Publié le

ID: 034-263400194-20230426-411-DE

DELIBERATION DU CONSEIL D'ADMINIS DU CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE DE LODEVE - HERAULT

Séance du 25 avril 2023,

L'an deux mille-vingt-trois et le 25 avril à 17h30, le Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale s'est assemblé sous la Présidence de Gaëlle LEVEQUE, Présidente.

Délibération n° 411

Objet: **ERRD 2022 EHPAD** Présents: Gaëlle LEVEQUE, Michel PANIS, Laurent MAITRE, Monique GALEOTE, Ahmed KASSOUH, Marc PIMPETERRE, Gilbert MARTINEZ

Représentés : Marie-Pierre DELCROIX donne procuration à Gaelle

LEVEQUE

Non représentés: Fatiha ENNADIFI, Michèle NICOL, Damien ALIBERT, Magali STADLER, Marie THOMANN,

Secrétaire de séance : Guilhem RAMBAUD

Vu le rapport relatif à la fixation des recettes hébergement et dépendance au titre de l'exercice 2022 du département de l'hérault ;

Vu l'arrêté du Président du département de l'hérault fixant la dotation globale dépendance et les tarifs journaliers de l'EHPAD ;

Vu la décision tarifaire n°4725 portant modification du forfait global de soins pour 2021;

Vu la décision tarifaire n°1527 portant modification du forfait global de soins pour 2022 ;

Vu la décision tarifaire n°37593 portant modification du forfait global de soins pour 2021;

Vu le rapport de la Présidente présenté en séance,

Vu de compte de la gestion du Trésorier du SGC Cœur d'Hérault,

L'Etat Réel des Recettes et des Dépenses 2022 se présente de la façon suivante :

Charges		Produits	
Groupe	Montant	Groupe	Montant
Groupe 1 : Charges afférentes à l'exploitation courante	503 563.03 €	Groupe 1 : Produits de la Tarification	3 771 326.79 €
Groupe 2 : Charges afférentes au Personnel	2 892 269,52 €	Groupe 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation	170 637,94 €
Groupe 3 : Charges afférentes à la structure	679 420.95 €	Groupe 3: Produits exceptionnels et financiers	46 970,38 €
TOTAL	4 075 253,53 €	TOTAL	3 988 935,11 €
		Résultat déficitaire	86 318,42 €

Envoyé en préfecture le 27/04/2023

Reçu en préfecture le 27/04/2023

Publié le

ID: 034-263400194-20230426-411-DE

Le Conseil d'Administration après avoir délibéré sur cette affaire :

CONSTATE ET APPROUVE les identités de valeurs avec les indications de compte de la gestion du Trésorier du SGC Cœur d'Hérault,

APPROUVE l'ERRD 2022 comme suit :

Charges		Produits	
Groupe	Montant	Groupe	Montant
Groupe 1 : Charges afférentes à l'exploitation courante	503 563.03 €	Groupe 1: Produits de la Tarification	3 771 326.79 €
Groupe 2 : Charges afférentes au Personnel	2 892 269,52 €	Groupe 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation	170 637,94 €
Groupe 3: Charges afférentes à la structure	679 420.95 €	Groupe 3 : Produits exceptionnels et financiers	46 970,38 €
TOTAL	4 075 253,53 €	TOTAL	3 988 935,11 €
-		Résultat déficitaire	86 318,42 €

AUTORISE Madame la Présidente et Madame la Vice-présidente à signer tous les documents relatifs à cette affaire.

AUTORISE le directeur de l'EHPAD à déposer tous les documents relatifs à cette affaire sur la plateforme de la CNSA

CHARGE Madame la Présidente et Madame la Vice-présidente de notifier la présente à Monsieur le Sous-Préfet de Lodève

Fait à Lodève le 26 avril 2023

Pour copie conforme

Nombre de conseillers en exercice : 13

Présents ou représentés : 8

Pour : 7 Contre : 0 Abstention : 0 La Présidente du CCAS Gaëlle LEVEQUE

Par délégation La Vice-Présidente du C.C.A.S. Monique GALEOTE

> Signé par : Monique GALEOTE Date : 26/04/2023 Qualité : Vice Présidente du CCAS

