

SYNDICAT INTERCOMMUNAL À VOCATION MULTIPLE "COMMUNAUTÉ DU BÉTHUNOIS"

DÉPARTEMENT DU PAS-DE-CALAIS

COMITÉ SYNDICAL

SÉANCE DU MERCREDI 24 JUIN 2026 À 19 h 00

Nombre de délégués : 145

Date de la convocation et
d'affichage : 18 juin 2026

Présents à la séance : 108

L'an deux mille vingt six, le vingt quatre juin à 19 h 00, le Comité Syndical de la "Communauté du Béthunois", s'est assemblé en Salle des fêtes, à LABEUVRIERE, sous la présidence de Monsieur Pierre-Emmanuel GIBSON, Président du SIVOM de la Communauté du Béthunois, suivant convocation faite le 18 juin 2026.

Etaient présents :

GOUILLART Pascale (Allouagne), DEMAILLY Olivier (Allouagne), CARRE Nicolas (Auchel), DE FARIA Jérémy (Auchel), LEBLANC Gilles (Auchel), DERAMAUX Martine (Auchel), DELATTRE Sylvain (Auchel), HOSTALIER Florence (Auchel), BRUNEL Jean-François (Auchel), STIEVENARD Ingrid (Auchel), PLOEGER Lars (Auchel), SEGUIN Julie (Auchel), PATINIER Francis (Auchel), CONSTANCE Patrick (Barlin), HEROT Mélissa (Barlin), DELEU Mickaël (Barlin), GIBSON Pierre-Emmanuel (Béthune), LOISEAU Ginette (Béthune), ELAZOUZI Hakim (Béthune), TAVERNIER Delphine (Béthune), BERTOUX Maryse (Béthune), CORDONNIER Francis (Béthune), BOULART Annie (Béthune), HOINVILLE DUWELTZ Marie-Odile (Béthune), DECANter Olivier (Béthune), GOTTRAND Catherine (Béthune), CLERBOUT Gaëtan (Béthune), BENTIVEGNA Jérémy (Béthune), BOTHOREL Christian (Béthune), DOUALLE Christophe (Béthune), ROBILLARD Gwendoline (Béthune), KWARTNIK Pierre (Béthune), GAUCHER Sylvie (Béthune), THORE Elisabeth (Béthune), FIGENWALD Arnaud (Beuvry), DENIS Charline (Beuvry), VERDOUCQ Gaëtan (Beuvry), LETOMBE Christophe (Beuvry), GRUSON Maxime (Beuvry), SADIKI Sandra (Beuvry), BRAY Giovanni (Beuvry), LELEU Frédéric (Beuvry), DUCHATEL Julien (Beuvry), MACKÉ Gérard (Beuvry), MASSART Yvon (Chocques), TURBERT Sandra (Chocques), DRANGUET Nathalie (Chocques), DECOURCELLE Catherine (Drouvin-le-Marais), JAKOBCZYK Alexandre (Drouvin-le-Marais), MULLET Rosemonde (Ecquedecques), ALTIER Nathalie (Ecquedecques), FAUVERGUE Virginie (Essars), LHOMME Régis (Ferfay), DUBOIS Bruno (Festubert), KRUSZKA François (Festubert), PEREIRA Fabrice (Fouquereuil), DUBY Sophie (Fouquières-lez-Béthune), WERSINGER Agathe (Fouquières-lez-Béthune), CHAPPE Eric (Gonnehem), LEGRAS Louisette (Gosnay), LECOMPTE Monique (Hersin-Coupigny),

POIRET Thérèse (Hersin-Coupigny), DESCAMPS Nicolas (Hersin-Coupigny), JOMBART Simon (Hinges), LEFEBVRE Valérie (Hinges), PINCHON Matthieu (Hinges), BERTIER Jacky (Labeuvrière), GREVET Jean-Christophe (Labeuvrière), COQUERELLE Alain (Labourse), DISSAUX Frédéric (Labourse), GLAVIEUX Johny (Labourse), BONNIEZ Pierre-Emmanuel (Lapugny), DEMARLE Alain (Lapugny), DESFONTAINES Yannick (Lapugny), MOULIN Jérôme (Lapugny), BIALON Perrine (Lozinghem), BECU Pascal (Lozinghem), DUBRAY Fabrice (Marles-les-Mines), MARCELLAK Serge (Noeux-les-Mines), LIEPPE Sophie (Noeux-les-Mines), PORQUET Manuel (Noeux-les-Mines), HOBERG André (Noeux-les-Mines), CROCQUEFER John (Noeux-les-Mines), LEROUX David (Noeux-les-Mines), HU Vincent (Noeux-les-Mines), FRADET Eddy (Noeux-les-Mines), POUILLY Dominique (Noeux-les-Mines), HERNU Stéphane (Oblinghem), BARRON Alexandre (Oblinghem), DELRUE Christian (Sailly-Labourse), MESUREUR Alexandra (Sailly-Labourse), GIACALONE Alfio (Sailly-Labourse), DUQUESNOY Aurélien (Sains-en-Gohelle), LAURIER Georgia (Sains-en-Gohelle), VOLCKAERT Véronique (Sains-en-Gohelle), COUSIN Isabelle (Sains-en-Gohelle), LESCH Rafaël (Sains-en-Gohelle), JURCZYK Jean-François (Vaudricourt), DISSAUX François-Xavier (Vaudricourt), MORIEN Patrick (Vendin-lez-Béthune), FARDEL Christophe (Vendin-lez-Béthune), CAINNE Thomas (Vendin-lez-Béthune), LEGRAND Gisèle (Verquigneul), FREZIER Christophe (Verquigneul), HERREMAN Marie (Verquin), AIMAR Nicolas (Verquin), COCQUEL Pierre (Verquin), PENIN Jérémie (Verquin)

Ont donné pouvoir :

WILLEMAND Isabelle donne pouvoir à HEROT Mélissa, GACQUERRE Olivier donne pouvoir à TAVERNIER Delphine, SCALONE Jean-Pascal donne pouvoir à GIBSON Pierre-Emmanuel, PERRIN Patrick donne pouvoir à DECANter Olivier, CHOCHOI Mélinda donne pouvoir à LOISEAU Ginette, BLOEMEN Manon donne pouvoir à ROBILLARD Gwendoline, DIA Fatimata donne pouvoir à ELAZOUZI Hakim, HANIQUE Quentin donne pouvoir à HOINVILLE DUWELTZ Marie-Odile, VASSEUR Marc donne pouvoir à FAUVERGUE Virginie, GAROT Line donne pouvoir à LHOMME Régis, NUTER Claudine donne pouvoir à LECOMPTE Monique, DALLONGEVILLE Julia donne pouvoir à POIRET Thérèse, LEPRINCE Logan donne pouvoir à DESCAMPS Nicolas

Etaient Absents Excusés :

HENNEBELLE André, DAGBERT Julien, DUMONT Gérard, MIKULA Sandrine, BULOT Philippe, SENECHAL Camille, BILLET Guy, HERNU Julien, SURET Yannick, SOUILLIART Virginie, CHUDoba Marie-Aude, PATOUX Joël, LEFEBVRE Cédric, MOREAU Mason, LEGAY Stéphanie, ROBBE Jérémy, DESMARETZ Charlotte, PAUWELS Fabien, URBANSKI Chantal, ANTKOWIAK Corinne, DEUNETTE Christophe, HAPPIETTE Jean, DUCLOY Nadine, FATOUX Nicolas
LENNE Magalie, REGNIEZ Matthieu, NOWAK Laura, BRIGE Corentin, VANBERGUE Marie-Cécile, VAMBRE Laurence, PRUVOST Bernard, TURLURE Thierry, CZEPIK Philippe, BACLET Charline, DOMART Sylvie, DECALUWE Céline, VERONS Betty, LEPINE Murielle, GAUTIER Odile, CARON Julien, DEFOSSE Laurent, CAUX Julien, BAUVAIS-TASSEZ Sylvie, MASLONKA Arthur

Madame Mélissa HEROT, délégué(e) de la commune de Barlin, ayant été désigné(e) pour remplir les fonctions de secrétaire de séance, les a acceptées.

Monsieur Pierre-Emmanuel GIBSON, ouvre la séance.

