



VILLE DE
Ploufragan
CCAS

Envoyé en préfecture le 31/03/2025

Reçu en préfecture le 31/03/2025

Publié le

ID : 022-262200793-20250325-DB2025_13C-BF

Mis en ligne le 31/03/2025

E.H.P.A.D.

*HÔTEL DE VILLE
BP 52
PLOUFRAGAN
TÉL. : 02.96.78.89.27*

BUDGET PRIMITIF 2025

BP - 2025

REPUBLIQUE FRANÇAISE

E.H.P.A.D. DE PLOUFRAGAN
AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL C.C.A.S.

Numéro de SIRET : 262 200 793 000 20

POSTE COMPTABLE : 022021 – S.G.C. de Saint-Brieuc

M.22

Budget primitif

Voté par nature

BUDGET : E.H.P.A.D.

ANNEE : 2025

SOMMAIRE

Envoyé en préfecture le 31/03/2025

Reçu en préfecture le 31/03/2025

Publié le

ID : 022-262200793-20250325-DB2025_13C-BF

pages			
	<u>FOYER LOGEMENT PERSONNES AGEES (EHPAD)</u>		
	I. Présentation générale du budget		
p. 1	1- Equilibre financier du budget (A fonctionnement)		
p. 2	Equilibre financier du budget (B investissement)		
p. 3/4	2- Balance générale du budget		
	II. Vote du budget		
	A- Section de fonctionnement - rappel du budget précédent		
p. 5	Section de fonctionnement - Vue d'ensemble - Opérations de l'exercice		
p. 6/13	Section de fonctionnement - Dépenses et recettes		
p. 14	Tableau de détermination et d'affectation de la capacité d'autofinancement (CAF)		
p. 15/16	Tableau de financement prévisionnel		
p. 17	B1- Section d'investissement -Vue d'ensemble		
p. 18/21	Section d'investissement - Dépenses et recettes		
	IV. Annexes	Jointes	Sans objet
	Annexes des opérations d'ordre de section à section		x
	Annexes - Etat de la reprise des résultats		x
p. 22/23	Affectation des résultats 2022		
p. 24	Etat des méthodes utilisées		
	Etat de la dette - Récapitulation		x
	Etat de la dette		x
	Etat de la dette - Instruments de couverture, lignes d'emprunts, crédits de trésorerie		x
	Provisions pour dettes financières à remboursement différé; tableau d'amortissement prévisionnel de la dette		x
p. 25/27	Etat des immobilisations		
p. 28	Etat des provisions - Etalement des provisions		
p. 29	Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt		
p. 30	Etat des contrats de crédit - bail		
p. 30	Etat des contrats de partenariat public - privé		
p. 30	Etat des autres engagements donnés		
p. 31	Etat des engagements reçus		
p. 32/35	Etat du personnel		
	<u>PRÉSENTATION CONSOLIDÉE DES RÉSULTATS</u>		
p. 36	Balance consolidée de l'année		
	D- Décisions en matière des taux de contributions directes - Arrêtés et signatures		
p. 37/38	D1- Décisions en matière de taux de contributions directes		x
	D2- Arrêtés et signatures		

II PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

1) EQUILIBRE FINANCIER DU BUDGET
A - SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE L'EXERCICE		RECETTES DE L'EXERCICE	
OPERATIONS REELLES			
<i>Gestion des services</i>			
011 Dépenses afférentes à l'exploitation	384 670.00	017 Produits de la tarification	2 885 570.00
012 Dépenses afférentes au personnel	2 333 400.00	018 Autres produits	97 880.00
Total dépenses de gestion des services	2 718 070.00	Total recettes de gestion des services	2 983 450.00
016 Dépenses afférentes à la structure	240 215.00	019 Produits financiers, non encaissables	
022 Dépenses imprévues			
TOTAL DEPENSES REELLES DE L'EXERCICE (I)	2 958 285.00	TOTAL RECETTES REELLES DE L'EXERCICE (II)	2 983 450.00

SOLDE DES OPERATIONS REELLES (II-I) : 25 165.00

OPERATIONS D'ORDRE DE SECTION A SECTION			
<i>023 Virement à la section d'investissement</i>		<i>Transferts entre sections dont:</i>	
<i>Transferts entre sections, dont:</i>		<i>018 Autres produits d'exploitation</i>	
<i>016 Dépenses afférentes à la structure</i>	<i>25 165.00</i>	<i>019 Produits financiers, non encaissables</i>	
<i>Autres</i>		<i>Autres</i>	
TOTAL DEPENSES D'ORDRE (III)	25 165.00	TOTAL RECETTES D'ORDRE (IV)	
AUTOFINANCEMENT DEGAGE (III-IV) :		25 165.00	

TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE (A1-I+III)	2 983 450.00	TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE (A2-II+IV)	2 983 450.00
--	---------------------	--	---------------------

	Op. de l'exercice (col. 1)	Restes à réaliser (col. 2)	Résultat reporté (col. 3)	CUMUL SECTION =(col. 1+2+3)
Dépenses (ou déficit)	A1 2 983 450.00		D002	2 983 450.00
Recettes (ou excédent)	A2 2 983 450.00		R002	2 983 450.00

II PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

1) EQUILIBRE FINANCIER DU BUDGET
B - SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES DE L'EXERCICE		RECETTES DE L'EXERCICE	
OPERATIONS REELLES			
Dépenses financières		Ressources propres externes	
10 Reversement de dotations		10 Dotations et fonds propres (sf.1068)	2 400.00
13 Remboursement de subventions		27 Remboursement de prêts (sf. ICNE 2768)	
16 Remboursement d'emprunts (sf. 1688)	110 000.00	Ressources externes	
26 Acquisition de participations		(autres que ressources propres)	
27 Prêts et immob. fin. (sf ICNE 2768)		- définitives :	
Dépenses d'équipement		13 Subventions	
Total c/20,21 et 23 (en opérations et	26 630.00	- non définitives :	
hors opérations)		16 Emprunts et dettes(sauf 1688)	16 000.00
020 Depenses imprévues		Total c/20,21,23 et 26,autres	
Autres		45 Compte de liaison	
45 Compte de liaison			
TOTAL DEPENSES REELLES		TOTAL RECETTES REELLES	
DE L'EXERCICE (V)	136 630.00	DE L'EXERCICE (VI)	18 400.00
BESOIN D'AUTOFINANCEMENT (V-VI) :		118 230.00	
OPERATIONS D'ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION			
<i>Opérations patrimoniales (VII)</i>		<i>Opérations patrimoniales (VIII)</i>	
OPERATIONS D'ORDRE DE SECTION A SECTION			
<i>Transfert entre section dont :</i>		<i>021 Virement de la section de fonctionnement</i>	
<i>139 Reprise sur subventions</i>		<i>Transfert entre section dont :</i>	
<i>14,15,29,39,49,59 sur provisions</i>		<i>14,15,29,39,49,59 Provisions</i>	
<i>20,21,23 Production immobilisée</i>		<i>28 Amortissement des immobilisations</i>	
		<i>20,21,23,26,27 (sf. 2768) Sorties d'actif</i>	
		<i>45 Compte de liaison</i>	
<i>481 Charges à répartir</i>		<i>481 Amortissement des charges à répartir</i>	
<i>2768 ICNE de l'exercice/prêts</i>		<i>1688 ICNE de l'exercice/empts</i>	
<i>1688 ICNE N-1 contrepassés/empts</i>		<i>2768 ICNE N-1 contrepassés/prêts</i>	
<i>Autres</i>		<i>Autres</i>	
TOTAL DEPENSES D'ORDRE DE		TOTAL RECETTES D'ORDRE DE	
SECTION A SECTION (IX)		SECTION A SECTION (X)	
AUTOFINANCEMENT PROPRE A L'EXERCICE (X-IX) :			
TOTAL DEPENSES DE		TOTAL RECETTES DE	
L'EXERCICE (B1=V+VII+IX)	136 630.00	L'EXERCICE (B2=VI+VIII+X)	18 400.00

