

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_031

Comité Syndical du 24 juin 2026

Code service : 120

E

BUDGET ANNEXE EHPAD MARIE CURIE : 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 Marie Curie, 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 Marie Curie,

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 Marie Curie, 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 M.C. 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)	40
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	41
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1) ...	41
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	43
4ème PARTIE : SIGNATURES	44

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

SGC BETHUNE

N° CODIQUE 062061

Date Edition : 05/05/2026

Compte : DEFINITIF

IDENTIFIANT BUDGET 24411

FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

Nom de l'établissement : SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD

M.C.

Caractère Budget : EPRD Evaluatif

Nomenclature : M22

Code FINESS de l'entité juridique : 620003285

N° SIRET 24620063800053

STRUCTURE BUDGÉTAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE DE RÉSULTAT PRINCIPAL

24411

SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.
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	Ecarts réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	758 759,47	13 095,00	0,00	771 854,47	769 445,47	0%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 217 090,00	59 470,41	0,00	2 276 560,41	2 244 884,86	-1%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	285 742,00	80 421,23	0,00	366 163,23	355 426,29	-2%
TOTAL DES CHARGES EXCÉDENT	3 261 591,47	152 986,64	0,00	3 414 578,11	3 369 756,62	-1%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						
						3/

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.
Compte de résultat

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Exercice 2025
PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	3 125 004,39	135 326,65	0,00	3 260 331,04	3 264 783,72	1%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	132 239,08	16 411,99	0,00	148 651,07	72 054,30	-51%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	4 348,00	1 248,00	0,00	5 596,00	10 519,96	88%
TOTAL DES PRODUITS	3 261 591,47	152 986,64	0,00	3 414 578,11	3 347 357,98	-1%
DÉFICIT	0,00	0,00	0,00	0,00	22 398,64	
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						4/



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_031-DE

webdelib

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.
Compte de résultat consolidé

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Exercice 2025
CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalizations	Ecart s réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	758 759,47	13 095,00	0,00	771 854,47	769 445,47	0%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 217 090,00	59 470,41	0,00	2 276 560,41	2 244 884,86	-1%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	285 742,00	80 421,23	0,00	366 163,23	355 426,29	-2%
TOTAL DES CHARGES	3 261 591,47	152 986,64	0,00	3 414 578,11	3 369 756,62	-1%
EXCÉDENT						

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalizations	Ecart s réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	3 125 004,39	135 326,65	0,00	3 260 331,04	3 264 783,72	1%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	132 239,08	16 411,99	0,00	148 651,07	72 054,30	-51%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	4 348,00	1 248,00	0,00	5 596,00	10 519,96	88%
TOTAL DES PRODUITS	3 261 591,47	152 986,64	0,00	3 414 578,11	3 347 357,98	-1%
DÉFICIT	0,00	0,00	0,00	0,00	22 398,64	

(1) [(Réalizations - 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_031-DE

webdelib

Exercice 2025

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.
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	3 261 591,47	152 986,64	0,00	3 414 578,11	3 369 756,62	-1%
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	147 742,00	-3 645,00	0,00	144 097,00	145 327,11	1%
TOTAL I	3 113 849,47	156 631,64	0,00	3 270 481,11	3 224 429,51	-1%
TOTAL DES PRODUITS	3 261 591,47	152 986,64	0,00	3 414 578,11	3 347 357,98	-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	4 348,00	0,00	0,00	4 348,00	4 348,00	0%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	3 469,46	-
TOTAL II	3 257 243,47	152 986,64	0,00	3 410 230,11	3 339 540,52	-2%
CAF OU IAF	143 394,00	-3 645,00	0,00	139 749,00	115 111,01	-17%
(1) [(Réalisations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						6/



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Tableau de financement

Exercice 2025

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalizations	Ecart s réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	94 000,00	0,00	0,00	94 000,00	13 225,10	-85%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	166 709,00	-142 802,30	0,00	23 906,70	23 605,11	-1%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	260 709,00	-142 802,30	0,00	117 906,70	36 830,21	-68%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00	135 668,30	0,00	135 668,30	117 635,17	-13%

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalizations	Ecart s réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D AUTOFINANCEMENT	143 394,00	-3 645,00	0,00	139 749,00	115 111,01	-17%
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	23 315,00	-3 489,00	0,00	19 826,00	18 553,57	-6%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	94 000,00	0,00	0,00	94 000,00	20 800,80	-77%
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	260 709,00	-7 134,00	0,00	253 575,00	154 465,38	-39%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT						

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



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.
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	88 880,00	16 000,00	-8 074,00	96 806,00	100 990,54	5 919,45	95 071,09	-1%
6066 - Fournitures médicales	36 360,00	0,00	0,00	36 360,00	35 002,78	5 605,90	29 396,88	-19%
6068 - Autres achats non stockés de matières et fournitures	9 090,00	4 055,00	-5 788,00	7 357,00	5 806,77	817,92	4 988,85	-32%
6241 - Transports de biens	252,50	0,00	0,00	252,50	229,56	71,65	157,91	-37%
6251 - Voyages et déplacements	303,00	0,00	200,00	503,00	222,20	0,00	222,20	-55%
6257 - Réceptions	2 929,00	0,00	-200,00	2 729,00	2 900,45	309,42	2 591,03	-5%
6262 - Frais de télécommunication	2 660,34	0,00	0,00	2 660,34	1 439,53	14,63	1 424,90	-46%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	87 932,62	0,00	0,00	87 932,62	110 571,02	18 427,63	92 143,39	5%
6282 - Prestations d'alimentation a l'exterieur	145 440,00	2 600,00	-161,00	147 879,00	159 106,50	12 405,57	146 700,93	0%
6287 - Remboursement de frais	135 946,00	0,00	11 547,00	147 493,00	147 493,00	0,00	147 493,00	0%
6288 - Autres	18 271,91	0,00	6 755,00	25 026,91	32 884,94	8 260,63	24 624,31	-1%
60611 - Eau et assainissement	19 725,30	-6 000,00	-5 469,78	8 255,52	24 007,74	15 752,22	8 255,52	0%
60612 - Energie, électricité	30 300,00	-2 000,00	3 890,78	32 190,78	36 478,23	3 500,00	32 978,23	3%
60613 - Chauffage	55 550,00	0,00	0,00	55 550,00	64 828,91	9 278,91	55 550,00	0%
60621 - Combustibles et carburants	555,50	0,00	0,00	555,50	383,70	51,89	331,81	-40%
60622 - Produits d'entretien	7 221,50	-1 055,00	-700,00	5 466,50	4 227,17	0,00	4 227,17	-22%
60624 - Fournitures administratives	505,00	-505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
61111 - Examens de biologie	11 089,80	-1 089,00	0,00	10 000,80	8 376,83	900,00	7 476,83	-25%
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								
								8/