Délibération n°DCS_2026_030

Comité Syndical du 24 juin 2026

Code service : 120

E

**BUDGET ANNEXE EHPAD FREDERIC DEGEORGE : APPROBATION DU
COMPTE DE GESTION 2025 ETABLI PAR MME MONIQUE LATOUR,
RESPONSABLE DU SERVICE DE GESTION COMPTABLE DE BETHUNE**

LE COMITÉ SYNDICAL,

Après s'être fait présenter, pour le budget annexe de l'EHPAD Frédéric Degeorge, les budgets primitif et supplémentaire de l'exercice 2025 et les décisions modificatives qui s'y rattachent, les titres définitifs des créances à recouvrer, le détail des dépenses effectuées et celui des mandats délivrés, les bordereaux de titres de recettes, les bordereaux des mandats, le compte de gestion dressé par la Responsable du Service de Gestion Comptable de Béthune, accompagnés des états de développement des comptes de tiers, ainsi que l'état de l'actif, l'état du passif, les états des restes à recouvrer et des restes à payer,

Après s'être assuré que la Responsable du Service de Gestion Comptable de Béthune a repris dans ses écritures le montant de tous les titres de recettes émis et celui de tous les mandats de paiement ordonnancés et qu'elle a procédé à toutes les opérations d'ordre qu'il lui a été prescrit de passer dans ses écritures,

Statuant sur l'ensemble des opérations effectuées du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025, y compris celles relatives à la journée complémentaire,

Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2025, en ce qui concerne les différentes sections budgétaires du budget annexe de l'EHPAD Frédéric Degeorge,

Statuant sur la comptabilité des valeurs inactives,

Vu l'avis favorable de la commission administration générale, finances, ressources humaines et affaires juridiques du 17 juin 2026,

DÉCLARE que le compte de gestion du budget annexe de l'EHPAD Frédéric Degeorge, dressé pour l'exercice 2025 par la Responsable du Service de Gestion Comptable de Béthune, avant les opérations d'intégration de résultats par opération d'ordre non budgétaire, visé et certifié conforme par l'ordonnateur, n'appelle ni observation ni réserve de sa part.

ADOPTÉ

Fait en séance les jours, mois et an que dessus
"Suivent les signatures"
Pour extrait conforme



SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D. BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Monique LATOUR

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2025 AU 05/05/2026

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A)	2
1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1)	2
2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2)	7
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)	17
1. Bilan (Etat B1)	17
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	21
4. Balance des comptes (Etat B3)	24
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	41
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	42
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1) ...	42
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	44
4ème PARTIE : SIGNATURES	45

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES
SGC BETHUNE
N° CODIQUE 062061
Date Edition : 05/05/2026
Compte : DEFINITIF

IDENTIFIANT BUDGET 24408

FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

Nom de l'établissement : SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD
F.D.
Caractère Budget : EPRD Evaluatif
Nomenclature : M22

Code FINESS de l'entité juridique : 620018044

N° SIRET 24620063800061

STRUCTURE BUDGÉTAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE DE RÉSULTAT PRINCIPAL

24408

SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.
Compte de résultat

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Exercice 2025
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	1 369 548,89	5 968,80	0,00	1 375 517,69	1 338 231,07	-2%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	4 215 000,00	208 684,43	0,00	4 423 684,43	4 337 994,50	-1%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	671 961,00	137 954,14	0,00	809 915,14	721 963,05	-10%
TOTAL DES CHARGES	6 256 509,89	352 607,37	0,00	6 609 117,26	6 398 188,62	-3%
EXCÉDENT	0,00	0,00	0,00	0,00	136 852,58	

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

3/



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.
Compte de résultat

Exercice 2025
PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart ^s réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	5 916 532,55	428 504,71	0,00	6 345 037,26	6 267 440,26	-1%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	268 895,98	-75 897,61	0,00	192 998,37	187 910,83	-2%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	71 081,36	0,27	0,00	71 081,63	79 690,11	13%
TOTAL DES PRODUITS	6 256 509,89	352 607,37	0,00	6 609 117,26	6 535 041,20	-1%
DÉFICIT						
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						
						4/



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.
Compte de résultat consolidé

Exercice 2025
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecartsréalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	1 369 548,89	5 968,80	0,00	1 375 517,69	1 338 231,07	-2%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	4 215 000,00	208 684,43	0,00	4 423 684,43	4 337 994,50	-1%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	671 961,00	137 954,14	0,00	809 915,14	721 963,05	-10%
TOTAL DES CHARGES	6 256 509,89	352 607,37	0,00	6 609 117,26	6 398 188,62	-3%
EXCÉDENT	0,00	0,00	0,00	0,00	136 852,58	

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecartsréalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	5 916 532,55	428 504,71	0,00	6 345 037,26	6 267 440,26	-1%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	268 895,98	-75 897,61	0,00	192 998,37	187 910,83	-2%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	71 081,36	0,27	0,00	71 081,63	79 690,11	13%
TOTAL DES PRODUITS	6 256 509,89	352 607,37	0,00	6 609 117,26	6 535 041,20	-1%
DÉFICIT						

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

5/

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.
Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	6 256 509,89	352 607,37	0,00	6 609 117,26	6 398 188,62	-3%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	345 914,00	-7 042,00	0,00	338 872,00	343 066,90	2%
TOTAL I	5 910 595,89	359 649,37	0,00	6 270 245,26	6 055 121,72	-3%
TOTAL DES PRODUITS	6 256 509,89	352 607,37	0,00	6 609 117,26	6 535 041,20	-1%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	28 048,36	0,27	0,00	28 048,63	28 048,36	0%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	43 033,00	0,00	0,00	43 033,00	44 733,42	4%
TOTAL II	6 185 428,53	352 607,10	0,00	6 538 035,63	6 462 259,42	-1%
CAF OU IAF	274 832,64	-7 042,27	0,00	267 790,37	407 137,70	53%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						6/

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

Tableau de financement

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Exercice 2025
EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecartsréalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	350 300,00	0,00	0,00	350 300,00	232 802,42	-33%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	110 973,64	-7 840,75	0,00	103 132,89	94 616,38	-8%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	461 273,64	-7 840,75	0,00	453 432,89	327 418,80	-27%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00	-5 579,52	0,00	-5 579,52	182 731,56	-3375%

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecartsréalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D AUTOFINANCEMENT	274 832,64	-7 042,27	0,00	267 790,37	407 137,70	53%
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	17 441,00	-6 378,00	0,00	11 063,00	52 863,76	378%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	169 000,00	0,00	0,00	169 000,00	50 148,90	-70%
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	461 273,64	-13 420,27	0,00	447 853,37	510 150,36	14%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT						

(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

7/



Envoyé en préfecture le 26/06/2026

Reçu en préfecture le 26/06/2026

Publié le 26/06/2026

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_030-DE

webdelib

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

Compte de résultat

Exercice 2025

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6063 - Alimentation	193 920,00	8 190,00	-6 190,00	195 920,00	228 973,43	25 661,27	203 312,16	4%
6066 - Fournitures médicales	54 540,00	-5 000,00	-78,80	49 461,20	38 426,67	11 906,48	26 520,19	-46%
6068 - Autres achats non stockés de matières et fournitures	15 150,00	-922,21	-1 222,21	13 005,58	16 691,14	4 002,86	12 688,28	-2%
6241 - Transports de biens	1 868,50	0,00	0,00	1 868,50	2 053,14	670,80	1 382,34	-26%
6251 - Voyages et déplacements	371,68	0,00	78,80	450,48	450,28	0,00	450,28	0%
6257 - Réceptions	4 787,40	0,00	-700,00	4 087,40	5 092,33	1 112,93	3 979,40	-2%
6262 - Frais de télécommunication	3 535,00	0,00	0,00	3 535,00	3 334,12	29,43	3 304,69	-6%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	71 679,70	400,94	0,00	72 080,64	72 301,97	9 259,29	63 042,68	-12%
6282 - Prestations d'alimentation a l'exterieur	240 380,00	5 000,00	1 538,00	246 918,00	262 642,58	20 724,80	241 917,78	-2%
6287 - Remboursement de frais	278 233,79	0,00	922,21	279 156,00	279 156,00	0,00	279 156,00	0%
6288 - Autres	20 888,82	0,00	7 652,00	28 540,82	36 534,57	8 312,16	28 222,41	-1%
60611 - Eau et assainissement	55 550,00	0,00	0,00	55 550,00	63 072,00	7 522,00	55 550,00	0%
60612 - Energie, électricité	56 560,00	0,00	7 900,00	64 460,00	73 460,00	7 300,00	66 160,00	3%
60613 - Chauffage	48 480,00	0,00	-5 000,00	43 480,00	48 179,69	4 700,00	43 479,69	0%
60621 - Combustibles et carburants	1 464,50	0,00	0,00	1 464,50	1 250,82	76,18	1 174,64	-19%
60622 - Produits d'entretien	20 907,00	-8 049,86	0,00	12 857,14	11 872,59	48,55	11 824,04	-8%
60624 - Fournitures administratives	252,50	-252,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
61111 - Examens de biologie	18 180,00	-1 180,00	0,00	17 000,00	14 004,49	1 400,00	12 604,49	-25%

(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.