	Op. de l'exercice (col. 1)	Restes à réaliser (col. 2)	Résultat reporté (col. 3)	CUMUL SECTION =(col. 1+2+3)
Dépenses	B1 136 630.00		D001	136 630.00
Recettes	B2 18 400.00		R001	18 400.00
Affectation			R1068	

II PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

2) BALANCE GENERALE DU BUDGET

DEPENSES (de l'exercice + Restes à réaliser)

Chap.	FONCTIONNEMENT	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
Dépenses de fonctionnement (A)		2 958 285.00	25 165.00	2 983 450.00
011	I. Dépenses afférentes à l'exploitation courante	384 670.00		384 670.00
012	II. Dépenses afférentes au personnel	2 333 400.00		2 333 400.00
016	III. Dépenses afférentes à la structure	240 215.00	25 165.00	265 380.00

Chap.	INVESTISSEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre		TOTAL
			de section à section	à l'intérieur de la section	
Dépenses d'investissement Total (B)		136 630.00			136 630.00
Dépenses réelles ou d'ordre		136 630.00			136 630.00
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	110 000.00			110 000.00
022	DEPENSES IMPREVUES	26 630.00			26 630.00

	Dépenses totales	Résultat reporté	TOTAL SECTION
Fonctionnement	A 2 983 450.00	D002	2 983 450.00
Investissement	B 136 630.00	D001	136 630.00

II PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

2) BALANCE GENERALE DU BUDGET
RECETTES (de l'exercice + Restes à réaliser)

Chap.	FONCTIONNEMENT	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
Recettes de fonctionnement (A)		2 983 450.00		2 983 450.00
017	I. Produits de la tarification	2 885 570.00		2 885 570.00
018	II. Autres produits relatifs à l'exploitation	97 880.00		97 880.00
019	III. Produits financiers produits non encaissables			

Chap.	INVESTISSEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre		TOTAL
			de section à section	à l'intérieur de la section	
Recettes d'investissement Total (B)		18 400.00			18 400.00
Recettes réelles ou d'ordre		18 400.00			18 400.00
027	AUGMENTATIONS DES CAPITAUX PROPRES	2 400.00			2 400.00
028	AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES	16 000.00			16 000.00
Recettes d'ordre					
28	AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS				

	Recettes totales	Résultat reporté	Affectation	TOTAL SECTION
Fonctionnement	A 2 983 450.00	R002		2 983 450.00
Investissement	B 18 400.00	R001	R1068	18 400.00

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

II

SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES

A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Budget précédent	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL
011	I. Dépenses afférentes à l'exploitation courante	405 910.00	384 670.00	384 670.00	384 670.00
012	II. Dépenses afférentes au personnel	2 232 400.00	2 333 400.00	2 333 400.00	2 333 400.00
016	III. Dépenses afférentes à la structure	258 272.00	265 380.00	265 380.00	265 380.00
Total des dépenses de gestion courante		2 896 582.00	2 983 450.00	2 983 450.00	2 983 450.00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		2 896 582.00	2 983 450.00	2 983 450.00	2 983 450.00
<i>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</i>					
TOTAL		2 896 582.00	2 983 450.00	2 983 450.00	2 983 450.00

D 002 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES (Total+Résultat)

2 983 450.00

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Budget précédent	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL
017	I. Produits de la tarification	2 774 624.00	2 885 570.00	2 885 570.00	2 885 570.00
018	II. Autres produits relatifs à l'exploitation	69 190.00	97 880.00	97 880.00	97 880.00
019	III. Produits financiers produits non encaissables				
Total des recettes de gestion courante		2 843 814.00	2 983 450.00	2 983 450.00	2 983 450.00
Total des recettes réelles de fonctionnement		2 843 814.00	2 983 450.00	2 983 450.00	2 983 450.00
<i>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</i>					
TOTAL		2 843 814.00	2 983 450.00	2 983 450.00	2 983 450.00

R 002 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES (Total+Résultat)

2 983 450.00

Pour information : AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

25 165.00

Budget prévisionnel

Présentation des charges

Comptes	Libellés	Pour mémoire	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Budget exécutoire
Groupe	I. Dépenses afférentes à l'exploitation courante				
	ACHATS				
-60-	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	368 730.00		344 000.00	344 000.00
-606	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNIT	368 730.00		344 000.00	344 000.00
	FOURNITURES NON STOCKABLES				
60611	EAU ET ASSAINISSEMENT	16 500.00		19 000.00	19 000.00
60612	ENERGIE -ELECTRICITE	38 000.00		29 000.00	29 000.00
60613	CHAUFFAGE	76 000.00		66 000.00	66 000.00
	FOURNITURES NON STOCKEES				
60621	COMBUSTIBLES ET CARBURANTS	180.00		150.00	150.00
60622	PRODUITS D'ENTRETIEN	9 000.00		10 000.00	10 000.00
60623	FOURNITURES D'ATELIER	150.00			
60624	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	600.00		750.00	750.00
606261	PROTECTIONS, PRODUITS ABSORBANTS	22 000.00		21 000.00	21 000.00
606281	HABILLEMENT	600.00		500.00	500.00
606282	AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	18 000.00		14 600.00	14 600.00
6063	ALIMENTATION	155 000.00		150 000.00	150 000.00
6066	FOURNITURES MEDICALES	32 700.00		33 000.00	33 000.00
	SERVICES EXTERIEURS				
-61-	SERVICES EXTERIEURS	11 260.00		14 570.00	14 570.00
	PRESTATIONS DE SERVICES AVEC SES ENTREP AUTRES	3 710.00		2 000.00	2 000.00
	PRESTATIONS A CARACTERE MEDICO-SOCIAL				
61121	Ergothérapie	250.00		100.00	100.00
61128	Autres prestations à caractère médico-social	7 300.00		12 470.00	12 470.00
	AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
-62-	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	25 920.00		26 100.00	26 100.00
	TRANSPORTS DE BIENS, USAGERS ET COLLECT. DU				
	TRANSPORTS D'USAGERS				
62428	AUTRES TRANSPORTS D'USAGERS	70.00			
	DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 000.00		1 000.00	1 000.00
6256	MISSIONS	500.00		500.00	500.00
6262	FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATIONS FRAIS DE TELECOMMUNICATION	3 850.00		3 300.00	3 300.00
	DIVERS				
6281	PRESTATIONS DE BLANCHISSAGE A L'EXTERIEU	19 200.00		19 600.00	19 600.00
6287	REMBOURSEMENTS DE FRAIS				
6288	AUTRES	1 300.00		1 700.00	1 700.00
TOTAL	GROUPE I	405 910.00		384 670.00	384 670.00