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_031-DE

webdelib

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.
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)
61118 - Autres	67 367,00	1 089,00	-2 700,00	65 756,00	88 962,72	11 110,00	77 852,72	19%
606261 - Protections, produits absorbants	27 270,00	0,00	0,00	27 270,00	26 204,10	0,00	26 204,10	-3%
606268 - Autres fournitures hôtelières	11 110,00	0,00	700,00	11 810,00	12 717,58	962,98	11 754,60	0%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	758 759,47	13 095,00	0,00	771 854,47	862 834,27	93 388,80	769 445,47	0%
6218 - Autres personnels extérieurs	35 090,00	-35 090,00	0,00	0,00	2 746,25	2 746,25	0,00	-
6331 - Versement mobilité	23 423,00	1 109,49	0,00	24 532,49	24 464,00	0,00	24 464,00	0%
6332 - Allocation logement	6 515,00	296,47	0,00	6 811,47	6 793,00	0,00	6 793,00	0%
6338 - Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	23 396,00	1 083,80	0,00	24 479,80	24 459,01	0,00	24 459,01	0%
6421 - Praticiens	19 814,00	-892,76	0,00	18 921,24	18 094,58	0,00	18 094,58	-4%
6428 - Autres	6 748,00	168,44	0,00	6 916,44	6 304,92	0,00	6 304,92	-8%
6488 - Autres charges diverses de personnel	25 000,00	-8 600,00	0,00	16 400,00	16 191,99	0,00	16 191,99	-1%
64111 - Rémunération principale	522 274,00	36 831,32	0,00	559 105,32	570 842,23	0,00	570 842,23	3%
64112 - Indemnité de résidence	5 814,00	-238,46	0,00	5 575,54	5 714,47	0,00	5 714,47	3%
64114 - Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	711,00	-102,69	0,00	608,31	589,12	0,00	589,12	-3%
64115 - Supplément familial de traitement	5 065,00	-839,43	0,00	4 225,57	4 288,01	0,00	4 288,01	2%
64151 - Rémunération principale	545 150,00	-4 166,59	0,00	540 983,41	507 831,45	0,00	507 831,45	-6%
64511 - Cotisations à l'URSSAF	345 277,00	22 378,53	0,00	367 655,53	358 549,00	0,00	358 549,00	-2%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	32 156,00	1 166,80	0,00	33 322,80	31 567,78	0,00	31 567,78	-5%

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



24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.
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)
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	31 227,00	101,87	0,00	31 328,87	29 450,00	0,00	29 450,00	-5%
64515 - Cotisations à la CNRACL	170 575,00	36 417,90	0,00	206 992,90	218 743,93	0,00	218 743,93	6%
64521 - Cotisations à l'URSSAF	6 445,00	329,61	0,00	6 774,61	6 163,00	0,00	6 163,00	-9%
64523 - Cotisations aux caisses de retraite	1 767,00	125,68	0,00	1 892,68	1 685,00	0,00	1 685,00	-10%
64524 - Cotisations à l'ASSEDIC	849,00	21,61	0,00	870,61	789,00	0,00	789,00	-9%
641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	56 094,00	9 185,08	0,00	65 279,08	64 006,13	1 670,85	62 335,28	-4%
641183 - Prime Grand âge	8 693,00	-2 725,56	0,00	5 967,44	5 873,25	0,00	5 873,25	-1%
641185 - Majoration horaire pour travail de nuit	2 665,00	-568,36	0,00	2 096,64	2 280,78	0,00	2 280,78	9%
641186 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	20 699,00	2 592,73	0,00	23 291,73	23 812,21	0,00	23 812,21	3%
641188 - Autres	88 766,00	1 667,43	0,00	90 433,43	92 720,62	0,00	92 720,62	3%
641582 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	69 784,00	-205,75	0,00	69 578,25	65 205,19	0,00	65 205,19	-6%
641583 - Prime Grand âge	4 385,00	742,22	0,00	5 127,22	5 077,20	0,00	5 077,20	0%
641585 - Majoration horaire pour travail de nuit	3 989,00	-3 151,86	0,00	837,14	813,85	0,00	813,85	-2%
641586 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	54 098,00	-699,31	0,00	53 398,69	50 702,91	0,00	50 702,91	-5%
641588 - Autres	100 621,00	2 532,20	0,00	103 153,20	103 543,08	0,00	103 543,08	1%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	2 217 090,00	59 470,41	0,00	2 276 560,41	2 249 301,96	4 417,10	2 244 884,86	-1%
617 - Etudes et recherches	1 800,00	0,00	-1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
623 - Publicité, publications, relations publiques	1 000,00	1 570,00	-227,00	2 343,00	2 342,50	0,00	2 342,50	0%

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



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.
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)
627 - Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	34,99	0,00	34,99	-
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	30 000,00	41 000,00	0,00	71 000,00	69 596,55	0,00	69 596,55	-1%
6161 - Multirisques	6 115,00	0,00	449,00	6 564,00	6 563,64	0,00	6 563,64	0%
6163 - Assurance transport	582,00	0,00	42,00	624,00	623,61	0,00	623,61	0%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	3 990,00	-1 890,00	0,00	2 100,00	6 770,00	3 990,00	2 780,00	33%
6512 - Droits d'utilisation - Informatique en nuage	2 000,00	-121,47	0,00	1 878,53	1 878,53	0,00	1 878,53	0%
6541 - Créances admises en non valeur	0,00	29 515,78	0,00	29 515,78	29 515,78	0,00	29 515,78	0%
6588 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	1,78	0,00	1,78	-
6718 - Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	13 000,00	0,00	13 000,00	12 682,46	0,00	12 682,46	-2%
6815 - Dotations aux provisions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230,68	0,00	1 230,68	-
61357 - Matériel médical	6 570,00	1 030,00	0,00	7 600,00	8 347,59	1 241,33	7 106,26	-6%
61358 - Autres locations mobilières	5 943,00	-1 570,00	0,00	4 373,00	5 307,52	935,52	4 372,00	0%
61528 - Autres	26 708,00	1 248,00	-1 370,00	26 586,00	38 415,61	15 269,91	23 145,70	-12%
61551 - Matériel médical	4 500,00	0,00	0,00	4 500,00	365,51	365,51	0,00	-100%
61558 - Autres matériels et outillages	3 000,00	0,00	1 000,00	4 000,00	5 041,58	1 413,57	3 628,01	-9%
61561 - Informatique	9 792,00	283,92	190,00	10 265,92	9 981,42	0,00	9 981,42	-2%
61562 - Matériel médical	6 000,00	0,00	-190,00	5 810,00	4 907,66	1 504,52	3 403,14	-41%
61568 - Autres	30 000,00	0,00	1 906,00	31 906,00	35 029,17	2 586,36	32 442,81	2%

