

REPUBLIQUE FRANCAISE

60395 ETABLISSEMENT DE
CENTRE COMMUNAL D’ACTION SOCIALE
RESIDENCE BEAUSEJOUR

POSTE COMPTABLE DE MERU

ETABLISSEMENTS PUBLICS SOCIAUX
Et MEDICAUX SOCIAUX

M22

COMPTE ADMINISTRATIF

ANNEE 2023

REPUBLIQUE FRANCAISE

60395 ETABLISSEMENT DE
CENTRE COMMUNAL D’ACTION SOCIALE
RESIDENCE BEAUSEJOUR

POSTE COMPTABLE DE MERU

ETABLISSEMENTS PUBLICS SOCIAUX
Et MEDICAUX SOCIAUX

M22

COMPTE ADMINISTRATIF

ANNEE 2023

SOMMAIRE

Données	1
Activités	
Creton	
Récapitulatif	
Plan financement	
Cadre normalisé du CA - Fonctionnement III A 1-2 C	2
Tableau Amortissement	
Tableau des emprunts	
Tableau des provisions	
Cadre normalisé du CA - Investissement Détail III B 1-2 C	16
Cadre normalisé du CA - Investissement III B 1-2 C	
Répartitions des charges	
Effectifs	
Rémunérations	
Autres rémunérations	
Appointements points	
Appointements valeurs	
Analyse du G.V.T.	
Indicateurs du personnel	
EHPAD - Résultat d'exploitation	
Signature	22

ANNEXE : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES	
ETABLISSEMENT :	RESIDENCE BEAUSEJOUR
ADRESSE :	1 RUE FRANCOIS VALLET BOULB NERU
Date de la dernière habilitation:	
ORGANISME GESTIONNAIRE :	CCAS DE NERU
TELEPHONE :	03.44.52.34.00
	FAX:
	Email
NOM DU DIRECTEUR ou de la personne habilitée à représenter l'établissement:	Nathalie RAVIER Présidente du C.C.A.S.
N° FINES :	600105407
CATEGORIE :	
COMPETENCE :	
C.C.N.T. :	
DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :	
CAPACITE AUTORISEE :	

TOTAL AGREGAT APPROUVE en N - 1 (classe 6-groupes II et III de produits)

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Crédits complémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Réel (5)	Ecart (montant) (6)=(5)-(4)	Ecart % (7)=(5)/(2)
Groupe	III. Produits financiers produits non encaissabl							
771	PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATION DE GESTION							
TOTAL	III. Produits financiers produits non encaissabl							

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Retenu autorité de tarification (8)
Groupe	III. Produits financiers produits non encaissabl	
771	PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATION DE GESTION	
TOTAL	III. Produits financiers produits non encaissabl	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Crédits complémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Réel (5)	Ecart (montant) (6)=(5)-(4)	Ecart % (7)=(5)/(2)
Groupe	I. Dépenses afférentes à l'exploitation courante							
606	ACHATS ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES	107 315.62	129 685.00	53 000.00	182 685.00	209 799.26	27 114.26	114.84
6111	SERVICES EXTERIEURS PRESTATIONS A CARACTERE MEDICAL	82 715.75	114 000.00		114 000.00	82 221.66	-31 778.34	72.12
625	AUTRES SERVICES EXTERIEURS		450.00		450.00	305.95	-144.05	67.99
626	DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	687.56	750.00		750.00	702.36	-47.64	93.65
6288	FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATIONS AUTRES	4 553.96	5 095.00		5 095.00	4 990.58	-104.42	97.95
TOTAL	I. Dépenses afférentes à l'exploitation courante	195 272.89	249 980.00	53 000.00	302 980.00	298 019.81	-4 960.19	98.36