Envoyé en préfecture le 26/06/2026

Reçu en préfecture le 26/06/2026

Publié le 26/06/2026

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_030-DE

webdelib

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.
Compte de résultat

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
61118 - Autres	193 920,00	6 180,00	0,00	200 100,00	229 328,65	22 640,00	206 688,65	4%
606261 - Protections, produits absorbants	65 650,00	0,00	0,00	65 650,00	60 341,89	1 080,00	59 261,89	-9%
606268 - Autres fournitures hôtelières	23 230,00	1 602,43	-4 900,00	19 932,43	17 540,42	28,96	17 511,46	-12%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	1 369 548,89	5 968,80	0,00	1 375 517,69	1 464 706,78	126 475,71	1 338 231,07	-2%
6331 - Versement mobilité	44 498,00	2 628,04	0,00	47 126,04	45 814,00	0,00	45 814,00	-2%
6332 - Allocation logement	12 360,00	735,02	0,00	13 095,02	12 731,00	0,00	12 731,00	-2%
6338 - Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	44 525,00	2 513,24	0,00	47 038,24	45 787,51	0,00	45 787,51	-2%
6421 - Praticiens	14 708,00	2 852,57	0,00	17 560,57	17 796,51	0,00	17 796,51	2%
6428 - Autres	9 401,00	2 530,99	0,00	11 931,99	11 503,29	0,00	11 503,29	-3%
6488 - Autres charges diverses de personnel	59 000,00	-12 000,00	0,00	47 000,00	45 994,98	1 932,29	44 062,69	-6%
64111 - Rémunération principale	1 369 048,00	2 370,67	0,00	1 371 418,67	1 344 951,06	0,00	1 344 951,06	-1%
64112 - Indemnité de résidence	14 018,00	-484,67	0,00	13 533,33	13 290,67	0,00	13 290,67	-1%
64114 - Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	1 752,00	-241,13	0,00	1 510,87	1 475,03	0,00	1 475,03	-2%
64115 - Supplément familial de traitement	9 810,00	-255,45	0,00	9 554,55	9 527,97	0,00	9 527,97	0%
64151 - Rémunération principale	629 598,00	89 667,52	0,00	719 265,52	695 894,96	0,00	695 894,96	-3%
64511 - Cotisations à l'URSSAF	557 142,00	67 311,11	0,00	624 453,11	604 477,00	0,00	604 477,00	-3%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	42 696,00	4 035,45	0,00	46 731,45	44 904,65	0,00	44 904,65	-3%
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	38 396,00	4 143,61	0,00	42 539,61	40 786,00	0,00	40 786,00	-4%

(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.



24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

Compte de résultat

Exercice 2025

CHARGES

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
64515 - Cotisations à la CNRACL	485 568,00	46 691,84	0,00	532 259,84	522 030,21	0,00	522 030,21	-1%
64521 - Cotisations à l'URSSAF	9 102,00	1 575,66	0,00	10 677,66	10 779,00	0,00	10 779,00	1%
64523 - Cotisations aux caisses de retraite	2 483,00	329,40	0,00	2 812,40	2 850,00	0,00	2 850,00	2%
64524 - Cotisations à l'ASEDIC	1 196,00	156,89	0,00	1 352,89	1 367,00	0,00	1 367,00	2%
641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	160 583,00	9 094,07	0,00	169 677,07	166 372,46	4 346,10	162 026,36	-4%
641183 - Prime Grand âge	26 421,00	-1 055,83	0,00	25 365,17	25 019,88	0,00	25 019,88	-1%
641185 - Majoration horaire pour travail de nuit	4 755,00	92,83	0,00	4 847,83	4 863,38	0,00	4 863,38	1%
641186 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	68 705,00	3 586,80	0,00	72 291,80	72 089,24	0,00	72 089,24	0%
641188 - Autres	281 794,00	-41 726,84	0,00	240 067,16	260 073,12	0,00	260 073,12	9%
641582 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	80 511,00	13 569,19	0,00	94 080,19	90 413,72	0,00	90 413,72	-3%
641583 - Prime Grand âge	9 215,00	-1 270,62	0,00	7 944,38	8 059,64	0,00	8 059,64	2%
641585 - Majoration horaire pour travail de nuit	5 617,00	-4 625,26	0,00	991,74	1 017,99	0,00	1 017,99	3%
641586 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	70 671,00	6 638,58	0,00	77 309,58	73 603,72	0,00	73 603,72	-4%
641588 - Autres	161 427,00	9 820,75	0,00	171 247,75	170 798,90	0,00	170 798,90	0%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	4 215 000,00	208 684,43	0,00	4 423 684,43	4 344 272,89	6 278,39	4 337 994,50	-1%
617 - Etudes et recherches	2 000,00	-2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
623 - Publicité, publications, relations publiques	1 000,00	0,00	-136,00	864,00	864,00	0,00	864,00	0%
627 - Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	92,92	0,00	92,92	-

(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

Compte de résultat

Exercice 2025

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	50 000,00	56 000,00	-1 608,00	104 392,00	74 596,19	0,00	74 596,19	-28%
678 - Autres charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	1 875,18	0,00	1 875,18	-
6161 - Multirisques	9 681,21	0,00	710,30	10 391,51	10 391,51	0,00	10 391,51	0%
6163 - Assurance transport	1 762,16	0,00	148,21	1 910,37	1 910,37	0,00	1 910,37	0%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	85,00	65,00	3 185,00	3 335,00	3 270,00	0,00	3 270,00	-1%
6512 - Droits d'utilisation - Informatique en nuage	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	1 209,60	0,00	1 209,60	-39%
6541 - Créances admises en non valeur	0,00	16 603,08	0,00	16 603,08	16 603,08	0,00	16 603,08	0%
6588 - Autres	0,00	34 048,06	0,00	34 048,06	3,25	0,00	3,25	-99%
6611 - Intérêts des emprunts et dettes	102 047,00	0,00	0,00	102 047,00	154 671,21	52 520,05	102 151,16	1%
6815 - Dotations aux provisions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	4 195,73	0,00	4 195,73	-
61353 - Matériel de transport	10 063,63	0,00	-1 000,00	9 063,63	10 307,89	840,86	9 467,03	5%
61357 - Matériel médical	6 600,00	0,00	3 158,00	9 758,00	10 587,06	829,78	9 757,28	0%
61358 - Autres locations mobilières	10 808,00	1 500,00	749,49	13 057,49	17 935,55	4 933,36	13 002,19	0%
61528 - Autres	21 960,00	14 000,00	-655,00	35 305,00	24 503,21	5 414,68	19 088,53	-45%
61551 - Matériel médical	1 500,00	0,00	6,27	1 506,27	2 181,43	675,17	1 506,26	0%
61558 - Autres matériels et outillages	8 000,00	12 780,00	-10 075,00	10 705,00	10 425,66	1 059,51	9 366,15	-12%
61561 - Informatique	18 540,00	0,00	-6 284,27	12 255,73	12 899,35	0,00	12 899,35	6%
61562 - Matériel médical	14 000,00	0,00	0,00	14 000,00	20 434,29	9 300,22	11 134,07	-20%

(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.



24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.
Compte de résultat

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Exercice 2025
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
61568 - Autres	66 000,00	12 000,00	11 801,00	89 801,00	88 980,40	9 272,37	79 708,03	-11%
68112 - Immobilisations corporelles	345 914,00	-7 042,00	0,00	338 872,00	338 871,17	0,00	338 871,17	0%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	671 961,00	137 954,14	0,00	809 915,14	806 809,05	84 846,00	721 963,05	-10%
TOTAL DES CHARGES	6 256 509,89	352 607,37	0,00	6 609 117,26	6 615 788,72	217 600,10	6 398 188,62	-3%
EXCÉDENT	0,00	0,00	0,00	0,00			136 852,58	
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
								12/



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.
Compte de résultat

Exercice 2025
PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
73532 - Part afférente à la dépendance	222 134,57	5 762,42	0,00	227 896,99	184 835,23	27 561,64	157 273,59	-30%
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	2 397 739,04	590 281,45	0,00	2 988 020,49	3 056 436,00	0,00	3 056 436,00	3%
735211 - Part afférente à l'hébergement	13 976,30	139,76	0,00	14 116,06	14 116,06	0,00	14 116,06	0%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	2 703 194,00	27 031,94	0,00	2 730 225,94	2 040 330,76	244 231,31	1 796 099,45	-34%
7352121 - Hébergement permanent des résidents	521 341,44	-249 364,20	0,00	271 977,24	271 977,24	0,00	271 977,24	0%
7352281 - Part afférente à l'hébergement	33 590,00	62 410,00	0,00	96 000,00	1 105 726,30	211 284,13	894 442,17	832%
7352282 - Part afférente à la dépendance	24 557,20	-7 756,66	0,00	16 800,54	81 485,77	4 390,02	77 095,75	359%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	5 916 532,55	428 504,71	0,00	6 345 037,26	6 754 907,36	487 467,10	6 267 440,26	-1%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	68 000,00	0,00	0,00	68 000,00	63 993,38	69,60	63 923,78	-5%
6459 - Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	1 766,09	-1 766,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7085 - Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00	2 194,02	0,00	2 194,02	83%
7087 - Remboursement de frais par les budgets annexes et les comptes de résultat annexes	72 725,00	1 193,60	0,00	73 918,60	80 132,58	8 219,40	71 913,18	-2%
7088 - Autres produits d'activités annexes	87 333,13	-87 333,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7548 - Autres remboursements de frais	37 871,76	12 008,01	0,00	49 879,77	49 879,77	0,00	49 879,77	0%
7588 - Autres produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,51	0,43	0,08	-
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	268 895,98	-75 897,61	0,00	192 998,37	196 200,26	8 289,43	187 910,83	-2%
773 - Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	0,00	0,00	0,00	0,00	6 907,69	0,00	6 907,69	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	28 048,36	0,27	0,00	28 048,63	28 048,36	0,00	28 048,36	0%