Budget prévisionnel

Présentation des charges

Comptes	Libellés	Pour mémoire	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Budget exécutoire
Groupe	II. Dépenses afférentes au personnel				
- 62 -	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	76 000.00		71 000.00	71 000.00
6215	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEME	64 000.00		62 000.00	62 000.00
6218	PERSONNEL AFFECTE A L'ETABLISSEMENT AUTRES PERSONNELS EXTERIEURS	11 500.00		8 500.00	8 500.00
6226	REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET HO				
6228	HONORAIRES DIVERS	500.00		500.00	500.00
- 63 -	IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	50 600.00		52 400.00	52 400.00
6331	IMPOTS, TAXES & VERSEMENTS ASSIMILES SUR R				
6333	Versement mobilité	20 700.00		21 500.00	21 500.00
6338	PARTICIPATION DES EMPLOYEURS CNFPT AUTRES IMPOTS, TAXES, VERS ASSIMILES S/	25 900.00 4 000.00		26 900.00 4 000.00	26 900.00 4 000.00
- 64 -	CHARGES DE PERSONNEL	2 105 800.00		2 210 000.00	2 210 000.00
	REMUNERATION DU PERSONNEL NON MEDICAL				
64111	PERSONNEL TITULAIRE ET STAGIAIRE REMUNERATION PRINCIPALE	380 400.00		455 100.00	455 100.00
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	1 800.00		3 600.00	3 600.00
64115	Supplément familial de traitement	18 600.00		11 000.00	11 000.00
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)	46 600.00		55 900.00	55 900.00
641183	Prime Grand âge				
641185	Majoration horaire pour travail de nuit	2 100.00		1 500.00	1 500.00
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanche	15 800.00		16 800.00	16 800.00
641188	AUTRES	83 600.00		106 000.00	106 000.00
64131	PERSONNEL NON TITULAIRE S'EMPLOIS PER REMUNERATION PRINCIPALE	213 600.00		106 800.00	106 800.00
641382	Complément de traitement indiciaire (CTI)	18 200.00		10 100.00	10 100.00
641383	Prime Grand âge				
641385	Majoration horaire pour travail de nuit	700.00		400.00	400.00
641386	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanche	5 400.00		5 000.00	5 000.00
6417	APPRENTIS	11 300.00		13 200.00	13 200.00
6428	REMUNERATION PERSONNEL MEDICAL AUTRES	718 900.00		776 500.00	776 500.00
	CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PRE				
64511	PERSONNEL NON MEDICAL COTISATIONS URSSAF	139 300.00		118 800.00	118 800.00
64512	COTISATIONS AUX MUTUELLES	2 600.00		2 500.00	2 500.00
64513	COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE	10 000.00		5 300.00	5 300.00
64514	COTISATIONS ASSEDIC	9 700.00		5 100.00	5 100.00
64515	COTISATIONS A LA CNRACL	136 500.00		185 000.00	185 000.00
64518	COTISATIONS AUT. ORG. SOCIAUX	9 400.00		10 900.00	10 900.00
64521	PERSONNEL MEDICAL COTISATIONS URSSAF	145 800.00		172 900.00	172 900.00
64522	COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 300.00		1 000.00	1 000.00
64523	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	110 000.00		118 200.00	118 200.00
64524	COTISATIONS ASSEDIC	13 200.00		17 200.00	17 200.00
	AUTRES CHARGES SOCIALES				
6475	MEDECINE DU TRAVAIL	6 000.00		6 200.00	6 200.00
	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				

Budget prévisionnel

Présentation des charges

Comptes	Libellés	Pour mémoire	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Budget exécutoire
6488	AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL	5 000.00		5 000.00	5 000.00
TOTAL	GROUPE II	2 232 400.00		2 333 400.00	2 333 400.00

Budget prévisionnel

Présentation des charges

Comptes	Libellés	Pour mémoire	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Budget exécutoire
Groupe III. Dépenses afférentes à la structure					
-61-	SERVICES EXTERIEURS	222 392.00		234 215.00	234 215.00
6122	REDEVANCES DE CREDIT-BAIL CREDIT BAIL MOBILIER			390.00	390.00
	LOCATIONS				
	LOCATIONS MOBILIERES				
61352	Equipements	260.00		150.00	150.00
61358	Autres locations mobilières			400.00	400.00
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	90 500.00		97 000.00	97 000.00
614	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	42 200.00		47 000.00	47 000.00
	ENTRETIEN ET REPARATIONS BÂTIMENTS PUBLICS				
61521		13 000.00		11 000.00	11 000.00
	ENTRETIEN ET REPARATION SUR BIENS MOBILIER AUTRES MATERIELS ET OUTILLAGES				
61558		9 700.00		8 000.00	8 000.00
	MAINTENANCE INFORMATIQUE				
61561		4 720.00		5 000.00	5 000.00
	PRIMES D'ASSURANCES				
6161	MULTIRISQUES	2 400.00		2 505.00	2 505.00
	PRIMES D'ASSURANCE AUTRES RISQUES Assurance maladie, maternité et accident du trava				
61681		58 000.00		61 300.00	61 300.00
	DIVERS				
6184	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	1 320.00		1 320.00	1 320.00
6188	AUTRES FRAIS DIVERS	292.00		150.00	150.00
-62-	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	5 200.00		5 000.00	5 000.00
623	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUE	5 200.00		5 000.00	5 000.00
	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
-65-	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	980.00		1 000.00	1 000.00
	REDEV.PR.CONCES.BREVETS.LIENCES.PROCEDES.LOGI Autres				
6518		980.00		1 000.00	1 000.00
	PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES CREANCES ADMISES EN NON VALEUR				
6541					
	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE AUTRES				
6588					
	CHARGES EXCEPTIONNELLES				
-67-	CHARGES EXCEPTIONNELLES				
	CHARGES EXCEPT. S/ OPERATIONS DE GESTION AUTRES CHARGES EXCEPT. S/ OPE. DE GESTION				
6718					
673	TITRES ANNULES SUR EXERCICE ANTERIEUR				

Budget prévisionnel

Présentation des charges

Comptes	Libellés	Pour mémoire	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Budget exécutoire
- 68 -	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPREC., PROVISIO DOTATIONS AUX	29 700.00		25 165.00	25 165.00
68111	DOT. AUX AMORT. DES IMMOB INCORP. ET CORPOREL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 530.00		2 564.00	2 564.00
68112	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	28 170.00		22 601.00	22 601.00
TOTAL	GRUPE III	258 272.00		265 380.00	265 380.00
TOTAL GENERAL (GRUPE I + GRUPE II + GRUPE III)		2 896 582.00		2 983 450.00	2 983 450.00
002	Déficit d'exploitation reporté				
005	Amortissements comptables excédentaires différés				
006	Excédent d'exploitation prévisionnel de l'exercic				
	TOTAL EQUILIBRE	2 896 582.00		2 983 450.00	2 983 450.00