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



24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.
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)
68112 - Immobilisations corporelles	147 742,00	-3 645,00	0,00	144 097,00	144 096,43	0,00	144 096,43	0%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	285 742,00	80 421,23	0,00	366 163,23	382 733,01	27 306,72	355 426,29	-2%
TOTAL DES CHARGES	3 261 591,47	152 986,64	0,00	3 414 578,11	3 494 869,24	125 112,62	3 369 756,62	-1%
EXCÉDENT								

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

12/



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.
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	125 504,44	-6 539,75	0,00	118 964,69	94 517,40	13 603,41	80 913,99	-31%
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	1 325 697,59	191 787,78	0,00	1 517 485,37	1 545 467,83	0,00	1 545 467,83	2%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	1 390 782,00	13 907,82	0,00	1 404 689,82	1 071 250,99	106 249,40	965 001,59	-31%
7352121 - Hébergement permanent des résidents	260 331,96	-124 245,96	0,00	136 086,00	140 919,69	0,00	140 919,69	4%
7352281 - Part afférente à l'hébergement	0,00	72 013,00	0,00	72 013,00	603 788,58	101 476,24	502 312,34	598%
7352282 - Part afférente à la dépendance	22 688,40	-11 596,24	0,00	11 092,16	30 626,71	458,43	30 168,28	172%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	3 125 004,39	135 326,65	0,00	3 260 331,04	3 486 571,20	221 787,48	3 264 783,72	1%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	61 000,00	0,00	0,00	61 000,00	70 026,30	0,00	70 026,30	15%
6459 - Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	888,60	0,00	888,60	-
7085 - Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	564,00	0,00	564,00	-43%
7088 - Autres produits d'activités annexes	70 239,08	16 411,99	0,00	86 651,07	0,00	0,00	0,00	-100%
7588 - Autres produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	575,40	0,00	575,40	-
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	132 239,08	16 411,99	0,00	148 651,07	72 054,30	0,00	72 054,30	-51%
773 - Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	0,00	0,00	0,00	0,00	2 648,85	0,00	2 648,85	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	4 348,00	0,00	0,00	4 348,00	4 348,00	0,00	4 348,00	0%
778 - Autres produits exceptionnels	0,00	1 248,00	0,00	1 248,00	53,65	0,00	53,65	-95%
7718 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7815 - Reprises sur provisions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	3 469,46	0,00	3 469,46	-

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



24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.
Compte de résultat

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

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)
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	4 348,00	1 248,00	0,00	5 596,00	10 519,96	0,00	10 519,96	88%
TOTAL DES PRODUITS	3 261 591,47	152 986,64	0,00	3 414 578,11	3 569 145,46	221 787,48	3 347 357,98	-1%
DÉFICIT	0,00	0,00	0,00	0,00			22 398,64	

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

14/



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.
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	3 261 591,47	152 986,64	0,00	3 414 578,11	0,00	0,00	3 369 756,62	-1%
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	147 742,00	-3 645,00	0,00	144 097,00	145 327,11	0,00	145 327,11	1%
68112 - Immobilisations corporelles	147 742,00	-3 645,00	0,00	144 097,00	144 096,43	0,00	144 096,43	0%
6815 - Dotations aux provisions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230,68	0,00	1 230,68	-
TOTAL I	3 113 849,47	156 631,64	0,00	3 270 481,11	-145 327,11	0,00	3 224 429,51	-1%
TOTAL DES PRODUITS	3 261 591,47	152 986,64	0,00	3 414 578,11	0,00	0,00	3 347 357,98	-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	4 348,00	0,00	0,00	4 348,00	4 348,00	0,00	4 348,00	0%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	3 469,46	0,00	3 469,46	-
7815 - Reprises sur provisions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	3 469,46	0,00	3 469,46	-
TOTAL II	3 257 243,47	152 986,64	0,00	3 410 230,11	-7 817,46	0,00	3 339 540,52	-2%
CAF OU IAF	143 394,00	-3 645,00	0,00	139 749,00			115 111,01	-17%

(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_031-DE

webdelib

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.
Tableau de financement

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	94 000,00	0,00	0,00	94 000,00	13 225,10	0,00	13 225,10	-85%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	94 000,00	0,00	0,00	94 000,00	13 225,10	0,00	13 225,10	-85%
2135 - Installations générales ; agencements; aménagements des constructions (I.G.A.A.C.)	80 000,00	-70 714,97	0,00	9 285,03	9 490,34	0,00	9 490,34	3%
2154 - Matériel et outillage	40 000,00	-27 630,56	0,00	12 369,44	12 242,04	0,00	12 242,04	-1%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	16 709,00	-14 456,77	0,00	2 252,23	1 872,73	0,00	1 872,73	-16%
2188 - Autres immobilisations corporelles	30 000,00	-30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	166 709,00	-142 802,30	0,00	23 906,70	23 605,11	0,00	23 605,11	-1%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	260 709,00	-142 802,30	0,00	117 906,70	36 830,21	0,00	36 830,21	-68%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00	135 668,30	0,00	135 668,30			117 635,17	-13%

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



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.
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	143 394,00	-3 645,00	0,00	139 749,00			115 111,01	-17%
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	23 315,00	-3 489,00	0,00	19 826,00	18 553,57	0,00	18 553,57	-6%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	23 315,00	-3 489,00	0,00	19 826,00	18 553,57	0,00	18 553,57	-6%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	94 000,00	0,00	0,00	94 000,00	20 800,80	0,00	20 800,80	-77%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	94 000,00	0,00	0,00	94 000,00	20 800,80	0,00	20 800,80	-77%
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	260 709,00	-7 134,00	0,00	253 575,00	39 354,37	0,00	154 465,38	-39%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT								

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

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.
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	4 359,01		4 359,01	4 359,01
Contributions aux investissements communs des GHT				
concessions et droits similaires, brevets, licences, marques				
et procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	37 922,44	31 578,10	6 344,34	6 584,71
Constructions	3 827 824,16	2 469 538,41	1 358 285,75	1 475 455,63
Installations, matériel et outillage techniques	379 338,75	353 175,43	26 163,32	21 517,90
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	151 494,60	131 718,98	19 775,62	27 502,11
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)	4 400 938,96	2 986 010,92	1 414 928,04	1 535 419,36
				18/