(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.
Compte de résultat

Exercice 2025
PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
7718 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,64	0,00	0,64	-
7815 - Reprises sur provisions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400,84	1 700,42	1 700,42	-
78742 - Reprises sur les provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	43 033,00	0,00	0,00	43 033,00	43 033,00	0,00	43 033,00	0%
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	71 081,36	0,27	0,00	71 081,63	81 390,53	1 700,42	79 690,11	13%
TOTAL DES PRODUITS	6 256 509,89	352 607,37	0,00	6 609 117,26	7 032 498,15	497 456,95	6 535 041,20	-1%
DÉFICIT								
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
14/								

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.
Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats/ Titres émis	Mandats/ Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	6 256 509,89	352 607,37	0,00	6 609 117,26	0,00	0,00	6 398 188,62	-3%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	345 914,00	-7 042,00	0,00	338 872,00	343 066,90	0,00	343 066,90	2%
68112 - Immobilisations corporelles	345 914,00	-7 042,00	0,00	338 872,00	338 871,17	0,00	338 871,17	0%
6815 - Dotations aux provisions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	4 195,73	0,00	4 195,73	-
TOTAL I	5 910 595,89	359 649,37	0,00	6 270 245,26	-343 066,90	0,00	6 055 121,72	-3%
TOTAL DES PRODUITS	6 256 509,89	352 607,37	0,00	6 609 117,26	0,00	0,00	6 535 041,20	-1%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	28 048,36	0,27	0,00	28 048,63	28 048,36	0,00	28 048,36	0%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	43 033,00	0,00	0,00	43 033,00	46 433,84	1 700,42	44 733,42	4%
7815 - Reprises sur provisions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400,84	1 700,42	1 700,42	-
78742 - Reprises sur les provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	43 033,00	0,00	0,00	43 033,00	43 033,00	0,00	43 033,00	0%
TOTAL II	6 185 428,53	352 607,10	0,00	6 538 035,63	-74 482,20	-1 700,42	6 462 259,42	-1%
CAF OU IAF	274 832,64	-7 042,27	0,00	267 790,37			407 137,70	53%

(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.



Envoyé en préfecture le 26/06/2026

Reçu en préfecture le 26/06/2026

Publié le 26/06/2026

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_030-DE

webdelib

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

Tableau de financement

Exercice 2025
EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT								-
165 - Dépôts et cautionnements reçus	169 000,00	0,00	0,00	169 000,00	53 435,10	1 923,60	51 511,50	-69%
1641 - Emprunts en euros	175 763,00	0,00	0,00	175 763,00	175 754,83	0,00	175 754,83	0%
1681 - Autres emprunts	5 537,00	0,00	0,00	5 537,00	5 536,09	0,00	5 536,09	0%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	350 300,00	0,00	0,00	350 300,00	234 726,02	1 923,60	232 802,42	-33%
2135 - Installations générales ; agencements; aménagements des constructions (I.G.A.A.C.)	50 000,00	19 999,03	0,00	69 999,03	66 350,11	0,00	66 350,11	-5%
2154 - Matériel et outillage	25 000,00	1 120,43	-2 687,00	23 433,43	18 172,58	0,00	18 172,58	-22%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	20 000,00	-13 882,25	0,00	6 117,75	6 066,01	0,00	6 066,01	0%
2184 - Mobilier	0,00	-0,79	2 687,00	2 686,21	2 686,21	0,00	2 686,21	0%
2188 - Autres immobilisations corporelles	15 973,64	-15 077,17	0,00	896,47	1 341,47	0,00	1 341,47	50%
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	110 973,64	-7 840,75	0,00	103 132,89	94 616,38	0,00	94 616,38	-8%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	461 273,64	-7 840,75	0,00	453 432,89	329 342,40	1 923,60	327 418,80	-27%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00	-5 579,52	0,00	-5 579,52			182 731,56	-3375%

(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.
Tableau de financement

Exercice 2025
RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	274 832,64	-7 042,27	0,00	267 790,37			407 137,70	53%
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	17 441,00	-6 378,00	0,00	11 063,00	11 063,76	0,00	11 063,76	1%
13188 - Autres subventions	0,00	0,00	0,00	0,00	41 800,00	0,00	41 800,00	-
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	17 441,00	-6 378,00	0,00	11 063,00	52 863,76	0,00	52 863,76	378%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	169 000,00	0,00	0,00	169 000,00	50 148,90	0,00	50 148,90	-70%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	169 000,00	0,00	0,00	169 000,00	50 148,90	0,00	50 148,90	-70%
TOTAL TITRE 3 : Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	461 273,64	-13 420,27	0,00	447 853,37	103 012,66	0,00	510 150,36	14%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT								

(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.
BILAN

ACTIF	Exercice 2025			Exercice 2024
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais d'études, de recherche et de développement	37 514,49		37 514,49	37 514,49
Contributions aux investissements communs des GHT				
concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	9 487,56	9 487,56		
et procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	310 838,96	7 960,00	302 878,96	303 873,96
Constructions	12 034 307,12	7 141 713,53	4 892 593,59	5 140 004,48
Installations, matériel et outillage techniques	618 180,49	517 558,19	100 622,30	102 191,92
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations	617 441,08	601 199,93	16 241,15	10 520,43
corporelles				
Immobilisations reçues en affectation				
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations affectées ou mises à disposition				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	13 627 769,70	8 277 919,21	5 349 850,49	5 594 105,28
				18/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.
BILAN

ACTIF	Exercice 2025			Exercice 2024
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN COURS				
. Matières premières				
. Autres approvisionnements				
. En cours de production de biens				
. Produits				
. Marchandises				
. Autres stocks				
CRÉANCES D'EXPLOITATION				
. Usagers	734 373,06	23 556,06	710 817,00	775 725,92
. Caisse pivot				
. Autres tiers payants	43 747,89		43 747,89	37 110,95
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres				
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	1 543 916,85		1 543 916,85	1 220 036,09
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	2 322 037,80	23 556,06	2 298 481,74	2 032 872,96
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer ou à régulariser	10 508,76		10 508,76	1 141,85
Ecart de conversion Actif				
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (III)	10 508,76		10 508,76	1 141,85
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	15 960 316,26	8 301 475,27	7 658 840,99	7 628 120,09
				19/



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.
BILAN

PASSIF	Exercice 2025	Exercice 2024
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	2 535 964,39	2 524 900,63
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	636 903,38	636 903,38
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Réserve de compensation des déficits	34 647,18	34 647,18
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire	2 013 115,07	2 423 823,84
Report à nouveau déficitaire	-1 924 224,93	-2 129 387,79
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	136 852,58	-205 545,91
Subventions d'investissement	441 765,20	428 013,56
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	47 736,47	47 736,47
Autres provisions réglementées	636 988,40	680 021,40
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	4 559 747,74	4 441 112,76
		20/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.
BILAN

PASSIF	Exercice 2025	Exercice 2024
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	25 042,74	22 547,43
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)	25 042,74	22 547,43
DETTES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	2 454 653,45	2 630 408,28
Emprunts et dettes financières divers	237 110,24	247 481,44
Crédits et lignes de trésorerie		
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues	16 476,04	2 589,90
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	242 367,82	158 807,78
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 050,42	6 050,42
Fonds déposés par les usagers, les hébergés		
Autres	101 920,15	108 507,20
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	3 058 578,12	3 153 845,02
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	15 472,39	10 614,88
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	15 472,39	10 614,88
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	7 658 840,99	7 628 120,09
		21/

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

RESULTATS

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	74 107,20	74 478,05
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	6 267 440,26	5 887 619,06
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations		
Reprises sur amortissements et provisions	1 700,42	7 048,29
Transferts de charges		
Autres produits	49 879,85	37 872,89
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	6 393 127,73	6 007 018,29
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'autres approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	497 482,35	484 009,18
Services extérieurs et autres	1 023 206,41	1 041 703,17
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	104 332,51	104 373,30
- autres		
Charges de personnel		
- salaires et traitements	2 942 544,35	2 985 088,48
- charges sociales	1 227 193,86	1 175 812,82
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	338 871,17	352 183,28
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges	4 195,73	3 338,33
Autres charges	17 815,93	1 211,49
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	6 155 642,31	6 147 720,05
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	237 485,42	-140 701,76
		22/



24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

RESULTATS

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	102 151,16	109 248,28
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	102 151,16	109 248,28
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-102 151,16	-109 248,28
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	135 334,26	-249 950,04
		23/

