

**DEPARTEMENT DES COTES D'ARMOR
CENTRE INTERCOMMUNAL D'ACTION SOCIALE
DE GUINGAMP-PAIMPOL AGGLOMERATION
EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
SEANCE DU 5 AVRIL 2024**

L'an deux mille vingt-quatre le vendredi 5 avril, le Conseil d'Administration du Centre Intercommunal d'Action Sociale dûment convoqué, s'est assemblé dans la salle du siège du CIAS à Bourbriac, sous la Présidence de Madame Claudine GUILLOU.

Etaient présents les Administrateurs suivants :

BOUILLOT Lise; COCGUEN Marie-Jo; GENETAY Stéphanie; GEORGELIN Dominique; GUILLOU Claudine; LE BIANIC Yvon; LE BLEVENNEC Gilbert; LE FOLL Marie-Françoise; NAUDIN Christian; VILLECROZE Philippe

Administrateurs absents excusés :

BOSCHER Marina; GOASDOUE Gérard; INDERBITZIN Laure-Line; LE BLOAS Mireille; LE GOFF Yannick; LE MEAUX Vincent; LE SAULNIER Brigitte; LEVEDER Adeline; OLLIVRO HERVE; RASLE-ROCHE Morgan; THOMAS Joseph

Administrateurs absents :

CROISSANT Guy; ECHEVEST Yannick; LE CALVEZ Michel; TOMYN Jérémy

Administrateur absent ayant donné pouvoir : Néant

En exercice : **25**
Présents : **10**
Absents : **15**
Représenté : **0**

Date d'envoi des convocations : **29 mars 2024**

M. Yannick HENRION, Directeur du CIAS a été désigné secrétaire de séance.

DEL-2024-04-15

CENTRE INTERCOMMUNAL D'ACTION SOCIALE - GUINGAMP-PAIMPOL AGGLOMERATION

EHPAD - ADOPTION DU BUDGET PRIMITIF

VU le Code Général des collectivités territoriales, et notamment ses articles L.1611-1 et suivants et L.2311-1 et L.2343-2,

VU la délibération N° DEL_2024_02_05 du Conseil d'Administration du CIAS en date du 7 février 2024 relative au Débat d'Orientations Budgétaires du Budget EHPAD « les Magnolias »,

VU le Rapport d'Orientation Budgétaire en date du 7 février 2024,

VU les documents budgétaires transmis à l'ensemble du Conseil d'Administration,

VU le Procès-Verbal de carence du Conseil d'administration du 28 mars 2024 ;

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

- **ADOpte** le Budget Primitif 2024 de l'EHPAD Les Magnolias du Centre Intercommunal d'Action Sociale de Guingamp-Paimpol-Agglomération annexé à la présente délibération et arrêté comme suit :
- **PRÉCISE** que le budget de l'exercice 2024 a été établi et voté par chapitre, en conformité avec la circulaire ministérielle en date du 22 décembre 1995 (publiée au J.O. du 24 avril 1996).
- **AUTORISE** le Président ou son représentant à signer toutes les pièces afférentes au dossier.

Pour extrait conforme,
La Vice-Présidente,



EHPAD "LES MAGNOLIAS" - BP 2024 - DEPENSES

Envoyé en préfecture le 11/04/2024
 Reçu en préfecture le 11/04/2024
 Publié le 11/04/2024
 ID : 022-200022739-20240405-DEL_2024_04_15-DE