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.
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	335 054,19	7 680,00	327 374,19	409 447,23
. Caisse pivot				
. Autres tiers payants	19 234,56		19 234,56	75 057,60
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres				
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	2 514,90		2 514,90	5 515,60
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	75,00		75,00	2 648,90
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	356 878,65	7 680,00	349 198,65	492 669,33
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer ou à régulariser				247,00
Ecart de conversion Actif				
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (III)				247,00
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	4 757 817,61	2 993 690,92	1 764 126,69	2 028 335,69
				19/



GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.
BILAN

PASSIF	Exercice 2025	Exercice 2024
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	1 267 229,21	1 248 675,64
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	147 827,64	147 827,64
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Réserve de compensation des déficits		
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire	73 772,92	99 698,09
Report à nouveau déficitaire	-481 369,34	-516 566,02
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-22 398,64	9 271,51
Subventions d'investissement	13 049,90	17 397,90
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	998 111,69	1 006 304,76
		20/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.
BILAN

PASSIF	Exercice 2025	Exercice 2024
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	5 215,53	7 454,31
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)	5 215,53	7 454,31
DETTES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	87 205,55	79 629,85
Crédits et lignes de trésorerie		
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues	6 948,39	606,41
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	250 442,18	127 902,10
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 995,91	8 995,91
Fonds déposés par les usagers, les hébergés	78,52	
Autres	405 197,76	739 488,62
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	758 868,31	956 622,89
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	1 931,16	57 953,73
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	1 931,16	57 953,73
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	1 764 126,69	2 028 335,69
		21/

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

RESULTATS

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	564,00	734,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	3 264 783,72	3 160 289,22
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations		
Reprises sur amortissements et provisions	3 469,46	
Transferts de charges		
Autres produits	575,40	2,32
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 269 392,58	3 161 025,54
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	268 758,25	251 791,65
Services extérieurs et autres	597 111,30	596 486,84
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	55 716,01	53 367,21
- autres		
Charges de personnel		
- salaires et traitements	1 472 194,84	1 482 469,59
- charges sociales	646 059,11	589 224,76
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	144 096,43	134 831,17
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges	1 230,68	3 862,97
Autres charges	31 396,09	1 879,40
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 216 562,71	3 113 913,59
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	52 829,87	47 111,95
		22/

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.
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		8,44
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)		8,44
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		-8,44
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	52 829,87	47 103,51
		23/

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

RESULTATS

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	53,65	11 109,61
- exercices antérieurs	2 648,85	834,15
Sur opérations en capital	4 348,00	4 348,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	7 050,50	16 291,76
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	12 682,46	
- exercices antérieurs	69 596,55	54 123,76
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)	82 279,01	54 123,76
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-75 228,51	-37 832,00
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 276 443,08	3 177 317,30
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 298 841,72	3 168 045,79
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	-22 398,64	9 271,51
		24/

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_031-DE

webdelib

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

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

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		693 049,43				18 553,57		711 603,00		711 603,00
	Sous Total compte 1022		693 049,43				18 553,57		711 603,00		711 603,00
1023	Compléments dotation org autre que Etat		555 626,21						555 626,21		555 626,21
	Sous Total compte 102		1 248 675,64				18 553,57		1 267 229,21		1 267 229,21
10682	Réserve affectée à l'investissement		147 827,64						147 827,64		147 827,64
	Sous Total compte 1068		147 827,64						147 827,64		147 827,64
	Sous Total compte 106		147 827,64						147 827,64		147 827,64
	Sous Total compte 10		1 396 503,28				18 553,57		1 415 056,85		1 415 056,85
11032	EHPAD en attente CPOM-dépendance et soin		99 698,09	25 925,17				25 925,17	99 698,09		73 772,92
	Sous Total compte 1103		99 698,09	25 925,17				25 925,17	99 698,09		73 772,92
	Sous Total compte 110		99 698,09	25 925,17				25 925,17	99 698,09		73 772,92
11931	EHPAD en attente de CPOM - hébergement	516 566,02			35 196,68			516 566,02	35 196,68	481 369,34	
	Sous Total compte 1193	516 566,02			35 196,68			516 566,02	35 196,68	481 369,34	
	Sous Total compte 119	516 566,02			35 196,68			516 566,02	35 196,68	481 369,34	
	Sous Total compte 11	516 566,02	99 698,09	25 925,17	35 196,68			542 491,19	134 894,77	407 596,42	
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)		9 271,51	9 271,51				9 271,51	9 271,51		0,00
	Sous Total compte 12		9 271,51	9 271,51				9 271,51	9 271,51		0,00
13188	Autres subv		23 173,90						23 173,90		23 173,90
	Sous Total compte 1318		23 173,90						23 173,90		23 173,90
25/											

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

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

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
13988	Sous Total compte 131		23 173,90						23 173,90		23 173,90
	Autres subventions	5 776,00		4 348,00				10 124,00		10 124,00	
	Sous Total compte 1398	5 776,00		4 348,00				10 124,00		10 124,00	
	Sous Total compte 139	5 776,00		4 348,00				10 124,00		10 124,00	
1588	Sous Total compte 13	5 776,00	23 173,90	4 348,00				10 124,00	23 173,90		13 049,90
	Autres provisions pour charges		7 454,31	3 469,46	1 230,68			3 469,46	8 684,99		5 215,53
	Sous Total compte 158		7 454,31	3 469,46	1 230,68			3 469,46	8 684,99		5 215,53
	Sous Total compte 15		7 454,31	3 469,46	1 230,68			3 469,46	8 684,99		5 215,53
165	Dépôts et cautionnements reçus		79 629,85			13 225,10	20 800,80	13 225,10	100 430,65		87 205,55
	Sous Total compte 16		79 629,85			13 225,10	20 800,80	13 225,10	100 430,65		87 205,55
	Total classe 1	522 342,02	1 615 730,94	43 014,14	36 427,36	13 225,10	39 354,37	578 581,26	1 691 512,67	491 493,34	1 604 424,75
2031	Frais d'études	4 359,01						4 359,01		4 359,01	
	Sous Total compte 203	4 359,01						4 359,01		4 359,01	
	Sous Total compte 20	4 359,01						4 359,01		4 359,01	
212	Agenc't amégat terrains plantations	37 922,44						37 922,44		37 922,44	
	Bâtiments publics	3 381 540,16						3 381 540,16		3 381 540,16	
	Sous Total compte 2131	3 381 540,16						3 381 540,16		3 381 540,16	
2135	Instal gales agenc't amégts const	436 793,66				9 490,34		446 284,00		446 284,00	
	IGAAC										
	Sous Total compte 213	3 818 333,82				9 490,34		3 827 824,16		3 827 824,16	



