

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 Louise (Gosnay), LECOMPTÉ 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_038

Comité Syndical du 24 juin 2026

Code service : 120

E

BUDGET ANNEXE EHPAD FREDERIC DEGEORGE : COMPTE ADMINISTRATIF 2025

LE COMITE SYNDICAL,

Vu les articles L 2121-14 et L 5211-1 du code général des collectivités territoriales,
Sur proposition de Monsieur Nicolas CARRE, 1^{er} Vice Président,

Après s'être fait présenter, pour le budget annexe de l'EHPAD Frédéric Degeorge, le budget primitif, le budget supplémentaire et les décisions modificatives de l'exercice considéré,
Délibérant sur le compte administratif de l'exercice 2025 dressé par M. Pierre-Emmanuel GIBSON, Président,

Les résultats du budget annexe étant arrêtés comme suit :

Section de fonctionnement :

Dépenses de fonctionnement				Recettes de fonctionnement			
		Prévisions	Réalisations			Prévisions	Réalisations
Groupe 1	Dépenses afférentes à l'exploitation courante	1 375 517,69 €	1 338 231,07 €	Groupe 1	Produits de la tarification	6 345 037,26 €	6 267 440,26 €
Groupe 2	Dépenses afférentes au personnel	4 423 684,43 €	4 337 994,50 €	Groupe 2	Autres produits relatifs à l'exploitation	192 998,37 €	187 910,83 €
Groupe 3	Dépenses afférentes à la structure	809 915,14 €	721 963,05 €	Groupe 3	Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	71 081,63 €	79 690,11 €
	TOTAL	6 609 117,26 €	6 398 188,62 €		TOTAL	6 609 117,26 €	6 535 041,20 €

Résultat de l'exercice : 136 852,58 €

Excédent N-1 : 88 890,14 €

Résultat de clôture : 225 742,72 €

Section d'investissement :

Dépenses d'investissement			Recettes d'investissement		
	Prévisions	Réalisations		Prévisions	Réalisations
Remboursements des dettes financières	350 300,00 €	232 802,42 €	Capacité d'Autofinancement	267 790,37 €	270 285,12 €
Acquisition d'éléments d'actif	103 132,89 €	94 616,38 €	Augmentation des fonds propres	11 063,00 €	52 863,76 €
			Augmentation des dettes financières	169 000,00 €	373 297,78 €
TOTAL	453 432,89 €	327 418,80 €	TOTAL	447 853,37 €	341 862,18 €

Apport au fonds de roulement d'investissement 45 878,98 €

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

APPROUVE le compte administratif 2025 du budget annexe de l'EHPAD Frédéric Degeorge tel que détaillé en annexe,

CONSTATE les identités de valeurs avec les indications des pièces comptables relatives aux reports à nouveau, au résultat d'exploitation de l'exercice et au fonds de roulement du bilan d'entrée et du bilan de sortie, aux débits et aux crédits portés à titre budgétaire aux différents comptes,

ARRÊTE les résultats définitifs, tels que présentés dans la présente délibération et ses annexes.

ADOPTÉ

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



SIVOM de la COMMUNAUTÉ DU BÉTHUNOIS

COMPTE ADMINISTRATIF POUR L'ANNÉE 2025

BUDGET ANNEXE DE L'EHPAD

Frédéric DEGEORGE

Nomenclature M22

Envoyé en préfecture le 10/07/2026

Reçu en préfecture le 10/07/2026

Publié le 10/07/2026

webdelib

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_038-DE

SECTION D'INVESTISSEMENT

Tableau de financement 2025

Envoyé en préfecture le 10/07/2026

Reçu en préfecture le 10/07/2026

Publié le 10/07/2026

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_038-DE

webdelib

Ressources		Réalizations Exercice N-1	Budget exercice N				Réalisé Exercice N		
N° de compt es	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	écart réalisations / prévisions (€)	écart réalisations / prévisions (%)
	Capacité d'autofinancement	277 391,96 €				0,00 €	407 137,70 €	407 137,70 €	0,00%
	<u>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</u>								
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics)/fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	24 751,12 €	23 315,00 €		-3 489,00 €	19 826,00 €	11 063,76 €	-8 762,24 €	-44,20%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)		0,00 €			0,00 €	41 800,00 €	41 800,00 €	0,00%
	<u>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</u>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 (1))	39 719,10 €	94 000,00 €			94 000,00 €	50 148,90 €	-43 851,10 €	-46,65%
165	Dépôts et cautionnements reçus (1)							0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	<u>Titre 3 : Autres ressources :</u>								
17	Dettes rattachées à des participations (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)					0,00 €		0,00 €	0,00%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif		0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00%
070	Annulations de mandats sur exercices clos (2)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	TOTAL DES RESSOURCES	341 862,18 €	117 315,00 €	0,00 €	-3 489,00 €	113 826,00 €	510 150,36 €	396 324,36 €	348,18%
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	49 394,00 €	0,00 €	3 489,00 €	52 883,00 €	0,00 €	-52 883,00 €	-100,00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	341 862,18 €	166 709,00 €	0,00 €	0,00 €	166 709,00 €	510 150,36 €	343 441,36 €	206,01%