IMP.	NATURE	Réalisé 2023	BP 2024	Delta
60611	EAU	13 200 €	14 000 €	
60612	ELECTRICITE	200 560 €	150 000 €	
60621	Energies	10 635 €	11 500 €	
60622	PRODUITS ENTRETIEN	26 000 €	26 000 €	
60623	FOURNITURES ATELIERS + PIECES	3 100 €	5 000 €	
60624	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 020 €	1 200 €	
606261	PROTECTIONS	21 125 €	23 000 €	
606268	AUTRES FOURNITURES HOTELIERES	- €	800 €	
60628	BOITES DE PRELEV + JETABLE	3 900 €	4 500 €	
6063	ALIMENTATION	261 400 €	262 000 €	
6066	FOURNITURES MEDICALES	9 020 €	10 000 €	
6068	AUTRES ACHATS NON STOCKE DE MATIERE ET FOURNITURE	3 200 €	4 500 €	
61118	AUTRE	2 250 €	2 000 €	
6251	FRAIS DE DEPLACEMENTS	3 020 €	2 500 €	
6256	MISSIONS	90 €	100 €	
6261	FRAIS AFFRANCHISSEMENTS	980 €	1 000 €	
6262	LIGNE FIXE et secours 02 96 95 10 24	4 340 €	4 500 €	
6288	AUTRE	2 700 €	3 000 €	
<i>Sous-total dépenses Chapitre 011</i>		566 540 €	525 600 €	- 40 940 €

Envoyé en préfecture le 11/04/2024

Reçu en préfecture le 11/04/2024

Publié le 11/04/2024

Delta

ID : 022-200022739-20240405-DEL_2024_04_15-DE

IMP.	NATURE	Réalisé 2023	2024	Delta
62113	Personnel médical et paramédical	20		
6225	Indemnités régisseurs	- €	110 €	
6333	Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	43 400 €	44 000 €	
6338	Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	4 460 €	4 800 €	
64111	Rémunération principale	727 200 €	760 000 €	
64112	NBI, supplément familial de traitement, indemnité de résidence	1 450 €	3 000 €	
64113	Prime de service	6 520 €	8 500 €	
64114	NBI	900 €		
64115	SFT	16 800 €	17 500 €	
641182	CTI	81 000 €	82 000 €	
641183	PGA	11 500 €	14 000 €	
641185	Majoration horaire travail de nuit	4 420 €	4 500 €	
641186	indem dimanches et feries	27 900 €	29 000 €	
641188	Autres indemnités	71 250 €	75 000 €	
64131	Rémunération principale	52 000 €	53 000 €	
641382	CTI	4 500 €	5 000 €	
641383	PGA	1 400 €	1 500 €	
641386	INDEM DIMACHE ET FERIES	1 750 €	2 000 €	
641388	personnel non titulaire	14 600 €	15 000 €	
64151	Rémunération principale	513 000 €	515 000 €	
641582	cti	58 000 €	58 000 €	
641583	PGA	6 300 €	6 400 €	
641585	Majoration horaire travail de nuit	660 €	700 €	
641586	indemnités dimanches et feriés	28 250 €	29 000 €	
641588	personnel non médical de remplacement	30 100 €	32 000 €	
6417	Apprentis	955 €	- €	
64511	Cotisations URSSAF	328 800 €	345 000 €	
64513	Cotisations aux caisses de retraites	36 620 €	39 000 €	
64514	Cotisations ASSEDIC	28 800 €	30 000 €	
64515	Cotisations CNRACL	248 200 €	260 000 €	
6471	Prestations versées pour le compte du FNAL	7 430 €	8 000 €	
6473	Allocations chômage	- €	15 000 €	
6475	Médecine du travail	1 080 €	1 100 €	
64784	Œuvres sociales	15 630 €	16 000 €	
Sous-total dépenses Chapitre 012		2 395 675 €	2 484 110 €	88 435 €