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Retenu autorité de tarification (8)
Groupe	I. Dépenses afférentes à l'exploitation courante	
606	ACHATS ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES	
6111	SERVICES EXTERIEURS PRESTATIONS A CARACTERE MEDICAL	
625 626 6288	AUTRES SERVICES EXTERIEURS DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECEPTIONS FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATIONS AUTRES	
TOTAL	I. Dépenses afférentes à l'exploitation courante	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Crédits complémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Réel (5)	Ecart (montant) (6)=(5)-(4)	Ecart % (7)=(5)/(2)
Groupe	II. Dépenses afférentes au personnel							
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT	230 350.29	230 000.00	20 000.00	250 000.00	248 799.86	-1 200.14	99.52
TOTAL	II. Dépenses afférentes au personnel	230 350.29	230 000.00	20 000.00	250 000.00	248 799.86	-1 200.14	99.52

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Retenu autorité de tarification (8)
Groupe	II. Dépenses afférentes au personnel	
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT	
TOTAL	II. Dépenses afférentes au personnel	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Crédits complémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Réel (5)	Ecart (montant) (6)=(5)-(4)	Ecart % (7)=(5)/(2)
Groupe	III. Dépenses afférentes à la structure							
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	132 822.94	116 989.00		116 989.00	116 988.81	-0.19	100.00
614	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	19 159.64	19 500.00		19 500.00	18 657.22	-842.78	95.68
6152	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BIENS IMMOBILIERS	11 438.87	9 133.00	-6 800.00	2 333.00	2 239.35	-93.65	95.99
6155	ENTRETIEN ET REPARATION SUR BIENS MOBILIERS	744.96	2 400.00	-1 900.00	500.00	428.40	-71.60	85.68
6156	MAINTENANCE	7 200.14	6 618.00		6 618.00	8 539.07	1 921.07	129.03
616	PRIMES D'ASSURANCES	6 700.79	7 137.03		7 137.03	7 137.03		100.00
618	DIVERS							
623	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	150.00	200.00		200.00	50.00	-150.00	25.00
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		50.00		50.00		-50.00	
654	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	58.31	20 077.42		20 077.42	20 077.42		100.00
658	PERTES SUR CREANCES IRRECouvrABLES	84.00	100.00		100.00	48.00	-52.00	48.00
671	CHARGES EXCEPTIONNELLES							
673	CHARGES EXCEPT. SI OPERATIONS DE GESTION		50.00		50.00		-50.00	
678	TITRES ANNULES SUR EXERCICE ANTERIEUR		200.00		200.00		-200.00	
	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES		450.00		450.00		-450.00	
6811	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPREC., PROVISIONS	14 568.08	19 910.65		19 910.65	19 910.65		100.00
6817	DOT. AUX AMORT. DES IMMOB INCORP. ET CORPORELLES		457.00		457.00			100.00
	DOT. AUX DEPR. DES ACTIFS CIRCULANTS							
TOTAL	III. Dépenses afférentes à la structure	192 927.73	203 272.10	-8 700.00	194 572.10	194 532.95	-39.15	99.98
TOTAL		618 550.91	683 252.10	64 300.00	747 552.10	741 352.62	-6 199.48	99.17

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Retenu autorité de tarification (6)
Groupe	III. Dépenses afférentes à la structure	
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	
614	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	
6152	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BIENS IMMOBILIERS	
6155	ENTRETIEN ET REPARATION SUR BIENS MOBILIERS	
6156	MAINTENANCE	
616	PRIMES D'ASSURANCES	
618	DIVERS	
623	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	
654	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	
658	PERTES SUR CREANCES IRRECouvrABLES	
	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	
671	CHARGES EXCEPTIONNELLES	
673	CHARGES EXCEPT. S/ OPERATIONS DE GESTION	
678	TITRES ANNULES SUR EXERCICE ANTERIEUR	
	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
6811	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPREC., PROVISIONS	
6817	DOT. AUX AMORT. DES IMMOB INCORP. ET CORPORELLES	
	DOT. AUX DEPR. DES ACTIFS CIRCULANTS	
TOTAL	III. Dépenses afférentes à la structure	
TOTAL		