Emplois		Réalizations Exercice N-1	Budget exercice N				Réalisé Exercice N		
N° de compt es	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	écart réalisations / prévisions (€)	écart réalisations / prévisions (%)
	Insuffisance d'autofinancement		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
10	Fonds propres et réserves - Réduction - sauf compte 106) (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	<u>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</u>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (1))	235 392,71 €	0,00 €			0,00 €	232 802,42 €	232 802,42 €	0,00%
	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
17	Dettes rattachées à des participations (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (1)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	<u>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</u>								
20	Immobilisations incorporelles	396,13 €				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
21	Immobilisations corporelles	67 445,57 €	166 709,00 €			166 709,00 €	94 616,38 €	-72 092,62 €	-43,24%
	- dont terrains					0,00 €		0,00 €	0,00%
	- dont agencements de terrains					0,00 €	66 350,11 €	66 350,11 €	0,00%
	- dont constructions					0,00 €		0,00 €	0,00%
	- dont installations techniques, matériel et outillage	67 445,57 €	136 709,00 €		-112 802,30 €	23 906,70 €	26 924,80 €	3 018,10 €	12,62%
	- dont autres immobilisations corporelles		30 000,00 €		-30 000,00 €	0,00 €	1 341,47 €	1 341,47 €	0,00%
23	Immobilisations en cours					0,00 €		0,00 €	0,00%
26	Participations et créances rattachées à des participations					0,00 €		0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	<u>Titres 3 : Autres emplois :</u>								
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)					0,00 €		0,00 €	0,00%
071	Annulation de titres sur exercices clos (2)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	TOTAL DES EMPLOIS	303 234,41 €	166 709,00 €	0,00 €	0,00 €	166 709,00 €	327 418,80 €	160 709,80 €	96,40%
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	38 627,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	182 731,56 €	182 731,56 €	0,00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	341 862,18 €	166 709,00 €	0,00 €	0,00 €	166 709,00 €	510 150,36 €	343 441,36 €	206,01%

(1) ESSMS privés seulement

(2) ESSMS publics seulement

BUDGET ANNEXE EHPAD F DEGEORGE

CA 2025 - Section d' Investissement - Emplois

COMPTES	LIBELLES	PREVISIONS	REALISATIONS
1641	EMPRUNTS EN EUROS	175 763,00	175 754,83
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	169 000,00	51 511,50
1681	AUTRES EMPRUNTS	5 537,00	5 536,09
	Ttire 1	350 300,00	232 802,42
COMPTES	LIBELLES	PREVISIONS	REALISATIONS
2135	INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DES CONSTRUCTI	69 999,03	66 350,11
2154	MATERIEL ET OUTILLAGE	26 120,43	18 172,58
2183	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	6 117,75	6 066,01
2184	MOBILIER	-0,79	2 686,21
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	896,47	1 341,47
	Titre 2	103 132,89	94 616,38
	Total des emplois	453 432,89	327 418,80

BUDGET ANNEXE EHPAD F DEGEORGE

CA 2025 - Section d' investissement - Ressources

COMPTES	LIBELLES	PREVISIONS	REALISATIONS
	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT affectant le FRI	267 790,37	270 285,12
10222	FONDS DE COMPENSATION DE LA TVA	11 063,00	11 063,76
13188	AUTRES SUBVENTIONS	0,00	41 800,00
	Titre 1	11 063,00	52 863,76
COMPTES	LIBELLES	PREVISIONS	REALISATIONS
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	169 000,00	50 148,90
	Titre 2	169 000,00	50 148,90
COMPTES	LIBELLES	PREVISIONS	REALISATIONS
775	PRODUIT DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF	0,00	0,00
	Titre 3	0,00	0,00
	Total des ressources	447 853,37	373 297,78

Prélèvement sur (-) ou apport (+) au fonds de roulement d'investissement -5 579,52 45 878,98