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_031-DE

webdelib

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

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
2154	Matériel et outillage	367 096,71				12 242,04		379 338,75		379 338,75	
	Sous Total compte 215	367 096,71				12 242,04		379 338,75		379 338,75	
2182	Matériel de transport	21 993,82						21 993,82			
2183	Matériel de bureau et matér informatique	26 015,88				1 872,73		27 888,61		27 888,61	
2184	Mobilier	48 166,14						48 166,14		48 166,14	
2188	Autres immobilisations corporelles	53 446,03						53 446,03		53 446,03	
	Sous Total compte 218	149 621,87				1 872,73		151 494,60		151 494,60	
	Sous Total compte 21	4 372 974,84				23 605,11		4 396 579,95		4 396 579,95	
2812	Agencst amégat terr plantations à demeure		31 337,73		240,37				31 578,10		31 578,10
28131	Bâtiments		2 209 071,70		90 181,00				2 299 252,70		2 299 252,70
28135	I.G.A.A.C.		133 806,49		36 479,22				170 285,71		170 285,71
	Sous Total compte 2813		2 342 878,19		126 660,22				2 469 538,41		2 469 538,41
28154	Matériel et outillage		345 578,81		7 596,62				353 175,43		353 175,43
	Sous Total compte 2815		345 578,81		7 596,62				353 175,43		353 175,43
28182	Matériel de transport		21 993,82						21 993,82		21 993,82
28183	Matériel de bureau et matériel informati		23 244,60		882,80				24 127,40		24 127,40
28184	Mobilier		30 437,66		5 047,94				35 485,60		35 485,60
28188	Autres immobilisations corporelles		46 443,68		3 668,48				50 112,16		50 112,16
	Sous Total compte 2818		122 119,76		9 599,22				131 718,98		131 718,98
27/											



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

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C. 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 281		2 841 914,49		144 096,43				2 986 010,92		2 986 010,92
	Sous Total compte 28		2 841 914,49		144 096,43				2 986 010,92		2 986 010,92
	Total classe 2	4 377 333,85	2 841 914,49		144 096,43	23 605,11		4 400 938,96	2 986 010,92	4 400 938,96	2 986 010,92
4011	Fournisseurs		4 770,33	766 321,91	901 044,58			766 321,91	905 814,91		139 493,00
	Sous Total compte 401		4 770,33	766 321,91	901 044,58			766 321,91	905 814,91		139 493,00
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			18 536,00	18 536,00			18 536,00	18 536,00		0,00
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		8 995,91						8 995,91		8 995,91
	Sous Total compte 4047		8 995,91						8 995,91		8 995,91
	Sous Total compte 404		8 995,91	18 536,00	18 536,00			18 536,00	27 531,91		8 995,91
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		123 131,77	123 131,77	110 949,18			123 131,77	234 080,95		110 949,18
	Sous Total compte 40		136 898,01	907 989,68	1 030 529,76			907 989,68	1 167 427,77		259 438,09
4111	Usagers	188 471,90		1 074 346,76	1 151 706,50			1 262 818,66	1 151 706,50	111 112,16	
4114	Départements	58 260,60		516 937,42	569 173,86			575 198,02	569 173,86	6 024,16	
4115	Autres tiers payants			160,44	160,44			160,44	160,44		0,00
	Sous Total compte 411	246 732,50		1 591 444,62	1 721 040,80			1 838 177,12	1 721 040,80	117 136,32	
4152	Créances irrécouvrables admises			29 515,78	29 515,78			29 515,78	29 515,78		0,00
	Sous Total compte 415			29 515,78	29 515,78			29 515,78	29 515,78		0,00
4161	Usagers	28 860,82		104 018,93	107 569,43			132 879,75	107 569,43	25 310,32	
4164	Départements	16 797,00		114 239,43	117 826,03			131 036,43	117 826,03	13 210,40	
28/											

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

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

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 416	45 657,82		218 258,36	225 395,46			263 916,18	225 395,46	38 520,72	
418	Redevables ; produits à recevoir	199 794,51		198 631,71	199 794,51			398 426,22	199 794,51	198 631,71	
419171	Provision versée par hébergés en attente		606,41	8 505,13	7 898,72			8 505,13	8 505,13		0,00
419172	Contribut hébergés admis à aide sociale			187 147,01	194 095,40			187 147,01	194 095,40		6 948,39
	Sous Total compte 41917		606,41	195 652,14	201 994,12			195 652,14	202 600,53		6 948,39
	Sous Total compte 4191		606,41	195 652,14	201 994,12			195 652,14	202 600,53		6 948,39
	Sous Total compte 419		606,41	195 652,14	201 994,12			195 652,14	202 600,53		6 948,39
	Sous Total compte 41	492 184,83	606,41	2 233 502,61	2 377 740,67			2 725 687,44	2 378 347,08	347 340,36	
421	Personnel - rémunérations dues			1 215 413,90	1 215 413,90			1 215 413,90	1 215 413,90		0,00
	Sous Total compte 42			1 215 413,90	1 215 413,90			1 215 413,90	1 215 413,90		0,00
431	Sécurité sociale			633 648,65	633 648,65			633 648,65	633 648,65		0,00
437	Autres organismes sociaux			358 118,81	358 118,81			358 118,81	358 118,81		0,00
	Sous Total compte 43			991 767,46	991 767,46			991 767,46	991 767,46		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			21 499,06	21 499,06			21 499,06	21 499,06		0,00
	Sous Total compte 442			21 499,06	21 499,06			21 499,06	21 499,06		0,00
44311	Op part Contrib versées par les hébergés		32 049,57	193 330,75	217 865,23			193 330,75	249 914,80		56 584,05
443121	Ressources encaissées par le comptable		1 043,36	10 763,75	9 753,32			10 763,75	10 796,68		32,93
443122	Ress à reverser par cpt à collect assist		3 133,68	12 828,40	9 733,72			12 828,40	12 867,40		39,00
	Sous Total compte 44312		4 177,04	23 592,15	19 487,04			23 592,15	23 664,08		71,93
29/											

