

**REPUBLIQUE FRANCAISE
DEPARTEMENT DU VAR**

**EXTRAIT DU REGISTRE
DES DELIBERATIONS DU CONSEIL
D'ADMINISTRATION DU CENTRE
COMMUNAL D'ACTION SOCIALE**

DELIBERATION N°04/2019

Date de la convocation

15 février 2019

Nombre de membres en exercice	13
Nombre de membres présents	11
Nombre de procuration	0
Nombre de membres absents.	02
Nombre de votants	11

OBJET : Etat des Prévisions de Recettes et de Dépenses de l'EHPAD

Séance du 25 février 2019

L'an deux mille dix-neuf et le vingt-cinq février à 17h00 le Conseil d'administration du Centre Communal d'Action Sociale régulièrement convoqué, s'est réuni au nombre prescrit par la loi, dans le lieu habituel de ses séances, sous la présidence de Madame Hélène HENRI.

Présents : H. LANFRANCHI – H. HENRI – A.M. LAMIA – L. ANCOLIO – J. SILVY/ALIBERT – C. BOLLA-SCOTTO – A. BERNARDINI – P. CATALA-COTTINI – M.M. FORNERIS – M. PORTE – M. AMIEL

Absents : Olivier BARRAU – Gilles PEREZ

La séance a été ouverte à 17h00, Claudine GUISIANO a été désignée secrétaire.

Monsieur le Président donne lecture et soumet à l'examen de la Commission administrative la présentation de l'Etat des Prévisions de Recettes et de Dépenses (EPRD) 2019 :

La Commission Administrative après avoir consigné le résultat de ses votes au tableau à soumettre à l'approbation de Monsieur le Sous - Préfet a arrêté :

Les recettes de fonctionnement à la somme de 2 398 206 €
Les dépenses de fonctionnement à la somme de 2 398 206 €

Les recettes d'investissement à la somme de 160 000 €
Les dépenses d'investissement à la somme de 160 000 €

Monsieur le Président entendu,

Le Conseil d'Administration délibère à l'unanimité

Le Conseil d'Administration prend acte que le vote de l'Etat des Prévisions de Recettes et de Dépenses 2019 a bien eu lieu.

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours pour excès de pouvoir devant le tribunal administratif dans une délai de 2 mois à compter de sa publication et de sa réception par le représentant de l'Etat.

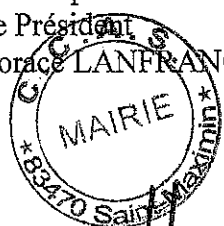
Le tribunal administratif peut être saisi par l'application informatique « Télérecours citoyens » accessible par le site internet www.telerecours.fr ».

Ainsi délibéré à Saint Maximin les jours mois et an que dessus et ont signé au registre tous les membres présents.

RENDU EXECUTOIRE PAR
M le PRÉSIDENT
APRES TRANSMISSION
à la SOUS-PREFECTURE le 7/3/2019
et de la PUBLICATION le 7/3/2019



Pour copie conforme
Le Président
Horace LANFRANCHI



3 5 5 5

Annexe 1. Cadre normalisé de présentation de l'Etat des Prévisions de Recettes et de Dépenses (EP) des établissements et services sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du Code de l'action sociale et des familles

Exercice :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Statut de l'entité juridique :

Adresse :

Téléphone :

Fax :

Email :

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :

Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
EHPAD AUX TROIS TILLEULS - Principal	CHEMIN DU PRUGNON 83470 SAINT-MAXIMIN-L	830016309	EHPAD	01/05/2009	57	57	365	Non	Non

Convention collective majoritaire de travail :

Raison sociale : EHPAD AUX TROIS TILLEUILS - Principal
 FINISS ET : 830016309

Compte de résultat prévisionnel principal annexé non soumis à l'obligation d'équilibre

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION: GARANTIE		Réel N-2	Anticipé ou réel N-1 (1)	Exercice N
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks	188 656,37 €	192 659,91 €	195 000,00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	101 807,19 €	115 922,34 €	120 000,00 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			

SERVICES EXTERIEURS

6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	2 310,00 €	2 017,50 €	2 500,00 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	2 580,00 €	0,00 €	0,00 €
6118	Sous-traitance: autres prestations de service			

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)			
6242	Transports d'usagers			
625	Déplacements, missions et réceptions	4 564,99 €	10 120,99 €	10 000,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	3 981,80 €	4 892,38 €	4 900,00 €
6281	Prestations de blanchisserie à l'extérieur	57 875,41 €	60 210,69 €	60 000,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur			
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	1 524,00 €	790,00 €	1 794,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur			
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres			

TOTAL GROUPE I

		363 279,76 €	386 613,81 €	394 194,00 €
--	--	--------------	--------------	--------------

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N	
621	Personnel extérieur à l'établissement	4 100,00 €	31 646,20 €	30 000,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires			
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			
641	Rémunérations du personnel non médical	1 008 926,82 €	1 235 921,66 €	1 150 000,00 €
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé	392 042,48 €	408 641,06 €	420 000,00 €
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
646	Personnes handicapées	11 152,47 €	18 758,83 €	15 000,00 €
647	Autres charges sociales	58 490,52 €	58 114,80 €	60 000,00 €
648	Autres charges de personnel			
		1 474 712,29 €	1 753 082,55 €	1 675 000,00 €