Budget prévisionnel

Présentation des produits

Comptes	Libellés	Pour mémoire	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Budget exécutoire
Groupe	I. Produits de la tarification				
- 73 -	DOTATIONS ET PRODUITS DE TARIFICATION	2 774 624.00		2 885 570.00	2 885 570.00
	PRODUITS DES EHPAD et des petites unités de vie				
	PRODUITS A LA CHARGE DE L'ASSURANCE MALADIE				
735111	Hébergement permanent des résidents affiliés à un	978 850.00		833 493.00	833 493.00
7351121	Accueil temporaire avec hébergement-EPRD*	62 825.00		63 464.00	63 464.00
7351128	Autres financements complémentaires-EPRD*	25 600.00		262 924.00	262 924.00
	PRODUITS A LA CHARGE DU DEPARTEMENT-E				
7352121	Hébergement permanent des résidents-EPRD*	243 368.00		236 270.00	236 270.00
7352281	Part afférente à l'hébergement-EPRD*	20 680.00		89 068.00	89 068.00
7352282	Part afférente à la dépendance-EPRD*			9 040.00	9 040.00
	PRODUITS A LA CHARGE DE L'USAGER-EPRD*				
735311	Tarifs journaliers relatifs au socle de prestatio	1 161 581.00		1 130 748.00	1 130 748.00
735318	Autres prestations d'hébergement-EPRD*			4 500.00	4 500.00
73532	PART AFFERENTE A LA DEPENDANCE-EPRD*	123 811.00		115 244.00	115 244.00
7353511	PART AFFERENTE A L'HEBERGEMENT-EPRD*	125 388.00		111 335.00	111 335.00
7353512	PART AFFERENTE A LA DEPENDANCE-EPRD*	26 521.00		24 604.00	24 604.00
73581	PRODUITS A LA CHARGE DE LA CAF-EPRD*	3 600.00		4 000.00	4 000.00
73588	AUTRES-EPRD*	2 400.00		880.00	880.00
TOTAL	GROUPE I	2 774 624.00		2 885 570.00	2 885 570.00

Budget prévisionnel

Présentation des produits

Comptes	Libellés	Pour mémoire	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Budget exécutoire
Groupe II. Autres produits relatifs à l'exploitation					
-70- 706	PRODUITS PRESTATIONS DE SERVICE	2 100.00 2 100.00		5 500.00 5 500.00	5 500.00 5 500.00
-74- 744	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION & PARTICIPATION FCTVA	2 590.00 290.00		7 560.00 90.00	7 560.00 90.00
7488	AUTRES SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS AUTRES	2 300.00		7 470.00	7 470.00
-75- 7548	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE REMBOURSEMENT DE FRAIS AUTRES REMBOURSEMENTS DE FRAIS	500.00 500.00			
7588	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURAN				
-64- 6419	ATTENUATION DE CHARGES DE PERSONNEL REMUNERATION DU PERSONNEL NON MEDICAL REMBOURSEMENT S/REM. PERSONNEL NON MEDI	64 000.00 43 000.00		84 820.00 45 000.00	84 820.00 45 000.00
6429	REMUNERATION PERSONNEL MEDICAL REMBOURSEMENT S/REM. PERSONNEL MEDICAL			17 220.00	17 220.00
6459	CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYAN REM.S/CHARGES DE SECURITE SOC.ET PREVOYA	21 000.00		22 600.00	22 600.00
TOTAL	GRUPE II	69 190.00		97 880.00	97 880.00
Groupe III. Produits financiers produits non encaissabl					
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
-77- 7718	PRODUITS EXCEPTIONNELS PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATION DE GESTI AUTRES				
773 778	MANDATS ANNULES SUR EXERCICE ANTERIEUR AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS				
TOTAL	GRUPE III				
TOTAL GENERAL (GRUPE I + GRUPE II + GRUPE III)		2 843 814.00		2 983 450.00	2 983 450.00
002	Excédent d'exploitation reporté				
005	Amortissements comptables déficitaires différés				
006	Déficit d'exploitation prévisionnel de l'exercice				

Budget prévisionnel

Présentation des produits

Comptes	Libellés	Pour mémoire	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	Budget exécutoire
	TOTAL EQUILIBRE	2 843 814,00		2 983 450,00	2 983 450,00

Tableau de détermination et d'affectation de la capacité d'autofinancement (CAAF)

Reconstitution du tableau de financement prévisionnel (POUR INFORMATION)

RESULTAT PREVISIONNEL (EXCEDENT OU DEFICIT) *		Montant Exercice N
	comptes	
+ flux internes (charges)		25 165,00
+ valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	c/675	
+ dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	25 165,00
+ dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742 et c/68725	
+ dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	
+ dotations aux provisions destinées à la couverture du BFR	c/68741	
+ dotations aux dépréciations des actifs circulants : créances, stocks et en cours	c/6817	
+ autres dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	c/6812, c/6816, c/686, c/6871, c/68748, c/6876	
- flux internes (produits)		
- produits des cessions d'éléments actifs	c/775	
- quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	c/777	
- reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	
- reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	
- reprises sur provisions destinées à la couverture du BFR	c/78741	
- reprises sur dépréciations des actifs circulants	c/7817	
- autres reprises sur dépréciations et provisions	c/7811, c/7816, c/786, c/78748, c/7876	
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (C A F "+" ou I A F "-")		25 165,00
* Résultat prévisionnel hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (005)		

Tableau de Financement prévisionnel

RESSOURCES	Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT			25 165.00
Augmentation des fonds propres			
10 Apports, dotations et réserves (sauf 106)	4 750.32	3 440.69	2 400.00
13 Subventions d'équipement reçues (sauf 139)			
Augmentation des dettes financières			
16 Emprunts et dettes assimilées	29 906.32	37 672.44	16 000
17 Dettes rattachées à des participations			
Autres recettes			
27 Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)			
776 Produits des cessions d'éléments actifs			
070 Annulation de mandats sur exercices clos			
TOTAL DES RESSOURCES	34 658.64	41 113.13	43 565.00
PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	17 474.48		93 065.00
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	52 131.12	41 113.13	136 630.00

Tableau de Financement prévisionnel

Reconstitution du tableau de financement prévisionnel (POUR INFORMATION)

EMPLOIS	Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT			
Remboursement des dettes financières			
16 Emprunts et dettes assimilées	28 094.64	21 645.95	110 000.00
17 Dettes rattachées à des participations			
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé			
20 Immobilisations incorporelles	3 061.80	5 157.00	2 000.00
21 Immobilisations corporelles	20 974.64	9 417.88	24 630.00
23 Immobilisations en cours			
25 Participations et créances rattachées à des participations			
27 Autres immobilisations financières (sauf 2768)			
Autres			
451 Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071 Annulation de titres sur exercices clos			
TOTAL DES EMPLOIS	52 131.12	36 220.83	136 630.00
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT		4 892.30	
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	52 131.12	41 113.13	136 630.00

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

II

SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES

A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Budget précédent	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL
022	DEPENSES IMPREVUES	17 300.00	24 130.00	24 130.00	24 130.00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	113 000.00	110 000.00	110 000.00	110 000.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	500.00	2 500.00	2 500.00	2 500.00
	Total des opérations d'équipement				
Total des dépenses d'équipement		130 800.00	136 630.00	136 630.00	136 630.00

Total des dépenses financières					
45x1	Total des opérations pour compte de tiers				
Total des dépenses réelles d'investissement		130 800.00	136 630.00	136 630.00	136 630.00

Total des dépenses d'ordre d'investissement					
TOTAL		130 800.00	136 630.00	136 630.00	136 630.00

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	
---	--

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES (Total+Résultat)	136 630.00
---	------------