Envoyé en préfecture le 10/07/2026

Reçu en préfecture le 10/07/2026

Publié le 10/07/2026

webdelib

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_038-DE

SECTION DE FONCTIONNEMENT

BUDGET ANNEXE EHPAD F DEGEORGE

CA 2025 - Section de fonctionnement -présentation fonctionnelle - Dépenses

COMPTES	LIBELLES	PREVISIONS	REALISATIONS
60611	EAU ET ASSAINISSEMENT	55 550,00	55 550,00
60612	ENERGIE - ELECTRICITE	56 560,00	66 160,00
60613	CHAUFFAGE	48 480,00	43 479,69
60621	COMBUSTIBLES ET ET CARBURANTS	1 464,50	1 174,64
60622	PRODUITS D'ENTRETIEN	12 857,14	11 824,04
606261	COUCHES ALESES	65 650,00	59 261,89
606268	AUTRES FOURNITURES HOTELIERES	24 832,43	17 511,46
6063	ALIMENTATION	202 110,00	203 312,16
6066	FOURNITURES MEDICALES	49 540,00	26 520,19
6068	AUTRES ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES	14 227,79	12 688,28
61111	EXAMENS DE BIOLOGIE	17 000,00	12 604,49
61118	AUTRES PRESTATIONS A CARACTERE MEDICAL	200 100,00	206 688,65
6241	TRANSPORTS DE BIENS	1 868,50	1 382,34
6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	371,68	450,28
6257	RECEPTIONS	4 787,40	3 979,40
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	3 535,00	3 304,69
6281	PRESTATIONS DE BLANCHISSAGE A L'EXTERIEUR	72 080,64	63 042,68
6282	PRESTATIONS D'ALIMENTATION A L'EXTERIEUR	245 380,00	241 917,78
6287	REMBOURSEMENT DE FRAIS	278 233,79	279 156,00
6288	AUTRES PRESTATIONS	20 888,82	28 222,41
	Groupe 1	1 375 517,69	1 338 231,07
COMPTES	LIBELLES	PREVISIONS	REALISATIONS
6218	AUTRES PERSONNELS EXTERIEURS	0,00	0,00
6331	VERSEMENT DE TRANSPORT	47 126,04	45 814,00
6332	ALLOCATION LOGEMENT	13 095,02	12 731,00
6338	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS	47 038,24	45 787,51
64111	PERSONNEL TITULAIRE ET STAGIAIRE	1 371 418,67	1 344 951,06
64112	PERSONNEL TITULAIRE ET STAGIAIRE	13 533,33	13 290,67

Envoyé en préfecture le 10/07/2026

Reçu en préfecture le 10/07/2026

Publié le 10/07/2026

webdelib

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_038-DE

64114	NOUVELLE BONIFICATION INDICIAIRE	1 510,87	1 475,05
64115	SUPPLEMENT FAMILIAL DE TRAITEMENT	9 554,55	9 527,97
641182	COMPLEMENT DE TRAITEMENT INDICIAIRE	169 677,07	162 026,36
641183	PRIME GRAND AGE	25 365,17	25 019,88
641185	MAJORATION HORAIRE POUR TRAVAIL DE NUIT	4 847,83	4 863,38
641186	INDEMNITES FORFAITAIRES POUR TRAVIL DES DIMANCHES ET JOURS FERIES	72 291,80	72 089,24
641188	AUTRES INDEMNITES - PERSONNEL TITULAIRE ET STAGIAIRE	240 067,16	260 073,12
64151	PERSONNEL NON MEDICAL DE REMPLACEMENT	719 265,52	695 894,96
641582	COMPLEMENT DE TRAITEMENT INDICIAIRE	94 080,19	90 413,72
641583	PRIME GRAND AGE	7 944,38	8 059,64
641585	MAJORATION HORAIRE POUR TRAVAIL DE NUIT	991,74	1 017,99
641586	INDEMNITES FORFAITAIRES POUR TRAVIL DES DIMANCHES ET JOURS FERIES	77 309,58	73 603,72
641588	AUTRES INDEMNITES	171 247,75	170 798,90
6421	PRATICIENS	17 560,57	17 796,51
6428	AUTRES REMUNERATIONS DU PERSONNEL MEDICAL	11 931,99	11 503,29
64511	COTISATIONS A L'URSSAF	624 453,11	604 477,00
64513	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	46 731,45	44 904,65
64514	COTISATIONS A L'ASSEDIC	42 539,61	40 786,00
64515	COTISATIONS A LA CNRACL	532 259,84	522 030,21
64521	COTISATIONS A L'URSSAF	10 677,66	10 779,00
64523	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	2 812,40	2 850,00
64524	COTISATIONS A L'ASSEDIC	1 352,89	1 367,00
6488	AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL	47 000,00	44 062,69
	Groupe 2	4 423 684,43	4 337 994,50
COMPTES	LIBELLES	PREVISIONS	REALISATIONS
61353	LOCATIONS MATERIEL TRANSPORT	10 063,63	9 467,03
61357	LOCATIONS MATERIEL MEDICAL	6 600,00	9 757,28
61358	AUTRES LOCATIONS MOBILIERES	12 308,00	13 002,19
61528	ENTRETIEN ET REPARARTIONS SUR BIENS IMMOBILIERS AUTRES	35 960,00	19 088,53
61551	ENTRETIEN ET REPARATIONS MATERIEL MEDICAL	1 500,00	1 506,26
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS DES AUTRES MATERIELS ET OUTILLAGES	20 780,00	9 366,15
61561	MAINTENANCE INFORMATIQUE	18 540,00	12 899,35
61562	MAINTENANCE MATERIEL MEDICAL	14 000,00	11 134,07
61568	MAINTENANCE - AUTRES	78 000,00	79 708,03
6161	ASSURANCE MULTIRISQUES	9 681,21	10 391,51
6163	ASSURANCE TRANSPORT	1 762,16	1 910,37