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Crédits complémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Réel (5)	Ecart (montant) (6)=(5)-(4)	Ecart % (7)=(5)/(2)
002	Déficit d'exploitation reporté							
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	618 550.91	683 252.10	64 300.00	747 552.10	741 352.62	-6 199.48	99.17

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -1- DEPENSES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Retenu autorité de tarification (8)
002	Déficit d'exploitation reporté	
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -2- RECETTES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Crédits complémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Réel (5)	Ecart (montant) (6)=(5)-(4)	Ecart % (7)=(6)/(2)
Groupe	II. Autres produits relatifs à l'exploitation							
70	PRODUITS	351 821.76	398 000.00	22 300.00	420 300.00	423 428.51	3 128.51	100.74
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION & PARTICIPATIONS	285 093.09	252 268.38	42 000.00	294 268.38	295 131.50	863.12	100.29
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	300.00	300.00		300.00	667.50	367.50	222.50
TOTAL	II. Autres produits relatifs à l'exploitation	637 214.85	650 568.38	64 300.00	714 868.38	719 227.51	4 359.13	100.61
Groupe	III. Produits financiers produits non encaissabl							
777	PRODUITS EXCEPTIONNELS							
778	QUOTE-PART DES SUB. D'INV. VIREES AU RESULT.T.D'EXE AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 000.00	1 800.05		1 800.05	1 800.05		100.00
TOTAL	III. Produits financiers produits non encaissabl	5 000.00	1 800.05		1 800.05	1 800.05		100.00
TOTAL		642 214.85	652 368.43	64 300.00	716 668.43	721 027.56	4 359.13	100.61

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -2- RECETTES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Retenu autorité de tarification (8)
Groupe	II. Autres produits relatifs à l'exploitation	
70	PRODUITS	
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION & PARTICIPATIONS	
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	
TOTAL	II. Autres produits relatifs à l'exploitation	
Groupe	III. Produits financiers produits non encaissabl	
777	PRODUITS EXCEPTIONNELS	
778	QUOTE-PART DES SUB. D'INV. VIREES AU RESULT.T.D'EXE AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
TOTAL	III. Produits financiers produits non encaissabl	
TOTAL		

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -2- RECETTES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Réel accepté N-1 (1)	Budget exécutoire N (2)	Crédits complémentaires (3)	Total (4)=(2)+(3)	Réel (5)	Ecart (montant) (6)=(5)-(4)	Ecart % (7)=(5)/(2)
002	Excédent d'exploitation reporté	7 219.73	30 883.67		30 883.67	30 883.67		100.00
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	649 434.58	683 252.10	64 300.00	747 552.10	751 911.23	4 359.13	100.58

16

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

A - EXPLOITATION -2- RECETTES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Retenu autorité de tarification (8)
002	Excédent d'exploitation reporté	
	TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

B - INVESTISSEMENT -1- DEPENSES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Budget initial (1)	Crédits complémentaires (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réel (4)	Ecart (montant) (5)=(4)-(3)	Ecart % (6)=(5)/(3)
- 13 -	Réductions des fonds propres, reprise sur apports						
	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 800.05		1 800.05	1 800.05		
+139	SUBVENTIONS D'INV./INSCRITES Cpte de RESULTAT	1 800.05		1 800.05	1 800.05		
1392	COLLECTIVITES ET ETABLISSEMENTS PUBLICS	1 800.05		1 800.05			
	Remboursement des dettes financières						
- 16 -	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	4 564.00		4 564.00	1 644.06	-2 919.94	-177.61
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	4 564.00		4 564.00	1 644.06	-2 919.94	-177.61
	Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé						
- 21 -	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	39 495.20	40.86	39 536.06	21 007.24	-18 528.82	-88.20
2183	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
2184	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	642.00	40.86	682.86	1 195.26	512.40	42.87
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	38 853.20		38 853.20	19 811.98	-19 041.22	-96.11
TOTAL		45 859.25	40.86	45 900.11	24 451.35	-21 448.76	-87.72
001	Déficit d'investissement reporté						
003	Excédent prévisionnel d'investissement						

