

Les membres composants le CIAS Ambert Livradois Forez se sont réunis à la salle de réunion Site CCI – 1^{ER} étage – Place de l'Hôtel de Ville - AMBERT le 27 février 2024 à 18 h 00 sous la présidence de Daniel FORESTIER, Président du CIAS à la suite d'une convocation en date du 19 février 2024.

Quorum atteint : 13/17

Présents : Huguette BARRIER ; Jean BERNARD ; Marc CUSSAC ; Sylvie DEMATHIEU ; Daniel FORESTIER ; Alain MOLIMARD ; Michel PRAS ; Jean PERRON ; Valérie PRUNIER ; QUENEE Isabelle ; Philippe TARDIVAUD ; Muriel TAVERNIER ; Noël VOLTA ;

Excusés : Ingrid DEFOSSÉ-DUCHÈNE ; Véronique FAUCHER ; Mireille FONLUPT ; Simon RODIER ;

Secrétaire de séance : Jean PERRON

Monsieur le Président remercie les membres présents et annonce que le quorum est atteint.

❖ Validation du PV du 30/01/2024

❖ **DELIBERATION 2024-11 T1**

Objet : DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRES 2024

Monsieur le Président expose :

L'article L.2312-1 du Code général des collectivités territoriales (CGCT) dispose que « *le Président présente un rapport sur les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés ainsi que sur la structure et la gestion de la dette.* ».

Conformément à l'article L.2312-1 du CGCT, le débat sur les orientations budgétaires (DOB) doit se tenir dans les deux mois précédant le vote du budget primitif, et la présentation du rapport y afférant, doit donner lieu à un débat au sein du conseil d'administration.

N'ayant pas de caractère décisionnel, il en est pris acte par une délibération spécifique (ce qui constitue une formalité substantielle préalable à l'adoption du budget).

Dans ce cadre légal, les orientations générales du CIAS AMBERT LIVRADOIS FOREZ pour son projet de budget primitif 2024 sont définies dans le Rapport sur les orientations budgétaires, lesquels constituent le support du débat d'orientations budgétaire 2024.

Vu le rapport sur les orientations budgétaires du CIAS AMBERT LIVRADOIS FOREZ (Cf. document en annexe) ;

Après avoir écouté cet exposé et délibéré, le Conseil d'Administration du CIAS AMBERT LIVRADOIS FOREZ à l'unanimité décide :

- **de prendre acte de la tenue du Débat d'orientations budgétaires relatif à l'exercice 2024 sur la base du rapport transmis et exposé.**

Pour extrait conforme au registre des délibérations du conseil d'administration

AR Prefecture

063-200002574-20240409-PV_09_04_2024-AU
Reçu le 16/04/2024

**ANNEXE DOB présentée en
Conseil d'Administration du CIAS du 27 février 2024**

1) Rapport d'orientation budgétaire

La loi du 6 février 1992 a étendu aux communes et aux EPCI de 3500 habitants et plus, l'obligation d'organiser un débat sur les orientations générales du budget. Désormais, avec la mise en œuvre du référentiel M57, ce débat doit intervenir dans un délai de 10 semaines maximum avant le vote du budget primitif.

Le rapport sur les orientations budgétaires porte notamment sur « les engagements pluriannuels envisagés ainsi que sur la structure et la gestion de la dette ». Le décret n°2016-841 du 24 juin 2016 en a précisé le contenu et les modalités de publication.

a) Le résultat de fonctionnement :

	2022 pour rappel	2023	Var.
Total Dépenses Fonct.	86 683,33 €	204 764,59 €	57,00%
Total Recettes Fonct.	118 918,14 €	262 736,35 €	54,00%
Résultat de Fonct.	10 266,97 €	11 355,17 €	10,00%

b) Le résultat de fonctionnement :

	Section d'investissement	Solde
Dépenses	52 805,66 €	Solde 2023 :
Recettes	19 322,20 €	-33 483,46 €
Résultat reporté	-33 483,46 €	Résultat cumulé :
		-33 483,46 €
RAR en dépenses	13 133,13 €	Solde RAR :
RAR en recettes	0,00 €	-13 133,13 €
Besoin de financement (affectation au 1068)	46 616,59 €	

La section d'investissement présente un solde négatif y compris en solde cumulé. Le report en 001 sur le BP 2024 sera de 46 616.59 € (en dépenses).

