont proposés dans cette DM n°2,
- Chapitres 018 et 019 : il s'agit d'un réajustement en lien avec la projection sur la fin d'année 2025.

	Nature	Libellé	EPRD 2025 Primitif	DM 1	DM 2	EPRD 2025
	735111	Hébergement permanent des résidents affiliés à un	1 222 730,06	- 106 154,54		1 116 575,52
	7351121	Accueil temporaire avec hébergement-EPRD*	60 758,73	498,22		61 256,95
	7351123	Pôle d'activités et de soins adaptés-EPRD*	62 689,26	514,05		63 203,31
	7351128	Autres financements complémentaires-EPRD*		322 971,04		322 971,04
	7352121	Hébergement permanent des résidents-EPRD*	358 734,12	- 195 360,72	4 000,00	167 373,40
	7352122	Financements complémentaires-EPRD* hebgt tempo		25 791,13	-	25 791,13
	7352281	Part afférente à l'hébergement-EPRD*			388 848,17	388 848,17
	7352282	Part afférente à la dépendance-EPRD*			10 794,43	28 794,43
	735311	Tarifs journaliers relatifs au socle de prestation	1 760 310,83		- 524 390,72	1 235 920,11
	73532	PART AFFERENTE A LA DEPENDANCE-EPRD*	157 976,00	- 3 374,98	- 38 878,62	115 722,40
	7353511	PART AFFERENTE A L'HEBERGEMENT-EPRD*			129 254,97	129 254,97
	7353512	PART AFFERENTE A LA DEPENDANCE-EPRD*			5 425,29	5 425,29
	7381	PRODUITS A LA CHARGE DE LA CAF	48 000,00	- 42 058,00	3 714,30	9 656,30
	73581	PRODUITS A LA CHARGE DE LA CAF			38 181,92	38 181,92
	7388	AUTRES	30 000,00	25 000,00	- 54 401,00	599,00
	Total Chapitre	017 PRODUITS DE LA TARIFICATION	3 719 199,00	27 826,20	- 37 451,26	3 709 573,94
	6419	REMBOURSEMENT S/REM. PERSONNEL NON MEDI	50 000,00		50 000,00	100 000,00
	7081	POTS SCES EXPLOITES DS INTERET DU PERSONNE	2 900,00		- 1 500,00	1 400,00
	70828	AUTRES PARTICIPATIONS FORFAITAIRES DES USAG				
	7088	AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	1 000,00		- 900,00	100,00
	744	FCTVA	200,00		- 200,00	
	7488	AUTRES	36 560,00			36 560,00
	7588	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	300,00			300,00
	Total Chapitre	018 AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION	90 960,00		47 400,00	138 360,00
	7718	AUTRES				
	773	MANDATS ANNULES SUR EXERCICE ANTERIEUR	500,00		- 500,00	
	777	QUOTE-PART DES SUB. D'INV. VIREES AU RESULT.D	500,00			500,00
	7815	REPRISE S/ PROVISIONS D'EXPLOITATION				
	Total Chapitre	019 PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISS	1 000,00		- 500,00	500,00
			3 811 159,00	3 838 985,20	3 848 433,94	3 848 433,94

Dépenses :

- Chapitres 011 et 016 : la décision modificative concerne le chapitre 011 relatif aux dépenses à caractère général et le chapitre 016 relatif aux dépenses afférentes à la structure et est dûe à la nécessité d'ajuster les valeurs au plus près de la consommation réelle.
- Les dépenses de personnel du chapitre 012 sont en conformité avec la projection initiale.