(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N	
612	Redevances de crédit-bail			
613	Locaux	229 891,19 €	175 563,13 €	233 000,00 €
614	Charges locales et de copropriété			
615	Entretien et réparations	38 964,85 €	77 761,08 €	53 002,00 €
616	Primes d'assurances			
617	Etudes et recherches	1 147,72 €	1 314,76 €	1 307,00 €
618	Divers	7,00 €	566,49 €	
619	Informations, publications, relations publiques	1 344,55 €	3 246,76 €	3 618,00 €
627	Services bancaires et assimilés			
635	Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration des impôts)			
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	3 020,16 €	3 020,16 €	3 035,00 €

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
731			
731224			
732			
733			
733222			
734	703 346,97 €	747 146,11 €	750 000,00 €
7351			
7352	121 517,00 €	403 976,89 €	153 003,00 €
7353	1 160 123,73 €	1 093 486,00 €	1 288 410,00 €
7358			
738			76 402,70 €
TOTAL GROUPE I	1 984 987,70 €	2 244 609,00 €	2 267 815,70 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
70	71 820,18 €	73 086,95 €	75 376,00 €
70821			
70822			
70823			
71			
72	1 928,80 €		
74	41 989,00 €	64 371,10 €	36 939,16 €
75	17 081,66 €		
603			
609			
619		37 465,75 €	15 575,14 €
829			
8419			
8429			
8489			
8459/ 89/79			
6489			
6611			
TOTAL GROUPE II	132 799,44 €	174 923,80 €	127 890,30 €

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

	Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
76			
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
771			
773			
775			
777	2 456,40 €	2 905,66 €	2 500,00 €
778			
7781			
AUTRES PRODUITS			
7811			
7815			
7816			
7817			

786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)				
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires				
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement				
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				
78746	Reprises sur provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif (établissements privés)				
78748	Autres reprises sur provisions réglementées				
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles				
789	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés)				
79	Transferts de charges				
	TOTAL GROUPE III	2 456,40 €	2 905,66 €	2 500,00 €	
	TOTAL DES PRODUITS	2 120 243,54 €	2 422 438,46 €	2 398 206,00 €	
	DEFICIT PREVISIONNEL	26 537,75 €	0,00 €	0,00 €	
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	2 146 781,29 €	2 422 438,46 €	2 398 206,00 €	
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)				
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)				

Nota : Les CRPA relevant de l'article R. 314-74 du CASF (dotations non affectées et services industriels et commerciaux des établissements publics sociaux et médico-sociaux autonomes) ne peuvent être présentés qu'en équilibre ou en excédent.

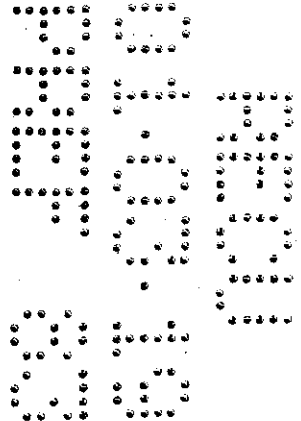


Tableau de répartition et d'affectation de la capacité d'autofinancement (CAF)

RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		Comptes	Montant année N
Flux internes (charges)			0.00 €
F	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0.00 €
R	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	30 000.00 €
I	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	0.00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746	0.00 €
F	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	0.00 €
R	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0.00 €
R	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	0.00 €
E	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/68748, c/6876	0.00 €
	+ Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)	c/689	0.00 €
Flux internes (produits)			0.00 €
	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0.00 €
F	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/777	0.00 €
R	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	0.00 €
I	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746	0.00 €
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (établissements privés)	c/7781	0.00 €
	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0.00 €
F	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0.00 €
R	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	0.00 €
E	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/78748, c/7876	0.00 €
	- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs affectées (établissements privés)	c/789	0.00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)			30 000.00 €
Dont montant affectant le FRI			30 000.00 €
Dont montant affectant le FRE			0.00 €

(1) : Montant précédé du signe "-" pour un déficit

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réalisé N-2	Anticipé N-1 ou réalisé N-1 (1)	Prévu N
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement			
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>			
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves (sauf 106)			30 000,00 €
13	Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables (sauf 139)			
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées	28 172,80 €	29 644,37 €	100 000,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)			30 000,00 €
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)			
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)			0,00 €
	TOTAL DES RESSOURCES	28 172,80 €	29 644,37 €	160 000,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	17 774,17 €	150 701,74 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	45 946,97 €	180 346,11 €	160 000,00 €

Emplois		Réalisé N-2	Anticipé N-1 ou réalisé N-1 (1)	Prévu N
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement			
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves sans droit de reprise (réduction) (2)			0,00 €
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	12 903,90 €	30 974,58 €	30 000,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)			
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>			
20	Immobilisations incorporelles	568,80 €	12 733,44 €	
21	Immobilisations corporelles	15 311,88 €	136 638,09 €	100 000,00 €
	- dont terrains			
	- dont agencements de terrains			
	- dont constructions			
	- dont installations techniques, matériel et outillage			
	- dont autres immobilisations corporelles			
23	Immobilisations et coûts			
26	Participatifs et créances rattachées à des participations	15 311,88 €	90 315,15 €	100 000,00 €
27	Autres immobilisations financières		3 573,70 €	
	<i>Titre 3 : Autres emplois :</i>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES EMPLOIS	17 162,99 €	180 346,11 €	130 000,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	45 946,97 €	0,00 €	30 000,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	45 946,97 €	180 346,11 €	160 000,00 €

(1): Anticipé pour les EPRD établis au 31 octobre N-4
 (2) : ESSMS payés seulement
 (3) : ESSMS publics seulement