RESULTATS

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	0,64	146,00
- exercices antérieurs	6 907,69	3 900,04
Sur opérations en capital	28 048,36	28 048,36
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées	43 033,00	43 033,00
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	77 989,69	75 127,40
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	1 875,18	
- exercices antérieurs	74 596,19	30 723,27
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	76 471,37	30 723,27
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	1 518,32	44 404,13
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	6 471 117,42	6 082 145,69
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	6 334 264,84	6 287 691,60
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	136 852,58	-205 545,91
		24/

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2025

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		2 019 697,04				11 063,76		2 030 760,80		2 030 760,80
10228	Autres complt de dotation Etat		7 567,18						7 567,18		7 567,18
	Sous Total compte 1022		2 027 264,22				11 063,76		2 038 327,98		2 038 327,98
1023	Compléments dotation org autre que Etat		497 636,41						497 636,41		497 636,41
	Sous Total compte 102		2 524 900,63				11 063,76		2 535 964,39		2 535 964,39
10682	Réserve affectée à l'investissement		636 903,38						636 903,38		636 903,38
106861	Services de l'article R314-74 du CASF		9 021,35						9 021,35		9 021,35
1068631	EHPAD en attente de CPOM-hébergement		25 625,83						25 625,83		25 625,83
	Sous Total compte 106863		25 625,83						25 625,83		25 625,83
	Sous Total compte 10686		34 647,18						34 647,18		34 647,18
	Sous Total compte 1068		671 550,56						671 550,56		671 550,56
	Sous Total compte 106		671 550,56						671 550,56		671 550,56
	Sous Total compte 10		3 196 451,19				11 063,76		3 207 514,95		3 207 514,95
11032	EHPAD en attente CPOM-dépendance et soin		2 423 823,84	410 708,77				410 708,77	2 423 823,84		2 013 115,07
	Sous Total compte 1103		2 423 823,84	410 708,77				410 708,77	2 423 823,84		2 013 115,07
	Sous Total compte 110		2 423 823,84	410 708,77				410 708,77	2 423 823,84		2 013 115,07
11931	EHPAD en attente de CPOM - hébergement	2 129 387,79			205 162,86			2 129 387,79	205 162,86	1 924 224,93	
	Sous Total compte 1193	2 129 387,79			205 162,86			2 129 387,79	205 162,86	1 924 224,93	
	Sous Total compte 119	2 129 387,79			205 162,86			2 129 387,79	205 162,86	1 924 224,93	
25/											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2025

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 11	2 129 387,79	2 423 823,84	410 708,77	205 162,86			2 540 096,56	2 628 986,70		88 890,14
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)	205 545,91			205 545,91			205 545,91	205 545,91		0,00
	Sous Total compte 12	205 545,91			205 545,91			205 545,91	205 545,91		0,00
13188	Autres subv		681 762,51				41 800,00		723 562,51		723 562,51
	Sous Total compte 1318		681 762,51				41 800,00		723 562,51		723 562,51
	Sous Total compte 131		681 762,51				41 800,00		723 562,51		723 562,51
13988	Autres subventions	253 748,95		28 048,36				281 797,31		281 797,31	
	Sous Total compte 1398	253 748,95		28 048,36				281 797,31		281 797,31	
	Sous Total compte 139	253 748,95		28 048,36				281 797,31		281 797,31	
	Sous Total compte 13	253 748,95	681 762,51	28 048,36			41 800,00	281 797,31	723 562,51		441 765,20
1412	Prov réglté BFR-dotation aut tarificatio		47 736,47						47 736,47		47 736,47
	Sous Total compte 141		47 736,47						47 736,47		47 736,47
142	Provisions réglmentées pour renouv immob		680 021,40	43 033,00				43 033,00	680 021,40		636 988,40
	Sous Total compte 14		727 757,87	43 033,00				43 033,00	727 757,87		684 724,87
1588	Autres provisions pour charges		22 547,43	1 700,42	4 195,73			1 700,42	26 743,16		25 042,74
	Sous Total compte 158		22 547,43	1 700,42	4 195,73			1 700,42	26 743,16		25 042,74
	Sous Total compte 15		22 547,43	1 700,42	4 195,73			1 700,42	26 743,16		25 042,74
1641	Emprunts en euros		2 630 408,28			175 754,83		175 754,83	2 630 408,28		2 454 653,45
	Sous Total compte 164		2 630 408,28			175 754,83		175 754,83	2 630 408,28		2 454 653,45
26/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2025

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
165	Dépôts et cautionnements reçus		166 721,79			53 435,10	52 072,50	53 435,10	218 794,29		165 359,19
1681	Autres emprunts		28 239,60			5 536,09		5 536,09	28 239,60		22 703,51
1688	Intérêts courus		52 520,05	52 520,05	49 047,54			52 520,05	101 567,59		49 047,54
	Sous Total compte 168		80 759,65	52 520,05	49 047,54	5 536,09		58 056,14	129 807,19		71 751,05
	Sous Total compte 16		2 877 889,72	52 520,05	49 047,54	234 726,02	52 072,50	287 246,07	2 979 009,76		2 691 763,69
	Total classe 1	2 588 682,65	9 930 232,56	536 010,60	463 952,04	234 726,02	104 936,26	3 359 419,27	10 499 120,86	2 206 022,24	9 345 723,83
2031	Frais d'études	14 785,08						14 785,08		14 785,08	
2033	Frais d'insertion	22 729,41						22 729,41		22 729,41	
	Sous Total compte 203	37 514,49						37 514,49		37 514,49	
205	Concessions et droits similaires, brevet	9 487,56						9 487,56		9 487,56	
	Sous Total compte 20	47 002,05						47 002,05		47 002,05	
211	Terrains	300 879,86						300 879,86		300 879,86	
212	Agencet amégat terrains plantations	9 959,10						9 959,10		9 959,10	
21311	Bâtiments publics	5 926 287,08						5 926 287,08		5 926 287,08	
	Sous Total compte 2131	5 926 287,08						5 926 287,08		5 926 287,08	
2135	Instal gales agencet amégts const IGAAC	6 041 669,93				66 350,11		6 108 020,04		6 108 020,04	
	Sous Total compte 213	11 967 957,01				66 350,11		12 034 307,12		12 034 307,12	
2154	Matériel et outillage	600 007,91				18 172,58		618 180,49		618 180,49	
	Sous Total compte 215	600 007,91				18 172,58		618 180,49		618 180,49	



Envoyé en préfecture le 26/06/2026

Reçu en préfecture le 26/06/2026

Publié le 26/06/2026

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_030-DE

webdelib

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2183	Matériel de bureau et matér informatique	43 838,77				6 066,01		49 904,78		49 904,78	
2184	Mobilier	468 557,20				2 686,21		471 243,41		471 243,41	
2188	Autres immobilisations corporelles	94 951,42				1 341,47		96 292,89		96 292,89	
	Sous Total compte 218	607 347,39				10 093,69		617 441,08		617 441,08	
	Sous Total compte 21	13 486 151,27				94 616,38		13 580 767,65		13 580 767,65	
2805	Concessions et droits similaires, brevet		9 487,56						9 487,56		9 487,56
	Sous Total compte 280		9 487,56						9 487,56		9 487,56
2812	Agencet amégat terr plantations à demeure		6 965,00		995,00				7 960,00		7 960,00
28131	Bâtiments		4 206 974,17		110 395,00				4 317 369,17		4 317 369,17
28135	I.G.A.A.C.		2 620 978,36		203 366,00				2 824 344,36		2 824 344,36
	Sous Total compte 2813		6 827 952,53		313 761,00				7 141 713,53		7 141 713,53
28154	Matériel et outillage		497 815,99	2,04	19 744,24			2,04	517 560,23		517 558,19
	Sous Total compte 2815		497 815,99	2,04	19 744,24			2,04	517 560,23		517 558,19
28183	Matériel de bureau et matériel informati		41 840,79		1 172,40				43 013,19		43 013,19
28184	Mobilier		464 159,62		2 169,57				466 329,19		466 329,19
28188	Autres immobilisations corporelles		90 826,55		1 031,00				91 857,55		91 857,55
	Sous Total compte 2818		596 826,96		4 372,97				601 199,93		601 199,93
	Sous Total compte 281		7 929 560,48	2,04	338 873,21			2,04	8 268 433,69		8 268 431,65
	Sous Total compte 28		7 939 048,04	2,04	338 873,21			2,04	8 277 921,25		8 277 919,21
28/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2025