Envoyé en préfecture le 17/10/2025

Reçu en préfecture le 17/10/2025

Publié le 20/10/2025

ID : 056-265600684-20251016-DS20251004-DE

	Natures	Libellé	EPRD	DM 1	DM 2	EPRD
			2025 primitif			2025
	60611	EAU ET ASSAINISSEMENT	13 000,00		-	13 000,00
	60612	ENERGIE -ELECTRICITE	62 000,00		-	62 000,00
	60613	CHAUFFAGE	45 500,00		10 000,00	35 500,00
	60621	COMBUSTIBLES ET CARBURANTS	100,00		-	100,00
	60622	PRODUITS D' ENTRETIEN	18 000,00		-	18 000,00
	60623	FOURNITURES D'ATELIER	8 000,00		-	8 000,00
	60624	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 400,00		-	3 400,00
	606261	PROTECTIONS, PRODUITS ABSORBANTS	34 000,00		2 000,00	36 000,00
	606268	AUTRES FOURNITURES HOTELIERES	8 500,00		-	8 500,00
	60628	AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	1 000,00		-	1 000,00
	6063	ALIMENTATION	165 000,00		5 000,00	170 000,00
	6066	FOURNITURES MEDICALES	15 000,00		8 000,00	23 000,00
	6068	AUTRES ACHATS NON STOCKES MATIERES ET FOU	100,00		-	100,00
	61128	Autres prestations à caractère médico-social	500,00		100,00	600,00
	6248	TRANSPORTS DIVERS	200,00		-	200,00
	6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 000,00		800,00	200,00
	6257	RECEPTIONS - ANIMATIONS	2 900,00		-	2 900,00
	6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENTS	500,00		-	500,00
	6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 400,00		-	1 400,00
	6281	PRESTATIONS DE BLANCHISSAGE A L'EXTERIEUR	40 000,00		6 000,00	46 000,00
	6284	PRESTATION D'INFORMATIQUE A L'EXTERIEUR	5 300,00		-	5 300,00
	6288	AUTRES	2 500,00		2 000,00	500,00
	Total Chapitre 011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	427 900,00		8 300,00	436 200,00
	62118	AUTRES PERSONNELS	100 000,00			100 000,00
	6215	PERSONNEL AFFECTE A L'ETABLISSEMENT	13 500,00			13 500,00
	6225	INDEMNITES AU COMPTABLE ET AUX REGISSEURS	300,00			300,00
	6331	Versement mobilité	29 568,00			29 568,00
	6332	ALLOCATION LOGEMENT	8 213,00			8 213,00
	6336	COTISATION AU FOND POUR L'EMPLOI HOSPITALIER	39 145,00			39 145,00
	6338	AUTRES IMPOTS, TAXES, VERS ASSIMILES S/REM	4 928,00			4 928,00
	64111	REMUNERATION PRINCIPALE	933 773,00			933 773,00
	64112	INDEMNITE DE RESIDENCE	9 323,00			9 323,00
	64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	192,00			192,00
	64115	Supplément familial de traitement	10 339,00			10 339,00
	641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)	111 814,00			111 814,00
	641183	Prime Grand âge	25 083,00			25 083,00
	641185	Majoration horaire pour travail de nuit	14 024,00			14 024,00
	641186	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches	42 278,00			42 278,00
	641188	AUTRES	235 804,00			235 804,00
	64131	REMUNERATION PRINCIPALE	23 744,00			23 744,00
	641382	Complément de traitement indiciaire (CTI)	2 895,00			2 895,00
	641383	Prime Grand âge				
	641385	Majoration horaire pour travail de nuit				
	641386	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches				
	641388	AUTRES	10 538,00			10 538,00
	64151	REMUNERATION PRINCIPALE	350 089,00			350 089,00
	641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)	43 178,00			43 178,00
	641583	Prime Grand âge	4 791,00			4 791,00
	641585	Majoration horaire pour travail de nuit	5 115,00			5 115,00
	641586	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches	21 981,00			21 981,00
	641588	AUTRES	90 737,00			90 737,00
	6416	EMPLOIS D'INSERTION	14 701,00			14 701,00
	64168	Emplois d'insertion - Autres	0,00			0,00
	6421	PRATICIENS	30 990,00			30 990,00
	64511	COTISATIONS URSSAF	324 150,00			324 150,00
	64512	COTISATIONS AUX MUTUELLES	18 137,00			18 137,00
	64513	COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE	23 829,00			23 829,00
	64514	COTISATIONS ASSEDIC	22 978,00			22 978,00
	64515	COTISATIONS A LA CNRACL	371 176,00			371 176,00
	64518	COTISATIONS AUT. ORG. SOCIAUX	3 729,00			3 729,00
	64521	COTISATIONS URSSAF	9 306,00			9 306,00
	64523	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	2 557,00			2 557,00
	6473	ALLOCATIONS CHOMAGE	0,00			0,00
	6475	MEDECINE DU TRAVAIL	4 218,00			4 218,00
	64788	AUTRES				
	6488	AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL	0,00			0,00
	Total Chapitre 012	CHARGES DE PERSONNEL	2 957 123,00			2 957 123,00