Envoyé en préfecture le 27/04/2023

ure le 27/04/2023 **5**2**LO**

194-20230426-411-DE

ANNEXE 1

ACTIVITE DES ETABLISSEMENTS MENTIONNES AUX I ET II DE L'ARTICLE L. 313-12 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES ET DES ACCUEILS DE JOUR AUTONOMES MENTIONNES AU 6° DU I DE L'ARTICLE L. 312-1 DU MEME CODE

in de la constantina	personnelle ou	End Brid	72 heures et	absences de	2			L (Suite) - Actin	hospitalisation	personnelle ou	convenance	moins de 72	Décompte des			résidents)	presence effective des	journées de	nambre de	d'activité", au	Nombre de journées	pour la pertie	(correspondant,	l'activité "réclie"	Décampte de				Reg	u en dié le	pre	éfe	éfecture
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures	_	Rappel du total du nombre de journées de présence réelle	Sous-total des absences de 72 heures et plus	_	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)			(Suite) - Activité prévisionnelle rélative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tantication ternare)	absences de moins de 72 heures	Total du nombre de journées de présence réelle et des	Sous-total des absences de moins de 72 heures	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)	Total des places occupées/Total des journées de présence réelle	Résidents de moins de 60 ans	Sous-total résidents de plus de 60 ans	Dont résidents hars département d'implantation de l'établissement	Sous-total résidents classés dans les GIR 5 et 6	Résidents classés en GIR 6	Básidante classás an GIR 5	Sond-oral residents dissess dans les carr 3 et 4 Dont résidents hars département d'implantation de l'établissement	Mediatria create on Once	Distincts of service and GIR &	Bácidanis riscoés en GIR 3	Door résidents hors département d'implantation de l'établissement	Sous-lotal résidents classés dans les GIR 1 et 2	Résidents classés en GIR 2	sidents dassés en GIR 1	D:	Groupes Iso-ressources	260	34	aux places d'hébergement permanent des EHPAD (dont PUV bénéficiant d'une tarification ternaire)
	W.		Name and Address of the Owner, where			2019		is EHPAD (et PI			-		2000	70		70	ł	2	_	4	7	44	25	19	1	24	13			2019			V bénésiciant o
	7		Total Section		100	2020	Nomb	JV bénéficiant d	1		1	12.2	The second	86	2000	98	7	6	cn-	1	6	200	26	25	ha .	29	21	œ		2020	Nombr		fune tarification
		1000			1000	2021	Nombre de places occupées	twee tanification						90		90	2	5	2	3	7	88	32	24	9	29	21	a		2021	Nombre de places occupées		n ternaire)
	ST. ST.	Total Control	Section 2018			2022 (prévu)	cupées	(grzjaire)			To a second		STEP STEP	70		70		2	1	1	1	44	25	19		24	13	11		2022 (prévu)	cupées		
					The same	2022 (réel)			THE REAL PROPERTY.				NA STATE	90		90	હ	6	ىي	9	4	57	25	27	St.	29	24	c c		2022 (réel)			
25 222	.2	24 856	364	341	23	2019			24 858		24 856	9 12		24 856		24 856	365	1 648	1 283	365	2 109	15.345	6 449	968.9	365	7 863	4 500	3 303	2 2000	2019			
24 942	2	24 620	320	307	13	2020			24 622		24 620	10 10		24 620		24 620	366	1 409	1 043	366	2012	15 422	7851	7 571	536	7 789	0 303	000 7	2 420	2020			
24 401	17	24 070	314	314		2021			24 087		24 070	15	2	24 070		24 070	599	1.262	559	703	2 107	15 953	8 857	7 096	931	6860	1104	4 000	2020	2021			
24 855	7	24 515	333	321	18	Moyenne des 3 demiers exercices			24 522		24 515	7 6		24 515		24 515	443	1 440	962	478	2 076	15 573	8 386	7 188	611	1502	A60 h	210.3	200	Moyenne des 3 demiers			
24 890		24 880				2022 (prévu)	Nombre d		24 890		24 890			24 890		24 890		710	351	359		15 649	8 769	088.9		8557	4 000	1 200	3 074	2022 (prévu)	Momore de	Managharanda	
24714	8	C82 97	421	373	8	2022 (réel)	Nombre de journées d'activité		24 283		24 285	60 60		24 285		24 285	793	2 453	733	1 720	957	14 138	7 522	5616	1 820	7 034	2000	E 202 B	4 434	2022 (réel)	Nombre de Journees d'activité	incommendate disease	E
96,73%	TOTAL	-		BANK LA		Taux d'occupation 2022 (5)	tivite		95,08%		The State of		TOTAL STREET	95,05%	0,00%	%cn'08		9,60%	2,87%	6,73%		55,33%	29,44% -	25,89%		30,7779	20000000	25 60%	4 4 9 9 4	d'occupation		ARCH	•
313	THE CO.				A S	Ecart Activité 2022 (réelle) / 2021 (réelle) En nombre En de journées pourcentage			206					215		617		7 797		1017	1000		ı	l		033	Ī.	1 746	de journées p	/ 2021 (réelle) En nambre E	Egart Activité 2		
1,28% -							-		- 0,8850					0,88% -		0,0976		34,37%	31,13%	144,67%		-11,38% -	-15,07% -	-6,76%	OH TOTAL	674.3'31	7000 03	36 25%	pourcentage di	édle)	Ecart Activité 2022 (réelle) Ecart Activité 2022 (réelle)		
176						Ecart Activité 2022 (réelle / 2022 (prévue) En nombre En de journées pourcentage			785			1000	1	605		cos		7 /43	362	1 301		1511	1247	209		000	200	2 003	de journées pou	/ 2022 (prévue) En nombre En	Bit Activité 202		
-0,71%					107	2022 (résile) prévue) En pourcentage			-2,40%					-2,43%		W.C. F.		740,4976	108,83%	2/11/8/0		-9.66%	-14,22%	-3,04%		9,01,76	2010	43 93%	pourcentage -71 52%	we)	2 (réelle)		