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Budget précédent	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL
027	AUGMENTATIONS DES CAPITAUX PROPRES	3 900.00	2 400.00	2 400.00	2 400.00
165	Dépôts et cautionnements reçus	35 000.00	16 000.00	16 000.00	16 000.00
28	AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS				
Total des recettes d'équipement		38 900.00	18 400.00	18 400.00	18 400.00

Total des recettes financières					
45x2	Total des opérations pour compte de tiers				
Total des recettes réelles d'investissement		38 900.00	18 400.00	18 400.00	18 400.00

Total des recettes d'ordre d'investissement					
TOTAL		38 900.00	18 400.00	18 400.00	18 400.00

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	
---	--

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES (Total+Résultat)	18 400.00
---	-----------

Pour information : AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	25 165.00
---	-----------

Budget prévisionnel

Présentation des charges

Comptes	Libellés	Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	28 094,64	21 645,95	110 000,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 061,80	5 157,00	2 000,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 974,68	9 417,88	24 630,00
TOTAL		52 131,12	36 220,83	136 630,00
001	Déficit d'investissement reporté			
004	Amortissements comptables excédentaires différés			
003	Excédent prévisionnel d'investissement			
TOTAL GENERAL DES EMPLOIS		52 131,12	36 220,83	136 630,00

Budget prévisionnel

Présentation des produits

Comptes	Libellés	Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
28	Autres			
10	AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS	4 750.32	3 440.69	2 400.00
16	APPORTS, DOTATIONS ET RESERVES	29 906.32	37 672.44	16 000.00
	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES			
TOTAL		34 656.64	41 113.13	18 400.00
001	Excédent d'investissement reporté			
004	Amortissements comptables déficitaires différés			
007	Déficit prévisionnel d'investissement			
TOTAL GENERAL		34 656.64	41 113.13	18 400.00

Budget prévisionnel

Présentation des charges

Comptes	Libellés	Pour mémoire	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles	Budget exécutoire
	Remboursement des dettes financières				
- 16- 165	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	113 000.00 113 000.00		110 000.00 110 000.00	110 000.00 110 000.00
	Acquisition d'éléments de actif immobilisé				
- 21- 2184	IMMOBILISATIONS CORPORELLES AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES MOBILIER	500.00 500.00		2 500.00 2 500.00	2 500.00 2 500.00
- 20- 2013	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES FRAIS D'ETABLISSEMENT FRAIS D'EVALUATION	11 000.00 11 000.00		2 000.00	2 000.00
205	CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES et procéd			2 000.00	2 000.00
- 21- 2183 2188	IMMOBILISATIONS CORPORELLES AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 300.00 6 300.00		22 130.00 6 300.00 15 830.00	22 130.00 6 300.00 15 830.00
TOTAL		130 800.00		136 630.00	136 630.00
001 004 003	Déficit d'investissement reporté Amortissements comptables excédentaires différés Excédent prévisionnel d'investissement				
TOTAL GENERAL DES EMPLOIS		130 800.00		136 630.00	136 630.00

Budget prévisionnel

Présentation des produits

Comptes	Libellés	Pour mémoire	Restes à réaliser : N-1	Propositions nouvelles	Budget exécutoire
	<i>Augmentation des dettes financières</i>				
- 16 - 165	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	35 000.00		16 000.00	16 000.00
	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	35 000.00		16 000.00	16 000.00
	<i>Autres</i>				
- 28 -	AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS				
	AMORT. DES IMMOS CORPORELLES				
	AUTRES IMMOB CORPORELLES				
28188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
- 10 -	APPORTS, DOTATIONS ET RESERVES	3 900.00		2 400.00	2 400.00
	APPORTS				
10222	COMPLEMENTS DE DOTATION ETAT F.C.T.V.A.	3 900.00		2 400.00	2 400.00
	TOTAL	38 900.00		18 400.00	18 400.00
001	Excédent d'investissement reporté				
004	Amortissements comptables déficitaires différés				
007	Déficit prévisionnel d'investissement				
	TOTAL GENERAL	38 900.00		18 400.00	18 400.00

Envoyé en préfecture le 31/03/2025

Reçu en préfecture le 31/03/2025

Publié le

ID : 022-262200793-20250325-DB2025_13C-BF

ETATS ANNEXES



CCAS

CONSEIL D'ADMINISTRATION du 18 juin 2024

L'an deux mille vingt-quatre, le dix-huit juin, à dix-sept heures, les Membres du Conseil d'Administration du Centre Communal d'Action Sociale se sont réunis à l'hôtel de ville sous la présidence de Bruno Beuzit, Vice-Président du CCAS.

Etaient présents : M.BEUZIT - M.SALMON - Mme FLOC'H - M.DUBRUNFAUT - M.COSSON - Mme CORNEC - Mme PESTEL- M. TANGUY- Mme SOLAMI

Etaient absents excusés : M. MOULIN (pouvoir M.BEUZIT) - Mme BOULIN (pouvoir M. DUBRUNFAUT)- Mme ORAIN-GROVALET (pouvoir Mme PESTEL) - Mme PASCO (pouvoir à M. SALMON)- Mme GALLERNE (pouvoir M.COSSON) - Mme EL AMAOUI - Mme BARTEAU - Mme REY -

Participaient également à la réunion : Jérôme TRETON - Céline LE MEUT - Claudie GICQUEL - Danièle BURLOT - Laurence SAMMURI -

03 03 03 03 03 03 03 03 03 03 03 03 03 03 03 03

DB2024/28 : AFFECTATION DES RESULTATS EHPAD : ANNEE 2023

Le Foyer-logement pour personnes âgées de PLOUFRAGAN était conventionné depuis le 1^{er} juillet 2005 avec le Conseil Général des Côtes-d'Armor et est devenu EHPAD.

A compter du 1^{er} janvier 2019, l'EHPAD a contractualisé avec le Conseil Départemental et l'Agence Régionale de santé sous forme de Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens pour 5 ans.

Le résultat de fonctionnement de l'année 2023 s'établit à 60 691,95€ en déficit :
Soit résultat hébergement - 12 566,39€ + résultat dépendance - 17 879,95€
+ résultat soins - 30 245,61€.

Il est proposé d'affecter ce résultat comme suit :

HEBERGEMENT

2023 : Réserve de compensation (article 1068634): -12 566,39€

: Report à nouveau excédentaire (article 11034):

: Report à nouveau déficitaire (article 11934) :

La réserve de compensation s'élève à 101 633,62€.

DEPENDANCE & SOINS :**DEPENDANCE**

2023 : Réserve de compensation (article 1068634): - 17 879,95 €

: Report à nouveau excédentaire (article 11034) : 0,00 €

: Report à nouveau déficitaire (article 11934) : 0,00 €

SOINS

2023 : Réserve de compensation (article 1068634):	-30 245,61€
: Report à nouveau excédentaire (article 11034):	0,00 €
: Report à nouveau déficitaire (article 11934):	0,00 €
: Réserve d'investissement (article 10682)	

La réserve de compensation s'élève à 40 145,18€

Le Conseil d'Administration du C.C.A.S., à l'unanimité, confirme l'affectation des résultats des années 2023 comme définis ci-dessus.

Ploufragan, le 18 juin 2024

Le Vice-Président du CCAS

Bruno BEUZIT



IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

A3

A3 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES : E.H.P.A.D.