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

B - INVESTISSEMENT -1- DEPENSES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Budget initial (1)	Crédits complémentaires (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réel (4)	Ecart (montant) (5)=(4)-(3)	Ecart % (6)=(5)/(3)
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	45 859.25	40.86	45 900.11	24 451.35	-21 448.76	-87.72

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

B - INVESTISSEMENT -2- RECETTES

C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Budget initial (1)	Crédits complémentaires (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réel (4)	Ecart (montant) (5)=(4)-(3)	Ecart % (6)=(5)/(3)
- 10 -	Augmentation des fonds propres						
	APPORTS, DOTATIONS ET RESERVES	2 935.99		2 935.99	2 935.98	-0.01	
	APPORTS						
10222	COMPLEMENTES DE DOTATION ETAT F.C.T.V.A.	2 935.99		2 935.99	2 935.98	-0.01	
- 16 - 165	Augmentation des dettes financières						
	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	4 564.00		4 564.00	456.40	-4 107.60	-900.00
	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	4 564.00		4 564.00	456.40	-4 107.60	-900.00
- 28 -	Autres						
	AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS	19 910.65		19 910.65	19 910.65		
	AMORT. DES IMMOB CORPORELLES						
28145	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI(non budgétaire) CONST. / SOL D'AUTRUI INSTAL. GENE., AGENC. AMEN.	333.00		333.00	333.00		
28181	AUTRES IMMOB CORPORELLES(non budgétaire)						
28183	INSTALLATIONS GENERALE AGENCEMENTS AMENAG. DIVERS	3 233.29		3 233.29	3 233.29		
28184	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	4 382.12		4 382.12	4 382.12		
28188	MOBILIER	11 962.24		11 962.24	11 962.24		
	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
TOTAL		27 410.64		27 410.64	23 303.03	-4 107.61	-17.63
001	Excédent d'investissement reporté	18 489.47		18 489.47	18 489.47		

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

B - INVESTISSEMENT -2- RECETTES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Budget initial (1)	Crédits complémentaires (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réel (4)	Ecart (montant) (5)=(4)-(3)	Ecart % (6)=(5)/(3)
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	45 900.11		45 900.11	41 792.50	-4 107.61	-9.83

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

B - INVESTISSEMENT -1- DEPENSES

C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Budget initial (1)	Crédits complémentaires (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réel (4)	Ecart (montant) (5)=(4)-(3)	Ecart % (6)=(5)/(3)
139	Réductions des fonds propres, reprise sur apports SUBVENTIONS D'INV.INSCRITES Cpte DE RESULTAT	1 800.05		1 800.05	1 800.05		
16	Remboursement des dettes financières EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	4 564.00		4 564.00	1 644.06	-2 919.94	-177.61
21	Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé IMMOBILISATIONS CORPORELLES	39 495.20	40.86	39 536.06	21 007.24	-18 528.82	-88.20
TOTAL		45 859.25	40.86	45 900.11	24 451.35	-21 448.76	-87.72
001 003	Déficit d'investissement reporté Excédent prévisionnel d'investissement						
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	45 859.25	40.86	45 900.11	24 451.35	-21 448.76	-87.72

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

B - INVESTISSEMENT -2- RECETTES
C - cadre normalisé de présentation du compte administratif

Comptes	Libellés	Budget initial (1)	Crédits complémentaires (2)	Total (3)=(1)+(2)	Réel (4)	Ecart (montant) (5)=(4)-(3)	Ecart % (6)=(5)/(3)
10	Augmentation des fonds propres APPORTS, DOTATIONS ET RESERVES	2 935.99		2 935.99	2 935.98	-0.01	
16	Augmentation des dettes financières EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	4 564.00		4 564.00	456.40	-4 107.60	-900.00
28	Autres AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS	19 910.65		19 910.65	19 910.65		
TOTAL		27 410.64		27 410.64	23 303.03	-4 107.61	-17.63
001	Excédent d'investissement reporté	18 489.47		18 489.47	18 489.47		
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	45 900.11		45 900.11	41 792.50	-4 107.61	-9.83