Envoyé en préfecture le 17/10/2025

Reçu en préfecture le 17/10/2025

Publié le 20/10/2025

ID : 056-265600684-20251016-DS20251004-DE

6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	253 000,00		-	253 000,00
61351	Location Informatique	1 000,00		- 1 000,00	-
61357	Location Matériel médical	18 000,00		- 8 000,00	10 000,00
61358	Autres locations mobilières	1 700,00		100,00	1 800,00
61521	Entretien BÂTIMENTS PUBLICS	-		-	-
61528	Entretien AUTRES (EHPAD)	3 000,00		- 1 500,00	1 500,00
61551	Entretien /réparations MATERIEL MEDICAL	1 000,00		-	1 000,00
61558	Entretien/réparations AUTRES MATERIELS ET OUTILLA	12 000,00		-	12 000,00
61561	Maintenance INFORMATIQUE	6 000,00		-	6 000,00
61562	Maintenance MATERIEL MEDICAL	7 000,00		-	7 000,00
61568	Maintenance AUTRES	39 000,00		-	39 000,00
6161	MULTIRISQUES	6 400,00		500,00	6 900,00
6165	RESPONSABILITE CIVILE	700,00		- 100,00	600,00
61688	Autres risques STATUTAIRES	34 100,00		-	34 100,00
617	ETUDES ET RECHERCHES	2 000,00		-	2 000,00
6182	DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	2 500,00		1 600,00	4 100,00
6184	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)FORMATIONS	28 000,00		- 13 000,00	15 000,00
6188	AUTRES FRAIS DIVERS	2 000,00		-	2 000,00
623	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	200,00		350,00	550,00
637	AUTRES IMPOTS,TAXES,VERS.ASSIMILES	8 800,00		-	8 800,00
6512	DROITS UTILISATION INFORMATIQUE EN NUAGE	4 680,00		1 200,00	5 880,00
6518	AUTRES	-		4 600,00	4 600,00
6541	CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	100,00	6 233,02	-	6 333,02
6558	QUOTE-PART DE RESULT.SUR OPE. FAITE DS CAD	100,00		-	100,00
6571	SUBV. AUX ASSOC. PARTICIPANT VIE SOC.DES USA	1 200,00		-	1 200,00
6578	AUTRES SUBVENTIONS	14 300,00		-	14 300,00
6588	AUTRES	4 300,00		- 3 000,00	1 300,00
6611	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	4 549,55		-	4 549,55
66111	ICNE	120,71		-	120,71
6718	AUTRES CHARGES EXCEPT. S/ OPE. DE GESTION	500,00		- 500,00	-
673	TITRES ANNULES SUR EXERCICE ANTERIEUR	35 000,00		4 000,00	39 000,00
68111	Amortissement IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 630,96		-	3 630,96
68112	Amortissement IMMOBILISATIONS CORPORELLES	44 319,51		-	44 319,51
6817	DOT. AUX DEPR. DES ACTIFS CIRCULANTS	6 000,00	5 116,98	-	11 116,98
68748	AUTRES	-		-	-
Total Chapitre	016 DEPENSES AFFECTEES A LA STRUCTURE	544 959,31	11 350,00	- 14 750,00	541 559,31
		3 929 982,31	3 941 332,31	3 934 882,31	3 934 882,31

Résultat prévisionnel 2025 :

Ces réajustements de crédits amènent à un résultat prévisionnel déficitaire de 86 448.37€ contre - 118 823.31€ lors du vote de l'EPRD en avril 2025.

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'arrêté fixant la valeur du point GIR départemental du département du Morbihan pour l'exercice 2025,

Vu l'arrêté Relatif à la tarification à compter du 1er juillet 2025 de l'établissement médico-social dénommé EHPAD d'Hennebont Résidence Ster Glas,


Considérant qu'il convient de procéder à des ajustements de crédits en dépenses et en recettes dans chacune des sections,

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

- **D'ADOPTER** la décision modificative N°2 de l'EPRD 2025 de l'EHPAD comme présenté ci-dessus,
- **D'AUTORISER** Madame la Présidente à prendre toute mesure relative à l'exécution de la présente délibération.

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