PROCEDURE	CHOIX DU CONSEIL D'ADMINISTRATION	Délibération du	
AMORTISSEMENT	<i>Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur 1 an (article R.2321-1 du CGCT) :</i>	500 €	
	<i>Catégories de biens amorties :</i>	<i>Durée</i>	
	Bâtiments durables	20 ans	22 novembre 2022
	Bâtiments légers	10 ans	22 novembre 2022
	Matériel	5 ans	22 novembre 2022
	Matériel informatique	4 ans	22 novembre 2022
	Matériel de cuisine	5 ans	22 novembre 2022
	Matériel de bureau	5 ans	22 novembre 2022
	Matériel médical	2 ans	22 novembre 2022
	Matériel roulant	10 ans	22 novembre 2022
	Véhicules légers	4 ans	22 novembre 2022
	Mobilier de cuisine	8 ans	22 novembre 2022
	Mobilier médical de 2004	5 ans	22 novembre 2022
	Mobilier médical	3 ans	22 novembre 2022
	Gros mobilier	10 ans	22 novembre 2022
	Autre mobilier	5 ans	22 novembre 2022
	Logiciels	2 ans	22 novembre 2022
	Bureaux et meubles de rangement	10 ans	22 novembre 2022
	Gros matériel	10 ans	22 novembre 2022
	Evaluation externe	5 ans	22 novembre 2022
Les subventions d'investissements sont amorties sur la même cadence que le bien auquel elles sont affectées			

E.H.P.A.D.**AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS****B.P. 2025**

ANNEE ACQUIS. (1)	N° Immo. (2)	NATURE DU MATERIEL (3)	MONTANT ORIGINE T.T.C. (4)	VALEUR NETTE COMPTABLE AU 01.01.2025 (5)	DUREE AMORT. (6)	AMORTISSEMENT ANNUEL (7)=(4)/(6)	VALEUR NETTE COMPTABLE AU 31.12.2025 (8) = (5) - (7)
2024	202412-00008	Evaluation externe	5157.00	5157.00	5	1 031.00	4 126.00
		TOTAL NATURE 28013	5 157.00	5 157.00		1 031.00	4 126.00
2023	202312-00001	Logiciel NETPLANNING	3061.80	1531.80	2	1 531.80	0.00
		TOTAL NATURE 2805	13 375.80	11 845.80		1 531.80	8 252.00
1997	588	Sas d'entrée	20 293.91	4 069.91	20	1 014.00	3 055.91
1996	BATFPA1	Bâtiments	34 820.22	6 964.22	20	1 741.00	5 223.22
1996	BATFPA2	Bâtiments	10 482.50	2 098.50	20	524.00	1 574.50
		TOTAL NATURE 28131	65 596.63	13 132.63		3 279.00	9 853.63
2021	8802	Evolution système appel malade	8880.00	2220.00	4	2 220.00	
2021	9179	Routeurs WIFI	1199.40	302.40	4	302.40	
2021	9184	1 unité centrale TERRA PC - H200	615.71	156.71	4	156.71	
2022	202212-00022	1 borne extension pour DECT	511.59	257.59	4	127.00	
2022	202212-00023	1 borne extension pour DECT	511.60	257.60	4	127.00	
2024	202412-00003	1 smartphone SAMSUNG GALAXY A05S	209.94	209.94	1	209.94	
		TOTAL NATURE 28183	11 928.24	3 404.24		3 143.05	

Envoyé en préfecture le 31/03/2025

Reçu en préfecture le 31/03/2025

Publié le

0000

13009

13000

0000

ID : 022-262200793-20250325-DB2025_13C-BF

2020	8355	1 armoire à rideau pour médicaments	4 017.43	805.43	5	805.43	0.00
2020	8652	1 Lot de 10 matelas combi novaform 90 cm	1 177.56	237.56	5	237.56	0.00
2022	202212-00016	1 salon de jardin avec fauteuils	560.35	336.35	5	112.00	224.35
2022	202212-00017	1 salon de jardin avec fauteuils	560.35	336.35	5	112.00	224.35
2022	202212-00018	1 salon de jardin avec fauteuils	560.34	336.34	5	112.00	224.34
2022	202212-00019	1 salon de jardin avec fauteuils	560.34	336.34	5	112.00	224.34
2022	202212-00020	1 salon de jardin avec fauteuils	750.22	450.22	5	150.00	300.22
2023	202312-00030	1 vestiaire multicase CAD 3col 2cases	596.00	477.00	5	119.00	358.00
2023	202312-00031	1 vestiaire multicase CAD 3col 2cases	596.00	477.00	5	119.00	358.00
2023	202312-00032	1 vestiaire multicase CAD 3col 2cases	596.00	477.00	5	119.00	358.00
2023	202312-00033	1 vestiaire multicase CAD 3col 2cases	596.00	477.00	5	119.00	358.00
2023	202312-00034	1 vestiaire multicase CAD 3col 2cases	596.00	477.00	5	119.00	358.00
2023	202312-00035	1 vestiaire multicase CAD 3col 2cases	596.00	477.00	5	119.00	358.00
2023	202312-00036	1 vestiaire multicase CAD 3col 2cases	596.00	477.00	5	119.00	358.00
2023	202312-00037	1 vestiaire multicase CAD 3col 2cases	596.00	477.00	5	119.00	358.00
TOTAL NATURE 28184			12 954.59	6 654.59		2 592.99	4 061.60
2019	7891	1 abri rangement jardin	856.80	431.80	10	85.00	346.80
2020	8197	1 lave-linge IPSO CW 10	2580.00	516.00	5	516.00	0.00
2020	8236	1 cellule mixte	4846.50	970.50	5	970.50	0.00
2021	8865	1 four mixte gaz - FAGOR	8388.00	3357.00	5	1 677.00	1680.00
2021	9182	1 verticalisateur EASYLEV 5 ESL5-360-FM	1870.21	748.21	5	374.00	374.21
2021	9183	1 verticalisateur EASYLEV 5 ESL5-362-FM	1870.21	748.21	5	374.00	374.21
2021	9180	Equipement chariot petit déjeuner	502.12	202.12	5	100.00	0.00
2021	9181	1 sèche-linge ECODRYER GIRBAU ED260	5646.55	2259.55	5	1 129.00	0.00
2022	202212-00001	1 chariot thérapie non médicamenteuse	7752.95	4652.95	5	1 550.00	0.00
2022	202212-00009	1 chariot distribution repas LOGIKO UNO 15	9957.18	5975.18	5	1 991.00	0.00
2022	202212-00014	1 lot de 5 tapis amortissement de chutes	591.24	355.24	5	118.00	0.00
2022	202212-00015	1 lot ,de 11 coussins de positionnement	677.46	407.46	5	135.00	0.00
2023	202312-00009	Barres parallèles "easy click"	1815.00	1452.00	5	363.00	0.00
2023	202312-00010	1 chariot change mini portes	919.96	736.96	5	183.00	0.00
2023	202312-00011	1 chariot change mini portes	919.96	736.96	5	183.00	0.00
2023	202312-00012	1 chariot change mini portes	919.95	736.95	5	183.00	0.00
2023	202312-00016	1 lève-malade LIFTY E et sangle	1 120.94	896.94	5	224.00	0.00