AR Prefecture

c) La principale dépense d'investissement :

063-200002574-20240409-PV_09_04_2024-AU

Recu le 11/04/2024

Achat du bâtiment 1 Place du Livradois à Ambert pour le siège du CIAS et 7 logements d'urgence. Ce bâtiment accueille également les agents du pôle social : service portage de repas, gens du voyage, MSAP Ambert.

Le prix d'achat est de 425 000 €.

SIMULATION DE L'EMPRUNT :

Référence produit	Achat Siège CIAS								
Date de visualisation	19/02/2024	Indexation	Taux fixe à 3,95%						
Date début	Date fin	Date paiement	CRD début	Amortissement	Intérêt	Frais doss.	Flux	Taux intérêt	Détail ratio temps
30/05/2024	30/05/2024		0	-400000		500	-399500		
30/05/2024	30/11/2024	02/12/2024	400000	10 000,00 €	7 900,00 €		17900	3,95%	180/360
30/11/2024	30/05/2025	30/05/2025	390000	10 000,00 €	7 702,50 €		17702,5	3,95%	180/360
30/05/2025	30/11/2025	01/12/2025	380000	10 000,00 €	7 505,00 €		17505	3,95%	180/360
30/11/2025	30/05/2026	01/06/2026	370000	10 000,00 €	7 307,50 €		17307,5	3,95%	180/360
30/05/2026	30/11/2026	30/11/2026	360000	10 000,00 €	7 110,00 €		17110	3,95%	180/360
30/11/2026	30/05/2027	31/05/2027	350000	10 000,00 €	6 912,50 €		16912,5	3,95%	180/360
30/05/2027	30/11/2027	30/11/2027	340000	10 000,00 €	6 715,00 €		16715	3,95%	180/360
30/11/2027	30/05/2028	30/05/2028	330000	10 000,00 €	6 517,50 €		16517,5	3,95%	180/360
30/05/2028	30/11/2028	30/11/2028	320000	10 000,00 €	6 320,00 €		16320	3,95%	180/360
30/11/2028	30/05/2029	30/05/2029	310000	10 000,00 €	6 122,50 €		16122,5	3,95%	180/360
30/05/2029	30/11/2029	30/11/2029	300000	10 000,00 €	5 925,00 €		15925	3,95%	180/360
30/11/2029	30/05/2030	30/05/2030	290000	10 000,00 €	5 727,50 €		15727,5	3,95%	180/360
30/05/2030	30/11/2030	02/12/2030	280000	10 000,00 €	5 530,00 €		15530	3,95%	180/360
30/11/2030	30/05/2031	30/05/2031	270000	10 000,00 €	5 332,50 €		15332,5	3,95%	180/360
30/05/2031	30/11/2031	01/12/2031	260000	10 000,00 €	5 135,00 €		15135	3,95%	180/360
30/11/2031	30/05/2032	31/05/2032	250000	10 000,00 €	4 937,50 €		14937,5	3,95%	180/360
30/05/2032	30/11/2032	30/11/2032	240000	10 000,00 €	4 740,00 €		14740	3,95%	180/360
30/11/2032	30/05/2033	30/05/2033	230000	10 000,00 €	4 542,50 €		14542,5	3,95%	180/360
30/05/2033	30/11/2033	30/11/2033	220000	10 000,00 €	4 345,00 €		14345	3,95%	180/360
30/11/2033	30/05/2034	30/05/2034	210000	10 000,00 €	4 147,50 €		14147,5	3,95%	180/360
30/05/2034	30/11/2034	30/11/2034	200000	10 000,00 €	3 950,00 €		13950	3,95%	180/360
30/11/2034	30/05/2035	30/05/2035	190000	10 000,00 €	3 752,50 €		13752,5	3,95%	180/360
30/05/2035	30/11/2035	30/11/2035	180000	10 000,00 €	3 555,00 €		13555	3,95%	180/360
30/11/2035	30/05/2036	30/05/2036	170000	10 000,00 €	3 357,50 €		13357,5	3,95%	180/360
30/05/2036	30/11/2036	01/12/2036	160000	10 000,00 €	3 160,00 €		13160	3,95%	180/360
30/11/2036	30/05/2037	01/06/2037	150000	10 000,00 €	2 962,50 €		12962,5	3,95%	180/360
30/05/2037	30/11/2037	30/11/2037	140000	10 000,00 €	2 765,00 €		12765	3,95%	180/360
30/11/2037	30/05/2038	31/05/2038	130000	10 000,00 €	2 567,50 €		12567,5	3,95%	180/360
30/05/2038	30/11/2038	30/11/2038	120000	10 000,00 €	2 370,00 €		12370	3,95%	180/360
30/11/2038	30/05/2039	30/05/2039	110000	10 000,00 €	2 172,50 €		12172,5	3,95%	180/360
30/05/2039	30/11/2039	30/11/2039	100000	10 000,00 €	1 975,00 €		11975	3,95%	180/360
30/11/2039	30/05/2040	30/05/2040	90000	10 000,00 €	1 777,50 €		11777,5	3,95%	180/360