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_031-DE

webdelib

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

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
443226	Sous Total compte 4431		36 226,61	216 922,90	237 352,27			216 922,90	273 578,88		56 655,98
	Recettes- Contentieux			18 553,57	18 553,57			18 553,57	18 553,57		0,00
	Sous Total compte 44322			18 553,57	18 553,57			18 553,57	18 553,57		0,00
	Sous Total compte 4432			18 553,57	18 553,57			18 553,57	18 553,57		0,00
4478	Sous Total compte 443		36 226,61	235 476,47	255 905,84			235 476,47	292 132,45		56 655,98
	Autres impôts et taxes			1 685,08	1 685,08			1 685,08	1 685,08		0,00
	Sous Total compte 447			1 685,08	1 685,08			1 685,08	1 685,08		0,00
451011	Sous Total compte 44		36 226,61	258 660,61	279 089,98			258 660,61	315 316,59		56 655,98
	Compte de rattachement avec le BP		703 262,01	3 414 777,95	3 045 338,06			3 414 777,95	3 748 600,07		333 822,12
	Sous Total compte 451		703 262,01	3 414 777,95	3 045 338,06			3 414 777,95	3 748 600,07		333 822,12
	Sous Total compte 45		703 262,01	3 414 777,95	3 045 338,06			3 414 777,95	3 748 600,07		333 822,12
46321	Fonds reçus ou dépos hospital hébergés			1 158,48	1 237,00			1 158,48	1 237,00		78,52
	Sous Total compte 4632			1 158,48	1 237,00			1 158,48	1 237,00		78,52
	Sous Total compte 463			1 158,48	1 237,00			1 158,48	1 237,00		78,52
466	Excédents de versement			8 372,11	8 409,61			8 372,11	8 409,61		37,50
4671	Autres comptes créditeurs			11 647,60	26 127,36			11 647,60	26 127,36		14 479,76
46721	Débiteurs divers - Amiable	3 425,51		6 057,23	9 444,22			9 482,74	9 444,22	38,52	
46726	Débiteurs divers - Contentieux	2 090,09		1 145,21	758,92			3 235,30	758,92	2 476,38	
	Sous Total compte 4672	5 515,60		7 202,44	10 203,14			12 718,04	10 203,14	2 514,90	
30/											

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

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

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
4686	Sous Total compte 467	5 515,60		18 850,04	36 330,50			24 365,64	36 330,50		11 964,86
	Autres charges à payer				202,40				202,40		202,40
	Sous Total compte 468				202,40				202,40		202,40
	Sous Total compte 46	5 515,60		28 380,63	46 179,51			33 896,23	46 179,51		12 283,28
4711	Versements des régisseurs			21 364,80	21 364,80			21 364,80	21 364,80		0,00
4712	Virements réimputés			73,00	73,00			73,00	73,00		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		2 732,57	1 811 488,12	1 808 755,55			1 811 488,12	1 811 488,12		0,00
471411	Excédents à réimputer-personne physiques		18 962,84	66 415,42	48 323,43			66 415,42	67 286,27		870,85
471412	Excédents à réimputer - personnes morales			119,27	119,27			119,27	119,27		0,00
	Sous Total compte 47141		18 962,84	66 534,69	48 442,70			66 534,69	67 405,54		870,85
	Sous Total compte 4714		18 962,84	66 534,69	48 442,70			66 534,69	67 405,54		870,85
47171	Recettes relevé BDF- Hors Héra		36 178,32	196 332,06	160 453,74			196 332,06	196 632,06		300,00
	Sous Total compte 4717		36 178,32	196 332,06	160 453,74			196 332,06	196 632,06		300,00
4718	Autres recettes à régulariser		80,00	19 876,08	20 556,39			19 876,08	20 636,39		760,31
	Sous Total compte 471		57 953,73	2 115 668,75	2 059 646,18			2 115 668,75	2 117 599,91		1 931,16
4722	Com bancaires en instance de mdt CB			34,99	34,99			34,99	34,99		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser	247,00		21 692,56	21 939,56			21 939,56	21 939,56		0,00
	Sous Total compte 472	247,00		21 727,55	21 974,55			21 974,55	21 974,55		0,00
	Sous Total compte 47	247,00	57 953,73	2 137 396,30	2 081 620,73			2 137 643,30	2 139 574,46		1 931,16
31/											



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

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C. 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
491	Dépréciat comptes de redevables		7 680,00						7 680,00		7 680,00
	Sous Total compte 49		7 680,00						7 680,00		7 680,00
	Total classe 4	497 947,43	942 626,77	11 187 889,14	11 067 680,07			11 685 836,57	12 010 306,84	356 803,65	681 273,92
51172	Chèques impayés			2 183,99	2 183,99			2 183,99	2 183,99		0,00
51178	Autres valeurs impayées			10 726,00	10 726,00			10 726,00	10 726,00		0,00
	Sous Total compte 5117			12 909,99	12 909,99			12 909,99	12 909,99		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement	2 648,90		304 815,94	307 389,84			307 464,84	307 389,84	75,00	
	Sous Total compte 511	2 648,90		317 725,93	320 299,83			320 374,83	320 299,83	75,00	
	Sous Total compte 51	2 648,90		317 725,93	320 299,83			320 374,83	320 299,83	75,00	
588	Autres virements internes			17 058,29	17 058,29			17 058,29	17 058,29		0,00
	Sous Total compte 58			17 058,29	17 058,29			17 058,29	17 058,29		0,00
	Total classe 5	2 648,90		334 784,22	337 358,12			337 433,12	337 358,12	75,00	
60611	Eau et assainissement					24 007,74	15 752,22	24 007,74	15 752,22	8 255,52	
60612	Energie, électricité					36 478,23	3 500,00	36 478,23	3 500,00	32 978,23	
60613	Chauffage					64 828,91	9 278,91	64 828,91	9 278,91	55 550,00	
	Sous Total compte 6061					125 314,88	28 531,13	125 314,88	28 531,13	96 783,75	
60621	Combustibles et carburants					383,70	51,89	383,70	51,89	331,81	
60622	Produits d'entretien					4 227,17		4 227,17		4 227,17	
606261	Protections, produits absorbants					26 204,10		26 204,10		26 204,10	
32/											



