



DEPARTEMENT
des Landes

Extrait des Délibérations du Conseil d'Administration

C.C.A.S

de

SÉANCE ORDINAIRE du 20.03.2024

SEIGNOSSE

L'An deux mille vingt-trois, le 20 mars 2024, à dix-huit heures,

Le Conseil d'Administration dûment convoqué, s'est réuni au lieu ordinaire de ses séances sous la présidence de M. Pierre PECASTAINGS, en session ordinaire

Etaient présents :

Messieurs Pierre PECASTAINGS, Eric LECERF, Pierre VAN DEN BOOGAERDE, Jean-Marc LESOUF,
Mesdames Ghislaine PEYON, Madame Sylvie PAUCET-ALHAITS, Mme Sylvie LOUSTALET, Mme Quitterie HILDEBERT, Mme BACON-CABY Martine,

Excusés :

Monsieur BEZIAT Patrice
Madame QUINOT Carine

Secrétaire de séance : Eric LECERF

Nombre de Conseillers

en exercice : 11

Nombre de présents : 9

Nombre de votants : 9

Délibération : 2024-03-20_04

Objet : Etat réalisé des recettes et des dépenses ERRD 2023, budget annexe EHPAD L'Alaoude

Le CONSEIL D'ADMINISTRATION du CCAS, réuni sous la présidence de Pierre PECASTAINGS, Président du CCAS,

- Après s'être fait représenter le budget ERRD de l'exercice 2023 et les délibérations modificatives qui s'y rattachent, les titres définitifs des créances à recouvrer, le détail des



dépenses effectuées et celui des mandats délivrés, les bordereaux de mandats, l'état réalisé des recettes et des dépenses, dressé par l'ordonnateur accompagné du compte de gestion du receveur,

- Considérant que Monsieur Pierre PECASTAINGS, Président du CCAS, ordonnateur, a normalement administré, pendant le cours de l'exercice 2023, les finances en poursuivant le recouvrement de toutes les créances et n'ordonnant que les dépenses justifiées,
- Procédant au règlement définitif du budget 2023, propose de fixer comme suit les comptes de résultats consolidés 2023 :

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2023

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	458 000.00 €	434 580.80 €	2 569 000.00 €	2 655 819.46 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 126 900.00 €	2 115 412.10 €	77 500.00 €	81 721.10 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	285 100.00 €	271 115.96 €	91 500.00 €	6 127.96 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	2 870 000.00 €	2 821 108.86 €	2 738 000.00 €	2 743 668.52 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €		77 440.34 €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	2 870 000.00 €	2 821 108.86 €	2 738 000.00 €	2 821 108.86 €	TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT

TABEAU DE PASSAGE DU RESULTAT SYNTHETIQUE A LA CAF - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	- €	- €	77 440.34 €	RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	155 000.00 €	150 732.35 €	5 000.00 €	4 997.48 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
	- €	- €	- €	- €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			- €	- €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	155 000.00 €	150 732.35 €	5 000.00 €	82 437.82 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	150 000.00 €	68 294.53 €	- €	- €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	5.48%	2.42%	0.00%	0.00%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	- €	- €	150 000.00 €	68 294.53 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT
Remboursement des dettes financières	140 000.00 €	131 816.53 €			Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	100 000.00 €	43 760.47 €		9 452.66 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois					Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	240 000.00 €	175 577.00 €	150 000.00 €	77 747.19 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	- €	90 000.00 €	97 829.81 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	240 000.00 €	175 577.00 €	240 000.00 €	175 577.00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE
FRNG AU 1er janvier 2023	498 449.13 €	498 449.13 €
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	- 90 000.00 €	- 97 829.81 €
FRNG AU 31 décembre 2023	408 449.13 €	400 619.32 €



Après en avoir délibéré, le conseil d'administration à l'unanimité,

- **APPROUVE** l'exécution des comptes 2023 du budget annexe de l'Ehpad l'Alaoude ci-dessus mentionnés.

FAIT ET DELIBERE LES JOUR, MOIS ET AN QUE DESSUS

Et ont signé au registre les Membres présents.

Le Président du CCAS

- *certifie, sous sa responsabilité, le caractère exécutoire de cet acte qui sera affiché ce jour au siège de la collectivité,*
- *informe que la présente délibération peut faire l'objet d'un recours pour excès de pouvoir devant le Tribunal Administratif dans le délai de deux mois à compter de sa publication et de sa réception par le représentant de l'Etat.*

Pour extrait conforme,
Le Président,
Pierre PECASTAINGS



DELIBERATION TELETRANSMISE A
M. le Représentant de l'Etat
Le 26 mars 2024
Et publiée le 27 mars 2024
Rendu exécutoire le 27 mars 2024
(Loi du 02/03/1982
Complétée Loi 22/07/82)