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 2	13 533 153,32	7 939 048,04	2,04	338 873,21	94 616,38		13 627 771,74	8 277 921,25	13 627 769,70	8 277 919,21
4011	Fournisseurs		295,78	1 482 372,50	1 483 151,80			1 482 372,50	1 483 447,58		1 075,08
	Sous Total compte 401		295,78	1 482 372,50	1 483 151,80			1 482 372,50	1 483 447,58		1 075,08
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			94 616,38	94 616,38			94 616,38	94 616,38		0,00
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		6 050,42						6 050,42		6 050,42
	Sous Total compte 4047		6 050,42						6 050,42		6 050,42
	Sous Total compte 404		6 050,42	94 616,38	94 616,38			94 616,38	100 666,80		6 050,42
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		158 512,00	158 512,00	241 292,74			158 512,00	399 804,74		241 292,74
	Sous Total compte 40		164 858,20	1 735 500,88	1 819 060,92			1 735 500,88	1 983 919,12		248 418,24
4111	Usagers	348 700,74		2 149 280,36	2 233 669,00			2 497 981,10	2 233 669,00	264 312,10	
4114	Départements	16 222,57		914 703,33	918 853,20			930 925,90	918 853,20	12 072,70	
	Sous Total compte 411	364 923,31		3 063 983,69	3 152 522,20			3 428 907,00	3 152 522,20	276 384,80	
4152	Créances irrécouvrables admises			16 603,08	16 603,08			16 603,08	16 603,08		0,00
	Sous Total compte 415			16 603,08	16 603,08			16 603,08	16 603,08		0,00
4161	Usagers	55 624,63		103 636,01	113 769,29			159 260,64	113 769,29	45 491,35	
4164	Départements	20 888,38		59 186,54	48 399,73			80 074,92	48 399,73	31 675,19	
	Sous Total compte 416	76 513,01		162 822,55	162 169,02			239 335,56	162 169,02	77 166,54	
418	Redevables ; produits à recevoir	394 956,61		424 569,61	394 956,61			819 526,22	394 956,61	424 569,61	
419171	Provision versée par hébergés en attente		2 589,90	14 142,45	11 973,55			14 142,45	14 563,45		421,00
29/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2025

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
419172	Contribut hébergés admis à aide sociale			401 334,26	417 389,30			401 334,26	417 389,30		16 055,04
	Sous Total compte 41917		2 589,90	415 476,71	429 362,85			415 476,71	431 952,75		16 476,04
	Sous Total compte 4191		2 589,90	415 476,71	429 362,85			415 476,71	431 952,75		16 476,04
	Sous Total compte 419		2 589,90	415 476,71	429 362,85			415 476,71	431 952,75		16 476,04
	Sous Total compte 41	836 392,93	2 589,90	4 083 455,64	4 155 613,76			4 919 848,57	4 158 203,66	761 644,91	
421	Personnel - rémunérations dues			2 365 317,80	2 365 317,80			2 365 317,80	2 365 317,80		0,00
	Sous Total compte 42			2 365 317,80	2 365 317,80			2 365 317,80	2 365 317,80		0,00
431	Sécurite sociale			1 090 966,92	1 090 966,92			1 090 966,92	1 090 966,92		0,00
437	Autres organismes sociaux			796 492,65	796 492,65			796 492,65	796 492,65		0,00
	Sous Total compte 43			1 887 459,57	1 887 459,57			1 887 459,57	1 887 459,57		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			42 130,94	42 130,94			42 130,94	42 130,94		0,00
	Sous Total compte 442			42 130,94	42 130,94			42 130,94	42 130,94		0,00
44311	Op part Contrib versées par les hébergés		103 445,39	413 045,09	402 118,47			413 045,09	505 563,86		92 518,77
443121	Ressources encaissées par le comptable		1 002,88	12 279,42	12 301,68			12 279,42	13 304,56		1 025,14
443122	Ress à reverser par cpt à collect assist		2 224,76	13 324,90	13 440,42			13 324,90	15 665,18		2 340,28
	Sous Total compte 44312		3 227,64	25 604,32	25 742,10			25 604,32	28 969,74		3 365,42
	Sous Total compte 4431		106 673,03	438 649,41	427 860,57			438 649,41	534 533,60		95 884,19
443221	Recettes- Amiable			11 063,76	11 063,76			11 063,76	11 063,76		0,00
	Sous Total compte 44322			11 063,76	11 063,76			11 063,76	11 063,76		0,00
30/											

Envoyé en préfecture le 26/06/2026

Reçu en préfecture le 26/06/2026

Publié le 26/06/2026

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_030-DE

webdelib

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 4432			11 063,76	11 063,76			11 063,76	11 063,76		0,00
	Sous Total compte 443		106 673,03	449 713,17	438 924,33			449 713,17	545 597,36		95 884,19
4478	Autres impôts et taxes			3 373,28	3 373,28			3 373,28	3 373,28		0,00
	Sous Total compte 447			3 373,28	3 373,28			3 373,28	3 373,28		0,00
	Sous Total compte 44		106 673,03	495 217,39	484 428,55			495 217,39	591 101,58		95 884,19
451008	Compte de rattachement avec le BP	1 214 219,07		6 552 726,93	6 226 126,21			7 766 946,00	6 226 126,21	1 540 819,79	
	Sous Total compte 451	1 214 219,07		6 552 726,93	6 226 126,21			7 766 946,00	6 226 126,21	1 540 819,79	
	Sous Total compte 45	1 214 219,07		6 552 726,93	6 226 126,21			7 766 946,00	6 226 126,21	1 540 819,79	
46321	Fonds reçus ou dépos hospital hébergés			1 485,00	1 485,00			1 485,00	1 485,00		0,00
	Sous Total compte 4632			1 485,00	1 485,00			1 485,00	1 485,00		0,00
	Sous Total compte 463			1 485,00	1 485,00			1 485,00	1 485,00		0,00
466	Excédents de versement		0,64	16 941,26	21 197,58			16 941,26	21 198,22		4 256,96
4671	Autres comptes créditeurs		1 833,53	63 091,18	63 036,65			63 091,18	64 870,18		1 779,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	5 644,32		76 764,72	80 019,67			82 409,04	80 019,67	2 389,37	
46726	Débiteurs divers - Contentieux	172,70		740,97	205,98			913,67	205,98	707,69	
	Sous Total compte 4672	5 817,02		77 505,69	80 225,65			83 322,71	80 225,65	3 097,06	
	Sous Total compte 467	5 817,02	1 833,53	140 596,87	143 262,30			146 413,89	145 095,83	1 318,06	
	Sous Total compte 46	5 817,02	1 834,17	159 023,13	165 944,88			164 840,15	167 779,05		2 938,90
4711	Versements des régisseurs		1 953,60	40 972,60	39 019,00			40 972,60	40 972,60		0,00
											31/



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2025

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4712	Virements réimputés			1 882,00	1 882,00			1 882,00	1 882,00		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		40,00	3 501 463,29	3 501 516,59			3 501 463,29	3 501 556,59		93,30
471411	Excédents à réimputer-personne physiques		122,28	70 318,59	80 622,49			70 318,59	80 744,77		10 426,18
471412	Excédents à réimputer - personnes morales			69,60	69,60			69,60	69,60		0,00
	Sous Total compte 47141		122,28	70 388,19	80 692,09			70 388,19	80 814,37		10 426,18
	Sous Total compte 4714		122,28	70 388,19	80 692,09			70 388,19	80 814,37		10 426,18
47171	Recettes relevé BDF- Hors Héra		8 314,00	189 157,23	182 705,05			189 157,23	191 019,05		1 861,82
	Sous Total compte 4717		8 314,00	189 157,23	182 705,05			189 157,23	191 019,05		1 861,82
4718	Autres recettes à régulariser		185,00	54 550,28	57 456,37			54 550,28	57 641,37		3 091,09
	Sous Total compte 471		10 614,88	3 858 413,59	3 863 271,10			3 858 413,59	3 873 885,98		15 472,39
4721	Dépenses régl sans mandatement préalable			281 096,10	281 096,10			281 096,10	281 096,10		0,00
4722	Com bancaires en instance de mdt CB			92,92	92,92			92,92	92,92		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser	971,14		39 653,69	40 624,83			40 624,83	40 624,83		0,00
	Sous Total compte 472	971,14		320 842,71	321 813,85			321 813,85	321 813,85		0,00
4781	Frais de poursuites rattachés		170,71					170,71		170,71	
	Sous Total compte 478		170,71					170,71		170,71	
	Sous Total compte 47	1 141,85	10 614,88	4 179 256,30	4 185 084,95			4 180 398,15	4 195 699,83		15 301,68
491	Dépréciat comptes de redevables		23 556,06						23 556,06		23 556,06
	Sous Total compte 49		23 556,06						23 556,06		23 556,06
32/											