Envoyé en préfecture le 11/04/2024

Reçu en préfecture le 11/04/2024

Publié le 11/04/2024

Delta

ID : 022-200022739-20240405-DEL_2024_04_15-DE

IMP.	NATURE	BP 2023	BP 2024	Delta
6132	Locations immobilières	200 000 €	200 100 €	
614	Charges locatives de copropriété	31 000 €	31 000 €	
61351	Informatique	3 000 €	4 400 €	
61352	Equipements	4 500 €	4 320 €	
61353	materiel de transport	- €	1 000 €	
61357	Matériel médical	21 000 €	21 000 €	
61528	Entretien et réparations autres bâtiments	1 200 €	13 700 €	
61551	Matériel médical	500 €	1 000 €	
61558	Autres matériels et outillages	10 000 €	12 000 €	
61561	Informatique	8 000 €	8 500 €	
61568	Autres	24 000 €	24 000 €	
6161	Multirisques	3 900 €	4 800 €	
6163	Assurance transport	620 €	700 €	
6165	Responsabilité civile	2 070 €	2 100 €	
6166	Matériels	570 €	700 €	
61681	Assurance Maladie , mater et AT	126 000 €	67 000 €	
617	Etudes et recherches	1 550 €	1 500 €	
6182	Documentation générale et technique	420 €	500 €	
6184	Concours divers (cotisations...)	930 €	1 100 €	
6188	Autres frais divers	15 000 €	15 000 €	
627	Services bancaires et assimilés	400 €	400 €	
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	5 000 €	5 000 €	
6541	créances / non valeur	8 400 €		
6588	Autres	8 600 €	7 500 €	
6611	Intérêts des emprunts et dettes	550 €	450 €	
6615	Intérêts de la ligne de trésorerie	500 €		
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	30 000 €	10 000 €	
68111	Immobilisations incorporelles	950 €	2 100 €	
68112	Immobilisations corporelles	25 850 €	29 100 €	
Sous-total dépenses Chapitre 016		534 510 €	474 970 €	- 59 540 €
TOTAL BP 2024		3 496 725 €	3 484 680 €	- 12 045 €

Envoyé en préfecture le 11/04/2024

Reçu en préfecture le 11/04/2024

Publié le 11/04/2024

ID : 022-200022739-20240405-DEL_2024_04_15-DE

EHPAD BP 2024 - RECETTES

IMP.	NATURE	Réalisé 2023	BP 2024	Delta
735111	Forfait ARS - soins - CPAM	1 195 000,00 €	1 200 000,00 €	
7351128	CPAM - Financement complé.	26 100,00 €	39 000,00 €	
7352121	APA - CD22	276 727,00 €	285 680,00 €	
7352281	Aide Sociale Hébergement CD22	117 580,00 €	124 000,00 €	
7352282	Aide Sociale Dépendance CD22	24 400,00 €	24 500,00 €	
735311	Loyers Résidents	1 318 320,00 €	1 388 000,00 €	
73532	Talon dépendance Résidents	126 300,00 €	133 000,00 €	
Sous-total recettes Chapitre 017		3 084 427 €	3 194 180 €	109 753 €
6419	Remb SOFAXIS + CPAM (IJ)	99 800,00 €	90 000,00 €	
6459	Remb sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	6 700,00 €	7 000,00 €	
706	Téléphone Résidents	5 300,00 €	5 000,00 €	
7085	Repas du Personnel + Passager	11 520,00 €	12 000,00 €	
7588	Portage de repas CCE	56 000,00 €	64 000,00 €	
Sous-total recettes Chapitre 018		179 320,00 €	178 000,00 €	1 320,00 €
773	Mandats annulés	- €	- €	
	reprise provision	16 600,00 €	- €	
777	Quote part des subventions d'investissement virées au résultat	- €	1 217,00 €	
Sous-total recettes Chapitre 019		16 600,00 €	1 217,00 €	- 15 383,00 €
Sous-total Chapitre RECETTES		3 280 347 €	3 373 397 €	93 050 €