AR Prefecture									
30/05/2040	30/11/2040	30/11/2040	80000	10 000,00 €	1 580,00 €		11580	3,95%	180/360
30/11/2040	30/05/2041	30/05/2041	70000	10 000,00 €	1 382,50 €		11382,5	3,95%	180/360
30/05/2041	30/11/2041	02/12/2041	60000	10 000,00 €	1 185,00 €		11185	3,95%	180/360
30/11/2041	30/05/2042	30/05/2042	50000	10 000,00 €	987,50 €		10987,5	3,95%	180/360
30/05/2042	30/11/2042	01/12/2042	40000	10 000,00 €	790,00 €		10790	3,95%	180/360
30/11/2042	30/05/2043	01/06/2043	30000	10 000,00 €	592,50 €		10592,5	3,95%	180/360
30/05/2043	30/11/2043	30/11/2043	20000	10 000,00 €	395,00 €		10395	3,95%	180/360
30/11/2043	30/05/2044	30/05/2044	10000	10 000,00 €	197,50 €		10197,5	3,95%	180/360
				400 000,00 €	161 950,00 €	500,00 €			

❖ **DELIBERATION 2024-12 T1**

**Objet : EHPAD AU GRAND COEUR – NOUVELLE PRESENTATION DU BUDGET DE FONCTIONNEMENT SECTION
HEBERGEMENT ET TARIFS D’HEBERGEMENT PREVISIONNELS 2024**

Monsieur le Président informe les membres du conseil d’administration que dans un mail du 11 janvier 2024, le Conseil Départemental nous annonce de sa volonté d’accompagner les établissements en difficulté dans le contexte actuel. Il propose un taux annuel d’évolution des mesures de reconduction porté à 5 %. C’est une revalorisation pérenne des charges de fonctionnement afin de prendre en compte l’inflation et la hausse des montants énergétiques. Cette revalorisation n’est valable que cette année, si elle est votée avant le 29 février. Le Département ne nous autorise pas à la lisser dans le temps.

Nouvelle présentation du BP 2024 – Fonctionnement en section hébergement :

EPRD HEBERGEMENT - 2024					
CHARGES		Prévisionnel Taux évolution 5%	PRODUITS	Prévisionnel	
Groupe 1	Achats	€	Groupe 1	Tarification	365 447.71€
	Prestation extérieure	€			
Total Groupe 1		€	Total Groupe 1		365 447.71€
Groupe 2	Salaires bruts	€	Groupe 2	Remb. IJ du personnel	16 907.00€
	Charges	€			
Total Groupe 2		€	Total Groupe 2		16 907.00€
Groupe 3	Entretien	€	Groupe 3	Quote part des sub.	5 543.00€
	Amortissements	€			
	Autres	€			
Total Groupe 3		€	Total Groupe 3		5 543.00€
Total charges		387 426.39€	Total Produits		387 426.39€

Les tarifs prévisionnels et moyens seront les suivants :

- ❖ Tarif journalier hébergement : 64.34 €

AP Prefecture
♦ Tarif journalier résident – de 60 ans : 91.14 €

063-200002574-20240409-PV_09_04_2024-AU

Recu le 11/04/2024

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

- *D'approuver le budget prévisionnel 2024 en fonctionnement pour la section « hébergement », comme énoncé ci-dessus ;*
- *D'approuver les tarifs prévisionnels d'hébergement 2024 comme énoncés ci-dessus ;*

Pour extrait conforme au registre des délibérations du conseil d'administration

PROCHAIN CA DU CIAS LE 09 AVRIL 2024