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2025

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D. Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 4	2 057 570,87	310 126,24	21 457 957,64	21 289 036,64			23 515 528,51	21 599 162,88	2 322 208,51	405 842,88
51172	Chèques impayés			6 722,91	6 722,91			6 722,91	6 722,91		0,00
51178	Autres valeurs impayées			17 838,36	17 838,36			17 838,36	17 838,36		0,00
	Sous Total compte 5117			24 561,27	24 561,27			24 561,27	24 561,27		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			295 833,35	295 833,35			295 833,35	295 833,35		0,00
	Sous Total compte 511			320 394,62	320 394,62			320 394,62	320 394,62		0,00
	Sous Total compte 51			320 394,62	320 394,62			320 394,62	320 394,62		0,00
580	Opérations d'ordre budgétaires			19 692,05	9 354,00			19 692,05	9 354,00	10 338,05	
588	Autres virements internes			38 511,94	38 511,94			38 511,94	38 511,94		0,00
	Sous Total compte 58			58 203,99	47 865,94			58 203,99	47 865,94	10 338,05	
	Total classe 5			378 598,61	368 260,56			378 598,61	368 260,56	10 338,05	
60611	Eau et assainissement					63 072,00	7 522,00	63 072,00	7 522,00	55 550,00	
60612	Energie, électricité					73 460,00	7 300,00	73 460,00	7 300,00	66 160,00	
60613	Chauffage					48 179,69	4 700,00	48 179,69	4 700,00	43 479,69	
	Sous Total compte 6061					184 711,69	19 522,00	184 711,69	19 522,00	165 189,69	
60621	Combustibles et carburants					1 250,82	76,18	1 250,82	76,18	1 174,64	
60622	Produits d'entretien					11 872,59	48,55	11 872,59	48,55	11 824,04	
606261	Protections, produits absorbants					60 341,89	1 080,00	60 341,89	1 080,00	59 261,89	
606268	Autres fournitures hôtelières					17 540,42	28,96	17 540,42	28,96	17 511,46	
33/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2025

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 60626					77 882,31	1 108,96	77 882,31	1 108,96	76 773,35	
	Sous Total compte 6062					91 005,72	1 233,69	91 005,72	1 233,69	89 772,03	
6063	Alimentation					228 973,43	25 661,27	228 973,43	25 661,27	203 312,16	
6066	Fournitures médicales					38 426,67	11 906,48	38 426,67	11 906,48	26 520,19	
6068	Autres achats non stockés matières fournit					16 691,14	4 002,86	16 691,14	4 002,86	12 688,28	
	Sous Total compte 606					559 808,65	62 326,30	559 808,65	62 326,30	497 482,35	
	Sous Total compte 60					559 808,65	62 326,30	559 808,65	62 326,30	497 482,35	
61111	Examens de biologie					14 004,49	1 400,00	14 004,49	1 400,00	12 604,49	
61118	Autres					229 328,65	22 640,00	229 328,65	22 640,00	206 688,65	
	Sous Total compte 6111					243 333,14	24 040,00	243 333,14	24 040,00	219 293,14	
	Sous Total compte 611					243 333,14	24 040,00	243 333,14	24 040,00	219 293,14	
61353	Matériel de transport					10 307,89	840,86	10 307,89	840,86	9 467,03	
61357	Matériel médical					10 587,06	829,78	10 587,06	829,78	9 757,28	
61358	Autres locations mobilières					17 935,55	4 933,36	17 935,55	4 933,36	13 002,19	
	Sous Total compte 6135					38 830,50	6 604,00	38 830,50	6 604,00	32 226,50	
	Sous Total compte 613					38 830,50	6 604,00	38 830,50	6 604,00	32 226,50	
61528	Autres					24 503,21	5 414,68	24 503,21	5 414,68	19 088,53	
	Sous Total compte 6152					24 503,21	5 414,68	24 503,21	5 414,68	19 088,53	
61551	Matériel médical					2 181,43	675,17	2 181,43	675,17	1 506,26	



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2025

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
61558	Autres matériels et outillages					10 425,66	1 059,51	10 425,66	1 059,51	9 366,15	
	Sous Total compte 6155					12 607,09	1 734,68	12 607,09	1 734,68	10 872,41	
61561	Informatique					12 899,35		12 899,35		12 899,35	
61562	Matériel médical					20 434,29	9 300,22	20 434,29	9 300,22	11 134,07	
61568	Autres					88 980,40	9 272,37	88 980,40	9 272,37	79 708,03	
	Sous Total compte 6156					122 314,04	18 572,59	122 314,04	18 572,59	103 741,45	
	Sous Total compte 615					159 424,34	25 721,95	159 424,34	25 721,95	133 702,39	
6161	Multirisques					10 391,51		10 391,51		10 391,51	
6163	Assurance transport					1 910,37		1 910,37		1 910,37	
	Sous Total compte 616					12 301,88		12 301,88		12 301,88	
6184	Concours divers (cotisations ...)					3 270,00		3 270,00		3 270,00	
	Sous Total compte 618					3 270,00		3 270,00		3 270,00	
	Sous Total compte 61					457 159,86	56 365,95	457 159,86	56 365,95	400 793,91	
623	Publicité publications relations publicu					864,00		864,00		864,00	
6241	Transports de biens					2 053,14	670,80	2 053,14	670,80	1 382,34	
	Sous Total compte 624					2 053,14	670,80	2 053,14	670,80	1 382,34	
6251	Voyages et déplacements					450,28		450,28		450,28	
6257	Réceptions					5 092,33	1 112,93	5 092,33	1 112,93	3 979,40	
	Sous Total compte 625					5 542,61	1 112,93	5 542,61	1 112,93	4 429,68	



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2025

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6262	Frais de télécommunication					3 334,12	29,43	3 334,12	29,43	3 304,69	
	Sous Total compte 626					3 334,12	29,43	3 334,12	29,43	3 304,69	
627	Services bancaires et assimilés					92,92		92,92		92,92	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieu					72 301,97	9 259,29	72 301,97	9 259,29	63 042,68	
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					262 642,58	20 724,80	262 642,58	20 724,80	241 917,78	
6287	Remboursement de frais					279 156,00		279 156,00		279 156,00	
6288	Autres					36 534,57	8 312,16	36 534,57	8 312,16	28 222,41	
	Sous Total compte 628					650 635,12	38 296,25	650 635,12	38 296,25	612 338,87	
	Sous Total compte 62					662 521,91	40 109,41	662 521,91	40 109,41	622 412,50	
6331	Versement mobilité					45 814,00		45 814,00		45 814,00	
6332	Alloc logement					12 731,00		12 731,00		12 731,00	
6338	Autres impots taxes et assimilés sur rém					45 787,51		45 787,51		45 787,51	
	Sous Total compte 633					104 332,51		104 332,51		104 332,51	
	Sous Total compte 63					104 332,51		104 332,51		104 332,51	
64111	Rémunération principale					1 344 951,06		1 344 951,06		1 344 951,06	
64112	Indemnité de résidence					13 290,67		13 290,67		13 290,67	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					1 475,03		1 475,03		1 475,03	
64115	Supplément familial de traitement					9 527,97		9 527,97		9 527,97	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					166 372,46	4 346,10	166 372,46	4 346,10	162 026,36	
36/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2025

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D. Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
641183	Prime Grand âge					25 019,88		25 019,88		25 019,88	
641185	Majoration horaire pour travail de nuit					4 863,38		4 863,38		4 863,38	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					72 089,24		72 089,24		72 089,24	
641188	Autres					260 073,12		260 073,12		260 073,12	
	Sous Total compte 64118					528 418,08	4 346,10	528 418,08	4 346,10	524 071,98	
	Sous Total compte 6411					1 897 662,81	4 346,10	1 897 662,81	4 346,10	1 893 316,71	
64151	Rémunération principale					695 894,96		695 894,96		695 894,96	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					90 413,72		90 413,72		90 413,72	
641583	Prime Grand âge					8 059,64		8 059,64		8 059,64	
641585	Majoration horaire pour travail de nuit					1 017,99		1 017,99		1 017,99	
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des					73 603,72		73 603,72		73 603,72	
641588	Autres					170 798,90		170 798,90		170 798,90	
	Sous Total compte 64158					343 893,97		343 893,97		343 893,97	
	Sous Total compte 6415					1 039 788,93		1 039 788,93		1 039 788,93	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi					69,60	63 993,38	69,60	63 993,38		63 923,78
	Sous Total compte 641					2 937 521,34	68 339,48	2 937 521,34	68 339,48	2 869 181,86	
6421	Praticiens					17 796,51		17 796,51		17 796,51	
6428	Autres					11 503,29		11 503,29		11 503,29	
	Sous Total compte 642					29 299,80		29 299,80		29 299,80	
37/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2025

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64511	Cotisations à l'URSSAF					604 477,00		604 477,00		604 477,00	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					44 904,65		44 904,65		44 904,65	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					40 786,00		40 786,00		40 786,00	
64515	Cotisations à la CNRACL					522 030,21		522 030,21		522 030,21	
	Sous Total compte 6451					1 212 197,86		1 212 197,86		1 212 197,86	
64521	Cotisations à l'URSSAF					10 779,00		10 779,00		10 779,00	
64523	Cotisations aux caisses de retraite					2 850,00		2 850,00		2 850,00	
64524	Cotisations à l'ASSEDIC					1 367,00		1 367,00		1 367,00	
	Sous Total compte 6452					14 996,00		14 996,00		14 996,00	
	Sous Total compte 645					1 227 193,86		1 227 193,86		1 227 193,86	
6488	Autres charges diverses de personnel					45 994,98	1 932,29	45 994,98	1 932,29	44 062,69	
	Sous Total compte 648					45 994,98	1 932,29	45 994,98	1 932,29	44 062,69	
	Sous Total compte 64					4 240 009,98	70 271,77	4 240 009,98	70 271,77	4 169 738,21	
6512	Droits d'utilisation - Informatique en n					1 209,60		1 209,60		1 209,60	
	Sous Total compte 651					1 209,60		1 209,60		1 209,60	
6541	Créances admises en non valeur					16 603,08		16 603,08		16 603,08	
	Sous Total compte 654					16 603,08		16 603,08		16 603,08	
6588	Autres					3,25		3,25		3,25	
	Sous Total compte 658					3,25		3,25		3,25	
38/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2025