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

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

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
606268	Autres fournitures hôtelières					12 717,58	962,98	12 717,58	962,98	11 754,60	
	Sous Total compte 60626					38 921,68	962,98	38 921,68	962,98	37 958,70	
	Sous Total compte 6062					43 532,55	1 014,87	43 532,55	1 014,87	42 517,68	
6063	Alimentation					100 990,54	5 919,45	100 990,54	5 919,45	95 071,09	
6066	Fournitures médicales					35 002,78	5 605,90	35 002,78	5 605,90	29 396,88	
6068	Autres achats non stckés										
	matières fournit					5 806,77	817,92	5 806,77	817,92	4 988,85	
	Sous Total compte 606					310 647,52	41 889,27	310 647,52	41 889,27	268 758,25	
	Sous Total compte 60					310 647,52	41 889,27	310 647,52	41 889,27	268 758,25	
61111	Examens de biologie					8 376,83	900,00	8 376,83	900,00	7 476,83	
61118	Autres					88 962,72	11 110,00	88 962,72	11 110,00	77 852,72	
	Sous Total compte 6111					97 339,55	12 010,00	97 339,55	12 010,00	85 329,55	
	Sous Total compte 611					97 339,55	12 010,00	97 339,55	12 010,00	85 329,55	
61357	Matériel médical					8 347,59	1 241,33	8 347,59	1 241,33	7 106,26	
61358	Autres locations mobilières					5 307,52	935,52	5 307,52	935,52	4 372,00	
	Sous Total compte 6135					13 655,11	2 176,85	13 655,11	2 176,85	11 478,26	
	Sous Total compte 613					13 655,11	2 176,85	13 655,11	2 176,85	11 478,26	
61528	Autres					38 415,61	15 269,91	38 415,61	15 269,91	23 145,70	
	Sous Total compte 6152					38 415,61	15 269,91	38 415,61	15 269,91	23 145,70	
61551	Matériel médical					365,51	365,51	365,51	365,51		0,00
33/											



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

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

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					5 041,58	1 413,57	5 041,58	1 413,57	3 628,01	
	Sous Total compte 6155					5 407,09	1 779,08	5 407,09	1 779,08	3 628,01	
61561	Informatique					9 981,42		9 981,42		9 981,42	
61562	Matériel médical					4 907,66	1 504,52	4 907,66	1 504,52	3 403,14	
61568	Autres					35 029,17	2 586,36	35 029,17	2 586,36	32 442,81	
	Sous Total compte 6156					49 918,25	4 090,88	49 918,25	4 090,88	45 827,37	
	Sous Total compte 615					93 740,95	21 139,87	93 740,95	21 139,87	72 601,08	
6161	Multirisques					6 563,64		6 563,64		6 563,64	
6163	Assurance transport					623,61		623,61		623,61	
	Sous Total compte 616					7 187,25		7 187,25		7 187,25	
6184	Concours divers (cotisations ...)					6 770,00	3 990,00	6 770,00	3 990,00	2 780,00	
	Sous Total compte 618					6 770,00	3 990,00	6 770,00	3 990,00	2 780,00	
	Sous Total compte 61					218 692,86	39 316,72	218 692,86	39 316,72	179 376,14	
6218	Autres personnels extérieurs					2 746,25	2 746,25	2 746,25	2 746,25		0,00
	Sous Total compte 621					2 746,25	2 746,25	2 746,25	2 746,25		0,00
623	Publicité publications relations publicu					2 342,50		2 342,50		2 342,50	
6241	Transports de biens					229,56	71,65	229,56	71,65	157,91	
	Sous Total compte 624					229,56	71,65	229,56	71,65	157,91	
6251	Voyages et déplacements					222,20		222,20		222,20	
34/											



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

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

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
6257	Réceptions					2 900,45	309,42	2 900,45	309,42	2 591,03	
	Sous Total compte 625					3 122,65	309,42	3 122,65	309,42	2 813,23	
6262	Frais de télécommunication					1 439,53	14,63	1 439,53	14,63	1 424,90	
	Sous Total compte 626					1 439,53	14,63	1 439,53	14,63	1 424,90	
627	Services bancaires et assimilés					34,99		34,99		34,99	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieu					110 571,02	18 427,63	110 571,02	18 427,63	92 143,39	
6282	Prestations d'alimentation a l'exterieur					159 106,50	12 405,57	159 106,50	12 405,57	146 700,93	
6287	Remboursement de frais					147 493,00		147 493,00		147 493,00	
6288	Autres					32 884,94	8 260,63	32 884,94	8 260,63	24 624,31	
	Sous Total compte 628					450 055,46	39 093,83	450 055,46	39 093,83	410 961,63	
	Sous Total compte 62					459 970,94	42 235,78	459 970,94	42 235,78	417 735,16	
6331	Versement mobilité					24 464,00		24 464,00		24 464,00	
6332	Alloc logement					6 793,00		6 793,00		6 793,00	
6338	Autres impots taxes et assimilés sur rém					24 459,01		24 459,01		24 459,01	
	Sous Total compte 633					55 716,01		55 716,01		55 716,01	
	Sous Total compte 63					55 716,01		55 716,01		55 716,01	
64111	Rémunération principale					570 842,23		570 842,23		570 842,23	
64112	Indemnité de résidence					5 714,47		5 714,47		5 714,47	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					589,12		589,12		589,12	
35/											



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2025

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

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
64115	Supplément familial de traitement					4 288,01		4 288,01		4 288,01	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					64 006,13	1 670,85	64 006,13	1 670,85	62 335,28	
641183	Prime Grand âge					5 873,25		5 873,25		5 873,25	
641185	Majoration horaire pour travail de nuit					2 280,78		2 280,78		2 280,78	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					23 812,21		23 812,21		23 812,21	
641188	Autres					92 720,62		92 720,62		92 720,62	
	Sous Total compte 64118					188 692,99	1 670,85	188 692,99	1 670,85	187 022,14	
	Sous Total compte 6411					770 126,82	1 670,85	770 126,82	1 670,85	768 455,97	
64151	Rémunération principale					507 831,45		507 831,45		507 831,45	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					65 205,19		65 205,19		65 205,19	
641583	Prime Grand âge					5 077,20		5 077,20		5 077,20	
641585	Majoration horaire pour travail de nuit					813,85		813,85		813,85	
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des					50 702,91		50 702,91		50 702,91	
641588	Autres					103 543,08		103 543,08		103 543,08	
	Sous Total compte 64158					225 342,23		225 342,23		225 342,23	
	Sous Total compte 6415					733 173,68		733 173,68		733 173,68	
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						70 026,30		70 026,30		70 026,30
	Sous Total compte 641					1 503 300,50	71 697,15	1 503 300,50	71 697,15	1 431 603,35	
6421	Praticiens					18 094,58		18 094,58		18 094,58	