Déficit prévisionnel**- 111 283 €**

Envoyé en préfecture le 11/04/2024

Reçu en préfecture le 11/04/2024

Publié le 11/04/2024

ID : 022-200022739-20240405-DEL_2024_04_15-DE

EHPAD LES MAGNOLIAS - BP 2024 - INVESTISSEMENT -

Chap.	Art.	Libellé	Secteur	investissement dépenses	BP 2024	
21	1641	Emprunts		Achat du groupe électrogène	3 500,00 €	
SOUS TOTAL Chapitre 021 - Titre 1 - Remboursement des dettes financières					3 500,00 €	
22	2154	Matériel et outillage	CUISINE	Four	6 000,00 €	
						6 000,00 €
	2181	Installations générales, agencements et aménagements divers			- €	
	2183	Matériel de bureau et matériel informatique	INFORMATIQUE	PC PORTABLE *2 8 Bornes WIFI +3 tablettes	1 370,00 €	
					13 700,00 €	
						15 070,00 €
2184	Mobilier				- €	
208	Autres immobilisations incorporelles				- €	
205	Concessions brevets licences				- €	
SOUS TOTAL Chapitre 022 - Titre 2 - Acquisition de l'élément de l'actif immobilisé					21 070,00 €	
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT					24 570,00 €	
RECETTES INVESTISSEMENT						
Chap.	Art.	Libellé	Secteur	investissement recettes	BP 2024	
27	10222	FCTVA			8 884,45 €	
	13188	Subventions d'équipement			15 070,00 €	
TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT					23 954,45 €	

EHPAD "LES MAGNOLIAS" - Fonctionnement BP 2024

Envoyé en préfecture le 11/04/2024

Reçu en préfecture le 11/04/2024

Publié le 11/04/2024

ID : 022-200022739-20240405-DEL_2024_04_15-DE

Charges	Réalisé 2023	BP 2024	Produits		
Eau / Elec / Energies	224 395 €	175 500 €	Forfait ARS - soins - CPAM	1 195 000 €	1 200 000,00 €
Alimentation	261 400 €	262 000 €	CPAM - Financement complé.	26 100 €	39 000,00 €
Fournitures	69 615 €	76 100 €	APA - CD22	276 727 €	285 680,00 €
Frais Dep /Missions	3 110 €	3 500 €	Aide Sociale Hébergement CD22	117 580 €	124 000,00 €
Affranchissements	980 €	1 000 €	Aide Sociale Dépendance CD22	24 400 €	24 500,00 €
Téléphonie	4 340 €	4 500 €	Loyers Résidents	1 318 320 €	1 388 000,00 €
Autres frais divers	2 700 €	3 000 €	Talon dépendance Résidents	126 300 €	133 000,00 €
Sous Total 011	566 540 €	525 600 €	Sous Total 017	3 084 427 €	3 194 180 €
Rémunération principale	1 306 800 €	1 343 000 €			
Régime indem	322 600 €	341 010 €	Remb SOFAXIS + CPAM (IJ)	99 800 €	90 000,00 €
Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	43 400 €	44 000 €	Remb sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	6 700 €	7 000,00 €
Charges sociales	671 975 €	714 100 €	Téléphone Résidents	5 300 €	5 000,00 €
Personnel médical et paramédical	20 800 €	10 000 €	Repas du Personnel/Passager	11 520 €	12 000,00 €
Personnel non médical	30 100 €	32 000 €	Portage de repas CCE	56 000 €	64 000,00 €
Sous-total 012	2 395 675 €	2 484 110 €	Sous Total 018	179 320 €	178 000,00 €
Locations immob/ Charges locatives	231 000 €	237 100 €			
Equipements / matériel	72 200 €	80 200 €			
Assurances	133 160 €	75 300 €			
Autres frais divers	48 530 €	39 720 €	Autres produits	1 051 €	
Intérêts des emprunts et dettes	1 050 €	450 €	Mandats annulés	- €	- €
Titres annulés (exercices antérieurs)	30 000 €	10 000 €	reprise provision	16 600 €	- €
Immobilisations corporelles	26 800 €	31 200 €	Quote part des subventions d'investissement	1 217 €	1 200 €
Sous-total 016	542 740 €	474 970 €	Sous Total 019	18 868 €	1 200 €
Total	3 504 955 €	3 484 680 €	Total	3 282 615 €	3 373 380 €
			Déficit (prévisionnel)	-222 340 €	-111 300 €