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6611	Sous Total compte 65					17 815,93		17 815,93		17 815,93	
	Intérêts des emprunts et dettes					154 671,21	52 520,05	154 671,21	52 520,05	102 151,16	
	Sous Total compte 661					154 671,21	52 520,05	154 671,21	52 520,05	102 151,16	
	Sous Total compte 66					154 671,21	52 520,05	154 671,21	52 520,05	102 151,16	
673	Titres annulés exercices antérieurs					74 596,19		74 596,19		74 596,19	
678	Autres charges exceptionnelles					1 875,18		1 875,18		1 875,18	
	Sous Total compte 67					76 471,37		76 471,37		76 471,37	
68112	Immob corporelles					338 871,17		338 871,17		338 871,17	
	Sous Total compte 6811					338 871,17		338 871,17		338 871,17	
6815	Dot prov d'exploitation					4 195,73		4 195,73		4 195,73	
	Sous Total compte 681					343 066,90		343 066,90		343 066,90	
	Sous Total compte 68					343 066,90		343 066,90		343 066,90	
	Total classe 6					6 615 858,32	281 593,48	6 615 858,32	281 593,48	6 398 188,62	63 923,78
7085	Prestations delivrées aux usagers accom						2 194,02		2 194,02		2 194,02
7087	Remboursement de frais par les budgets a					8 219,40	80 132,58	8 219,40	80 132,58		71 913,18
	Sous Total compte 708					8 219,40	82 326,60	8 219,40	82 326,60		74 107,20
	Sous Total compte 70					8 219,40	82 326,60	8 219,40	82 326,60		74 107,20
735111	Hébergnt permant résidents régim oblig SS						3 056 436,00		3 056 436,00		3 056 436,00
	Sous Total compte 73511						3 056 436,00		3 056 436,00		3 056 436,00
39/											

Envoyé en préfecture le 26/06/2026

Reçu en préfecture le 26/06/2026

Publié le 26/06/2026

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_030-DE

webdelib

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2025

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 7351						3 056 436,00		3 056 436,00		3 056 436,00
735211	Part afférente à l'hébergement						14 116,06		14 116,06		14 116,06
7352121	Hébergement permanent des résidents						271 977,24		271 977,24		271 977,24
	Sous Total compte 735212						271 977,24		271 977,24		271 977,24
	Sous Total compte 73521						286 093,30		286 093,30		286 093,30
7352281	Part afférente à l'hébergement					211 284,13	1 105 726,30	211 284,13	1 105 726,30		894 442,17
7352282	Part afférente à la dépendance					4 390,02	81 485,77	4 390,02	81 485,77		77 095,75
	Sous Total compte 735228					215 674,15	1 187 212,07	215 674,15	1 187 212,07		971 537,92
	Sous Total compte 73522					215 674,15	1 187 212,07	215 674,15	1 187 212,07		971 537,92
	Sous Total compte 7352					215 674,15	1 473 305,37	215 674,15	1 473 305,37		1 257 631,22
735311	Tarifs journaliers socle de prestations					244 231,31	2 040 330,76	244 231,31	2 040 330,76		1 796 099,45
	Sous Total compte 73531					244 231,31	2 040 330,76	244 231,31	2 040 330,76		1 796 099,45
73532	Part afférente à la dépendance					27 561,64	184 835,23	27 561,64	184 835,23		157 273,59
	Sous Total compte 7353					271 792,95	2 225 165,99	271 792,95	2 225 165,99		1 953 373,04
	Sous Total compte 735					487 467,10	6 754 907,36	487 467,10	6 754 907,36		6 267 440,26
	Sous Total compte 73					487 467,10	6 754 907,36	487 467,10	6 754 907,36		6 267 440,26
7548	Autres remboursements de frais						49 879,77		49 879,77		49 879,77
	Sous Total compte 754						49 879,77		49 879,77		49 879,77
7588	Autres produits divers de gestion couran					0,43	0,51	0,43	0,51		0,08
40/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
Arrêtée à la date du 31/12/2025

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 758					0,43	0,51	0,43	0,51		0,08
	Sous Total compte 75					0,43	49 880,28	0,43	49 880,28		49 879,85
7718	Autres						0,64		0,64		0,64
	Sous Total compte 771						0,64		0,64		0,64
773	Mdts annulés (ex ant) ou atteints déchéa						6 907,69		6 907,69		6 907,69
777	Quote-part des subv d'investisSEM						28 048,36		28 048,36		28 048,36
	Sous Total compte 77						34 956,69		34 956,69		34 956,69
7815	Reprises sur provisions exploitation					1 700,42	3 400,84	1 700,42	3 400,84		1 700,42
	Sous Total compte 781					1 700,42	3 400,84	1 700,42	3 400,84		1 700,42
78742	Reprises prov régit renouvellement immob						43 033,00		43 033,00		43 033,00
	Sous Total compte 7874						43 033,00		43 033,00		43 033,00
	Sous Total compte 787						43 033,00		43 033,00		43 033,00
	Sous Total compte 78					1 700,42	46 433,84	1 700,42	46 433,84		44 733,42
	Total classe 7					497 387,35	6 968 504,77	497 387,35	6 968 504,77		6 471 117,42
	Total général	18 179 406,84	18 179 406,84	22 372 568,89	22 460 122,45	7 442 588,07	7 355 034,51	47 994 563,80	47 994 563,80	24 564 527,12	24 564 527,12
41/											

Balance des valeurs inactives
Arrêtée à la date du 31/12/2025

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D. Exercice 2025

DESIGNATION DES COMPTES N° intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861							0,00	0,00
Portefeuille								
tickets degeorges	960,00	0,00	960,00	0,00	360,00	360,00	600,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 861	960,00	0,00	960,00	0,00	360,00	360,00	600,00	0,00
862							0,00	0,00
Correspondant								
tickets degeorges	1 546,00	360,00	1 906,00	0,00	469,00	469,00	1 437,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 862	1 546,00	360,00	1 906,00	0,00	469,00	469,00	1 437,00	0,00
863							0,00	0,00
Prise en charge titre et valeur								
tickets degeorges	0,00	469,00	469,00	2 506,00	0,00	2 506,00	0,00	2 037,00
SOUS-TOTAL COMPTE 863	0,00	469,00	469,00	2 506,00	0,00	2 506,00	0,00	2 037,00
TOTAUX	2 506,00	829,00	3 335,00	2 506,00	829,00	3 335,00	2 037,00	2 037,00
								41/

Envoyé en préfecture le 26/06/2026

Reçu en préfecture le 26/06/2026

Publié le 26/06/2026

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_030-DE

webdelib

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2024 AU COURS DE L'EXERCICE 2025

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

Exercice 2025

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2024 (2)	REPORT A NOUVEAU 2024 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2024 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
dépendances et soins	-410 708,77	2 423 823,84		2 013 115,07
hébergement	205 162,86		-2 129 387,79	-1 924 224,93
(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale). (2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit. (3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire. Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale"). (6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.				
				43/

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2024 AU COURS DE L'EXERCICE 2025

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D. Exercice 2025

INTITULÉ DU CR (1)	C/10682 Investissement (5)	C/10685 Réserve de trésorerie (6)	C/10686 Réserve de compensation (7)	C/10687 Réserve de compensation des charges d'amortissement (8)	C/110 RAN excédentaire (9)	C/119 RAN déficitaire (10)
dépendances et soins hébergement					2 013 115,07	-1 924 224,93
(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale). (2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit. (3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire. Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale"). (6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.						



DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2025 À AFFECTER
L'EXERCICE 2026

Envoyé en préfecture le 26/06/2026

Reçu en préfecture le 26/06/2026

Publié le 26/06/2026

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_030-DE

webdelib

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

Exercice 2025

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2025 (2)	REPORT A NOUVEAU 2025 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2025 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
dépendances et soins	-9 758,02	2 013 115,07		2 003 357,05
hébergement	146 610,60		-1 924 224,93	-1 777 614,33
(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est global). (2) Faire précéder d'un signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit. (3) Faire précéder d'un signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire. Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").				
				44/

Envoyé en préfecture le 26/06/2026

Reçu en préfecture le 26/06/2026

Publié le 26/06/2026

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_030-DE

webdelib

Exercice 2025

Page des signatures

24408 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.
Observations :

DENGREVILLE Claire (1018737649-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

A DDFiP DU PAS-DE-CALAIS, le 07/05/2026

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD F.D.** pendant l'année **2025** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

LATOUR Monique (1017898501-0), CSC des Finances Publiques de 2ème catégorie

A BETHUNE, le 11/05/2026

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le