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

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

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
6428	Autres					6 304,92		6 304,92		6 304,92	
	Sous Total compte 642					24 399,50		24 399,50		24 399,50	
64511	Cotisations à l'URSSAF					358 549,00		358 549,00		358 549,00	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					31 567,78		31 567,78		31 567,78	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					29 450,00		29 450,00		29 450,00	
64515	Cotisations à la CNRACL					218 743,93		218 743,93		218 743,93	
	Sous Total compte 6451					638 310,71		638 310,71		638 310,71	
64521	Cotisations à l'URSSAF					6 163,00		6 163,00		6 163,00	
64523	Cotisations aux caisses de retraite					1 685,00		1 685,00		1 685,00	
64524	Cotisations à l'ASSEDIC					789,00		789,00		789,00	
	Sous Total compte 6452					8 637,00		8 637,00		8 637,00	
6459	Rembst charges de sécu soc						888,60		888,60		888,60
	Sous Total compte 645					646 947,71	888,60	646 947,71	888,60	646 059,11	888,60
6488	Autres charges diverses de personnel					16 191,99		16 191,99		16 191,99	
	Sous Total compte 648					16 191,99		16 191,99		16 191,99	
	Sous Total compte 64					2 190 839,70	72 585,75	2 190 839,70	72 585,75	2 118 253,95	
6512	Droits d'utilisation - Informatique en n					1 878,53		1 878,53		1 878,53	
	Sous Total compte 651					1 878,53		1 878,53		1 878,53	
6541	Créances admises en non valeur					29 515,78		29 515,78		29 515,78	
37/											



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

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

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
6588	Sous Total compte 654					29 515,78		29 515,78		29 515,78	
	Autres					1,78		1,78		1,78	
	Sous Total compte 658					1,78		1,78		1,78	
	Sous Total compte 65					31 396,09		31 396,09		31 396,09	
6718	Autres charges except operat de gestion					12 682,46		12 682,46		12 682,46	
	Sous Total compte 671					12 682,46		12 682,46		12 682,46	
673	Titres annulés exercices antérieurs					69 596,55		69 596,55		69 596,55	
	Sous Total compte 67					82 279,01		82 279,01		82 279,01	
68112	Immob corporelles					144 096,43		144 096,43		144 096,43	
	Sous Total compte 6811					144 096,43		144 096,43		144 096,43	
6815	Dot prov d'exploitation					1 230,68		1 230,68		1 230,68	
	Sous Total compte 681					145 327,11		145 327,11		145 327,11	
	Sous Total compte 68					145 327,11		145 327,11		145 327,11	
	Total classe 6					3 494 869,24	196 027,52	3 494 869,24	196 027,52	3 369 756,62	70 914,90
7085	Prestations delivrées aux usagers accom						564,00		564,00		564,00
	Sous Total compte 708						564,00		564,00		564,00
	Sous Total compte 70						564,00		564,00		564,00
735111	Hébergt permant résidents régim oblig SS						1 545 467,83		1 545 467,83		1 545 467,83
	Sous Total compte 73511						1 545 467,83		1 545 467,83		1 545 467,83
38/											



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

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

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
7352121	Sous Total compte 7351						1 545 467,83		1 545 467,83		1 545 467,83
	Hébergement permanent des résidents						140 919,69		140 919,69		140 919,69
	Sous Total compte 735212						140 919,69		140 919,69		140 919,69
	Sous Total compte 73521						140 919,69		140 919,69		140 919,69
7352281	Part afférente à l'hébergement					101 476,24	603 788,58	101 476,24	603 788,58		502 312,34
7352282	Part afférente à la dépendance					458,43	30 626,71	458,43	30 626,71		30 168,28
	Sous Total compte 735228					101 934,67	634 415,29	101 934,67	634 415,29		532 480,62
	Sous Total compte 73522					101 934,67	634 415,29	101 934,67	634 415,29		532 480,62
	Sous Total compte 7352					101 934,67	775 334,98	101 934,67	775 334,98		673 400,31
735311	Tarifs journaliers socle de prestations					106 249,40	1 071 250,99	106 249,40	1 071 250,99		965 001,59
	Sous Total compte 73531					106 249,40	1 071 250,99	106 249,40	1 071 250,99		965 001,59
73532	Part afférente à la dépendance					13 603,41	94 517,40	13 603,41	94 517,40		80 913,99
	Sous Total compte 7353					119 852,81	1 165 768,39	119 852,81	1 165 768,39		1 045 915,58
	Sous Total compte 735					221 787,48	3 486 571,20	221 787,48	3 486 571,20		3 264 783,72
	Sous Total compte 73					221 787,48	3 486 571,20	221 787,48	3 486 571,20		3 264 783,72
7588	Autres produits divers de gestion couran						575,40		575,40		575,40
	Sous Total compte 758						575,40		575,40		575,40
	Sous Total compte 75						575,40		575,40		575,40
773	Mdts annulés (ex ant) ou atteints déchéa						2 648,85		2 648,85		2 648,85
39/											

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

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C. 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
777	Quote-part des subv d'investisSEM						4 348,00		4 348,00		4 348,00
778	Autres produits exceptionnels						53,65		53,65		53,65
	Sous Total compte 77						7 050,50		7 050,50		7 050,50
7815	Reprises sur provisions exploitation						3 469,46		3 469,46		3 469,46
	Sous Total compte 781						3 469,46		3 469,46		3 469,46
	Sous Total compte 78						3 469,46		3 469,46		3 469,46
	Total classe 7					221 787,48	3 498 230,56	221 787,48	3 498 230,56		3 276 443,08
	Total général	5 400 272,20	5 400 272,20	11 565 687,50	11 585 561,98	3 753 486,93	3 733 612,45	20 719 446,63	20 719 446,63	8 619 067,57	8 619 067,57
40/											

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_031-DE

webdelib

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

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

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								
mapad tickets	9 220,00	0,00	9 220,00	0,00	1 890,00	1 890,00	7 330,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 861	9 220,00	0,00	9 220,00	0,00	1 890,00	1 890,00	7 330,00	0,00
862							0,00	0,00
Correspondant								
mapad tickets	1 204,00	1 890,00	3 094,00	0,00	744,00	744,00	2 350,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 862	1 204,00	1 890,00	3 094,00	0,00	744,00	744,00	2 350,00	0,00
863							0,00	0,00
Prise en charge titre et valeur								
mapad tickets	0,00	744,00	744,00	10 424,00	0,00	10 424,00	0,00	9 680,00
SOUS-TOTAL COMPTE 863	0,00	744,00	744,00	10 424,00	0,00	10 424,00	0,00	9 680,00
TOTAUX	10 424,00	2 634,00	13 058,00	10 424,00	2 634,00	13 058,00	9 680,00	9 680,00
								40/



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

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C. 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)	
dépendance et soins	-25 925,17	99 698,09		73 772,92
hébergement	35 196,68		-516 566,02	-481 369,34
(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.				
				42/



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

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

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)
dépendance et soins hébergement					73 772,92	-481 369,34
(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

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

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)	
dépendance et soins	2 017,97	73 772,92		75 790,89
hébergement	-24 416,61		-481 369,34	-505 785,95
(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").				



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_031-DE

webdelib

Exercice 2025

Page des signatures

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

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 M.C.** 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