Envoyé en préfecture le 31/03/2025

Reçu en préfecture le 31/03/2025

Publié le

344

122

130

102

984

237

272

089

55

55

55

67

ID : 022-262200793-20250325-DB2025_13C-BF

27/03/2025

AMORFPA25.xls

2023	202312-00021	1 chariot petit déjeuner motorisé	4288.34	3431.34	5	857.00	2574.34
2024	202412-00001	1 fontaine à eau gazeuse	2867.95	2867.95	5	573.00	2294.95
2024	202412-00002	1 Support tablette tactile pour chariot IDE	246.28	246.28	1	246.28	0.00
2024	202412-00004	1 tancheuse a jambon	601.20	601.20	5	120.00	481.20
2024	202412-00006	1 Chariot inox 3 plateaux	250.80	250.80	1	250.80	0.00
2024	202412-00007	1 verticalisateur électrique	4053.71	4053.71	5	810.00	3243.71
2024	202412-00009	chariot vaisselle haut 2 niveaux	768.00	768.00	5	153.00	615.00
2024	202412-00010	chariot poste de travail mobile	420.00	420.00	1	420.00	0.00
		TOTAL NATURE 28188	64 731.31	37 823.31		13 585.58	24 237.73
		TOTAL - ARTICLE	173 743.57	78 017.57		25 163.42	50 792.15

Envoyé en préfecture le 31/03/2025

Reçu en préfecture le 31/03/2025

Publié le

ID : 022-262200793-20250325-DB2025_13C-BF

IV – ANNEXES B.P. 2025	IV
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DES PROVISIONS	A4
ETALEMENT DES PROVISIONS	A5

A4 – ETAT DES PROVISIONS

Nature de la provision	Montant de la provision (1)	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 1/1/N	Montant des reprises	SOLDE
PROVISIONS BUDGETAIRES					
Prov. pour risques et charges (2)					
Provisions pour litiges et contentieux					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour garanties d'emprunts					
Provisions pour emprunts à risques					
Autres provisions pour risques					
Provisions pour grosses réparations					
Provisions pour dépréciation (2)					
- des immobilisations					
- des stocks					
- des comptes de tiers					
- des comptes financiers					
TOTAL PROVISIONS BUDGETAIRES					
PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES					
Prov. pour risques et charges (2)					
Provisions pour litiges et contentieux					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour garanties d'emprunts					
Autres provisions pour risques					
Provisions pour grosses réparations					
Provisions pour dépréciation (2)					
- des immobilisations					
- des stocks					
- des comptes de tiers					
- des comptes financiers					
TOTAL PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES					
TOTAL GENERAL					

ETAT NEANT

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée
 (2) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges et contentieux au titre du procès ... ; provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement ...)

A5 – ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

Nature	Objet	Montant total de la provision	Durée	Provision constituée au titre de l'exercice

(1) Il s'agit des provisions figurant dans le tableau précédent « Etat des provisions » qui font l'objet d'un étalement.

IV – ANNEXES

IV

ENGAGEMENTS HORS BILAN – CALCUL DU RATIO D'ENDETTLEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

B1.2

Calcul du ratio de l'article L. 3231-4 du CGCT	Valeur en euros
Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (1)	0
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	0
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	0
Provisions pour garanties d'emprunts	0
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	0
Recettes réelles de fonctionnement de l'exercice	0
Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)	0

(1) Hors opérations visées par l'article L. 2252-2 du CGCT.

(2) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(3) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS	B1.3
ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL	B1.4
ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE	B1.5
ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES	B1.6

B1.3 – 8016 ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL

Exercice d'origine du contrat	Nature du bien ayant fait l'objet du contrat (1)	Montant de la redevance de l'exercice	Désignation du crédit bailleur	Durée du contrat	Montant des redevances restant à courir					
					N+1	N+2	N+3	N+4	Cumul restant	Total (2)
	Mobilier : ... Copieurs Immobilier : ...									
	Mobilier : ... Avenant copieurs Immobilier : ...									
	Mobilier : ... Immobilier : ...									

(1) Indiquer l'objet du bien mobilier ou immobilier

(2) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + restant cumul.

B1.4 – ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE

Libellé du contrat	Année de signature du contrat de PPP	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le contrat de PPP	Montant total prévu au titre du contrat de PPP TTC	Montant de la rémunération du cocontractant	Durée du contrat de PPP (en mois)	Date de fin du contrat de PPP	Somme des parts Invest. (1)	Somme nette des parts Invest. (2)

(1) Somme des rémunérations relatives à l'investissement restant à verser au cocontractant pour la durée restante du contrat de PPP au 1/1/N (budget primitif et supplémentaire) ou au 31/12/N (compte administratif)

(2) Montant inscrit à la colonne précédente déduction faite de la somme des participations reçues d'autres collectivités publiques au titre de la part investissement.

B1.5 – ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dettes en capital à l'origine	Dettes en capital 1/1/N	Annuité versée au cours de l'exercice
8017 Subventions à verser en annuités.....							
...							
8018 Autres engagements donnés.....							
Au profit d'organismes publics							
...							
Au profit d'organismes privés (1).....							
...							
TOTAL.....							

(1) Concernant les garanties accordées à l'Agence France Locale (article L.1611-3-2 du CGCT) : L' " Organisme bénéficiaire " de la garantie est toute personne titulaire d'un " titre éligible " émis ou créé par l'Agence France Locale. La rubrique " Périodicité " n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède. La colonne " Dettes en capital à l'origine " correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible. La colonne " Dettes en capital 1/1/N " correspond au montant résiduel de la garantie au 1/1/N. La colonne " Annuité à verser au cours de l'exercice " n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie

B1.6 – ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital I/1/N	Annuité reçue au cours de l'exercice	
	8026 Redevance de crédit-bail restant à recevoir (crédit-bail immobilier)							
	[...]							
	8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)...							
	[...]							
	8028 Autres engagements reçus.....							
	A l'exception de ceux reçus des entreprises.....							
	[...]							
	Engagements reçus des entreprises.....							
	[...]							
	TOTAL							

IV - ANNEXES

IV

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS - ETAT DU PERSONNEL DE L'EHPAD AU 25/02/2025

C1.1

C1.1.1 ETAT DU PERSONNEL DE L'EHPAD AU 25/02/2025

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)							
attaché	A	1		1	1		1
rédacteur principal 1ère classe					1		1
rédacteur principal 2ème classe	B	1		1	0		0
rédacteur					0		0
adjoint administratif	C	1		1	0		0
FILIERE TECHNIQUE (c)							
agent de maîtrise	C			0	0		0
adjoint technique principal 1ère classe					1		1
adjoint technique principal 2ème classe	C	2		2	0		0
adjoint technique					1		1
FILIERE SOCIALE (d)							
agent social principal de 1ère classe					1,8		1,8
agent social principal de 2ème classe	C	17		17	4,8		4,8
agent social					8		8
FILIERE MEDICO-SOCIALE (e)							
médecin hors classe	A		0,2	0,2	0	0,2	0,2
infirmier en soins généraux hors classe					1		1
infirmier en soins généraux de classe sup	A	3	1,4	4,4			
infirmier en soins généraux de classe normale					1,9	1	2,9
psychologue de classe normale	A		0,2	0,2		0,2	0,2
aide soignant de classe supérieure	B	15		15	1		16
aide soignant de classe normale					7,5	4	11,5
auxiliaire de soins principal de 1ère classe							
auxiliaire de soins principal de 2ème classe	C	1		1	1		2
EMPLOIS NON CITES (k) (5)							
TOTAL GENERAL		41	1,8	42,8	31	5,4	37,4

Envoyé en préfecture le 31/03/2025

Reçu en préfecture le 31/03/2025

Publié le

ID : 022-262200793-20250325-DB2025_13C-BF

(1) les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) catégories : A, B ou C

(3) emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi

(4) équivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = effectifs physiques x quotité de temps de travail x période d'activité dans l'année

exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100%) présente toute l'année correspond à 1 ETPT; un agent à temps partiel à 80% (quotité de travail = 80%) présente toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel à 80% (quotité de travail = 80%) présente la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 x 8 / 12).