P	0
ı	ä
B	3
ŀ	퓠
ľ	8
Ľ	S
ı	阜
ľ	ě
E	9
ı	Ð

⋍
-
Þ
Ξ
5
¥
û
Č
ā
55
ä
<u>c</u>
죽
ĭ
Z
ç
5
~
Ė
×
П
2
ż
'n
N
5
ñ

4 075 253,53 € TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	4 075 253,53	3 999 845,60 €	4 075 253,53 €	3 999 845,60 €	TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	
2 € RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE	86 318,42 €	. 6	. 6	. 6	RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	
Iω	3 988 935,11	3 999 845,60 €	4 075 253,53 €	3 999 845,60 €	TOTAL DES CHARGES	
46 970,38 € Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaiss	46 970,38	42 202,06 €	679 420,95 €	649 818,73 €	Groupe III : charges afférentes à la structure	7/0
€ Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation	170 637,94	137 576,80 €	2 892 269,52 €	2 880 261,84 €		4/2
3 771 326,79 € Groupe I : produits de la terification	3 771 326,79	3 820 066,74 €	503 563,06 €	469 765,03 €	Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	202
	REALISES	PREVUS	REALISEES	PREVUES	71	
	UITS	PRODUITS	GES	CHARGES	0	3 5 1-D
					SULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2022	
						0
		synthétique	Cadre ERRD synth			70

100 SSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2022

Produits des cession Quoties-parts des su Reprises sur amortis Utilisation de fonds	1)	1) - E - E - E - E - E - E - E - E - E -	1)	1)	LE (EXCEDENT) (1) - € - € - € Produits des cessions d'é	- E - E - E - E - B 313,42 E		er p e 42 PREVU REALISE PREVU REALISE	# TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTATI 3999 845,60 € 4075 253,53 € TOTAL EQUILIBRE DES CO		N S		○ 3 Groupe II : charges afférentes au personnel 2 880 261,84 € 2 892 269,52 € 137 576,80 € 170 637,94 € Groupe II : autres produits n	3 820 066,74 € 3 771 326,79 € Groupe I: charges afferentes à l'exploitation courante 469 765,03 € 503 563,06 € 3 820 066,74 € 3 771 326,79 € Groupe I: produits de la ten	22 3 41 PREVUES REALISES PREVUS REALISES	3 S 1-1 CHARGES PRODUITS
		A Commence of the second on the commence of the second because	- Mileston de fonds dédiés et de fonds renotés (ESSMS privés)	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	37 823,06 € Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat	€ Produits des cessions d'éléments d'actif	86 318,42 € RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)	REALISE	4 075 253,53 € TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	86 318,42 € RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE	3 988 935,11 € TOTAL DES PRODUITS	46 970,38 € Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	170 637,94 € Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation	3 771 326,79 € Groupe I : produits de la tarification	EALISES	

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2022

	77.000	スカスたらい	FREVO	DESCRIPTION	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	. 6	. 6	325 474,61 €	233 008,73 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT
Remboursement des dettes financières	. 6	296 270,38 €	. 6	. 6	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	- €	115 351,91 €	. 6	31 297,37 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	. 6	2 733,89 €	. 6	. е	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	. €	414 356,18 €	325 474,61 €	264 306,10 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	325 474,61 €		. 6	3 80,050 051	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	325 474,61 €	414 356,18 €	325 474,61 €	414 356,18 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT
The state of the s					

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2022 (3)

	PREVUS	REALISES	PREVUS	REALISES	
Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)				- e C	note de liaison stable de trésorerie (en ressource)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2022	1 249 511,42 €	1 249 511,42 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TF, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	325 474,61 €	150 050,08 €
FRNG au 31 décembre 2022	1 574 986,03 €	1 099 461,34 €

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2022

BFR au 1er janvier 2022	152 185,25 €	152 185,25 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période		32 367,12 6
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période		35 256,16 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2022	152 185,25 €	149 296,21 €

TRESORERIE - EXERCICE 2022

950 165,13 €	1 422 800,78 €	Trésorerie au 31 décembre 2022
147 161,04 €	325 474,61 € -	Variation de trésorerie de la période
1 097 326,17 €	1 097 326,17 €	Trésorerie au 1er janvier 2022
REALISE	PREVU	