(5) par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant, "emplois spécifiques" régis par l'article 139 ter de la loi n°84-53 du 26 janvier 1984

C1.1 ETAT DU PERSONNEL AU 25/02/2025 (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 25/02/2025	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			indice (8)	euros	fondement du contrat (4)	nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)						
agent social (6 agents)	C	S	367		article L332-13	CDD
aide soignant de classe normale (1 agent)	B	MS	397		article L332-13	CDD
aide soignant de classe normale (1 agent)	B	MS	510		article L332-12	CDI
aide soignant de classe normale (5 agents)	B	MS	389		article L332-13	CDD
aide soignant de classe normale (3 agents)	B	MS	389		article L332-14	CDD
auxiliaire de soins principal de 2ème classe (1 agent)	C	MS	368		article L332-13	CDD
infirmier en soins généraux - (1 agent)	A	MS	611		article L332-14	CDD
médecin hors classe - (1 agent)	A	MS	1027		article L332-14	CDD
psychologue de classe normale (1 agent)	A	MS	471		article L332-14	CDD
Agents occupant un emploi non permanent (7)						
autres contrats (apprentis) - (1 agent)		OTR		13 189,44 €	A / autres - apprenti	A / autres - apprenti
TOTAL GENERAL (21 agents)						

(1) CATEGORIES : A, B et C

(2) SECTEUR ADM : administratif

TECH : technique

URB : urbanisme (dont aménagement urbain)

S : social

MS : médico-social

MT : médico-technique

SP : sportif

CULT : culturel

ANIM : animation

PM : police

OTR : missions non rattachables à une filière

(3) REMUNERATION : référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle)

(4) CONTRAT : motif du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée)

3-a : article 3, 1er alinéa : accroissement temporaire d'activité

3-b : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité

3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité...)

3-2 : vacance temporaire d'un emploi

3-3-1° : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes

3-3-2° : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient

3-3-3° : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et des secrétaires de groupements composés de communes dont la population moyenne

est inférieure à ce seuil

3-3-4° : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 habitants et des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à

ce seuil, lorsque la quotité de temps de travail est inférieure à 50%

3-3-5° : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou la suppression dépend

de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou à l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public

3-4 : article 21 de la loi n°2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposé à un agent contractuel

38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C

47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnels

110 : article 110 collaborateurs de groupes, de cabinets

110-1 : collaborateurs de groupes d'élus

A : autres (préciser)

(5) indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés "A / autres" et faire l'objet d'une précision (ex : "contrats aidés")

(6) occupant un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3-1, 3-2, 3-3, 38 et 47 de la loi n°84-53 du 26 janvier 1984, et les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement de l'article 21 de la loi n°2012-347

(7) occupant un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3, 110 et 110-1

(8) si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron, conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985

Envoyé en préfecture le 31/03/2025

Reçu en préfecture le 31/03/2025

Publié le

ID : 022-262200793-20250325-DB2025_13C-BF

CCAS DE PLOUFRAGAN

PRESENTATION CONSOLIDEE DES RESULTATS

PRESENTATION
CONSOLIDEE DES
RESULTATS

PRESENTATION CONSOLIDEE DES RE

Envoyé en préfecture le 31/03/2025

Reçu en préfecture le 31/03/2025

Publié le

ID : 022-262200793-20250325-DB2025_13C-BF

BUDGET PRIMITIF 2025

BUDGET PRINCIPAL : C.C.A.S.

SECTION	Pour mémoire, budget précédent	Proposition du Président	Vote du Conseil Administration
INVESTISSEMENT	0.00	0.00	0.00
DEPENSES	299 612.49	160 808.99	160 808.99
RECETTES	299 612.49	160 808.99	160 808.99
FONCTIONNEMENT	1 786 200.88	1 708 023.38	1 708 023.38
DEPENSES	2 531 472.00	2 592 951.00	2 592 951.00
RECETTES	4 317 672.88	4 300 974.38	4 300 974.38

BUDGET ANNEXE : E.H.P.A.D.

SECTION	Pour mémoire, budget précédent	Proposition du Président	Vote du Conseil Administration
INVESTISSEMENT	-91 900.00	-118 230.00	-118 230.00
DEPENSES	130 800.00	136 630.00	136 630.00
RECETTES	38 900.00	18 400.00	18 400.00
FONCTIONNEMENT	-52 768.00	0.00	0.00
DEPENSES	2 896 582.00	2 983 450.00	2 983 450.00
RECETTES	2 843 814.00	2 983 450.00	2 983 450.00

BALANCE CONSOLIDEE

SECTION	Pour mémoire, budget précédent	Proposition du Président	Vote du Conseil Administration
INVESTISSEMENT (Budgets principal + annexes)	-91 900.00	-118 230.00	-118 230.00
DEPENSES	430 412.49	297 438.99	297 438.99
RECETTES	338 512.49	179 208.99	179 208.99
FONCTIONNEMENT (Budgets principal + annexes)	1 733 432.88	1 708 023.38	1 708 023.38
DEPENSES	5 428 054.00	5 576 401.00	5 576 401.00
RECETTES	7 161 486.88	7 284 424.38	7 284 424.38

Envoyé en préfecture le 31/03/2025

Reçu en préfecture le 31/03/2025

Publié le

ID : 022-262200793-20250325-DB2025_13C-BF

SIGNATURES

ARRETES - SIGNATURE**D2****E.H.P.A.D.**

Nombre de membres en exercice : 17
 Nombre de membres présents : 11
 Nombre de suffrages exprimés : 14

VOTES : Pour 14
 Contre
 Abstentions
 Ne prend pas part au vote

Date de convocation : 12 février 2025

Présenté par le Président,
 A Ploufragan, le 25 mars 2025

Le Président,
 Rémy MOULIN,

Délibéré par le Conseil d'Administration, réuni en session ordinaire

Les membres du Conseil d'Administration,

1 MOULIN Rémy



2 BEUZIT Bruno

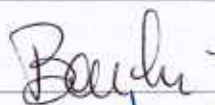
3 GALLERNE Pascale

4 PESTEL Céline

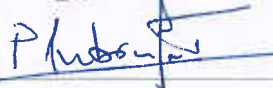


5 REY Annie

6 BOULIN Viviane



7 DUBRUNFAUT Pascal



8 CORNEC Josette



9 SALMON François

10 TANGUY Dominique

11 CAOUS Claude

12 ORAIN-GROVALET Christine

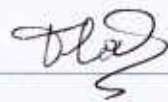
13 COSSON Patrick

14 FLOC'H Renée

15 EL AMAOUI Valérie

16 BARTEAU Sylvie

17 PASCO Marie-Hélène



Certifié exécutoire par le Maire, compte tenu de la transmission en préfecture le
et de la publication le

A Ploufragan, le