6184	CONCOURS DIVERS	150,00	5 270,00
623	INFORMATION, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	1 000,00	864,00
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	0,00	92,92
6512	DROITS D'UTILISATION - INFORMATIQUE EN NUAGE	2 000,00	1 209,60
6541	CREANCES IRRECOUVRABLES	16 603,08	16 603,08
6588	AUTRES CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	34 048,06	3,25
6611	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	102 047,00	102 151,16
673	CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	106 000,00	74 596,19
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	1 875,18
68112	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	338 872,00	338 871,17
6815	DOTATIONS AUX PROVISIONS	0,00	4 195,73
	Groupe 3	809 915,14	721 963,05
	Total dépenses de fonctionnement	6 609 117,26	6 398 188,62

BUDGET ANNEXE EHPAD F DEGEORGE

CA 2025 - Section de fonctionnement -présentation fonctionnelle - Recettes

COMPTE	LIBELLE	PREVISIONS	REALISATIONS
735111	HEBERGEMENT PERMANENT DES RESIDENTS AFFILIES A REGIME S S	2 988 020,49	3 056 436,00
735211	PART AFFECTEE A L'HEBERGEMENT A LA CHARGE DU DEPARTEMENT	14 116,06	14 116,06
735212	PART AFFECTEE A LA DEPENDANCE A LA CHARGE DU DEPARTEMENT	271 977,24	271 977,24
735221	TARIF JOURNALIER HEBERGEMENT A LA CHARGE DU DEPARTEMENT	96 000,00	911 640,45
735222	TARIF JOURNALIER DEPENDANCE A LA CHARGE DU DEPARTEMENT	16 800,54	59 897,47
735311	PART AFFECTEE A HEBERGEMENT- A LA CHARGE DE L'USAGER	2 730 225,94	1 796 099,45
73532	PART AFFECTEE A LA DEPENDANCE (USAGER - TARIF GIR 5-6)	227 896,99	157 273,59
	Groupe 1	6 345 037,26	6 267 440,26
COMPTE	LIBELLE	PREVISIONS	REALISATIONS
6419	REMBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL NON MEDICAL	68 000,00	63 923,78
7085	PRESTATIONS DELIVREES AUX USAGERS, ACCOMPAGNANTS ET AUTRES TIERS	1 200,00	2 194,02
7087	REMBOURSEMENT DE FRAIS PAR LES BUDGETS ANNEXES	73 918,60	71 913,18
7548	AUTRES REMBOURSEMENTS DE FRAIS	49 879,77	49 879,77
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	0,00	0,08
	Groupe 2	192 998,37	187 910,83
COMPTE	LIBELLE	PREVISIONS	REALISATIONS
7718	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	0,00	0,64
773	PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	0,00	6 907,69
777	QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT VIREE AU RESULTAT DE L'EXERCICE	28 048,63	28 048,36
7815	REPRISES SUR PROVISIONS D'EXPLOITATION	0,00	1 700,42
78742	REPRISES SUR PROVISIONS REGLEMENTEES POUR RENOUVELLEMENT DES IMMOBILISATIONS	43 033,00	43 033,00
	Groupe 3	71 081,63	79 690,11
	Total recettes de fonctionnement	6 609 117,26	6 535 041,20

Résultat de fonctionnement de la gestion 2025 excédent (+) ou déficit (-)
136 852,58

SIVOM DE LA COMMUNAUTE DU BETHUNOIS
COMPTE ADMINISTRATIF 2025

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT

BUDGET ANNEXE E.H.P.A.D. F DEGEORGE

	Soins	Hébergement	Dépendance	Soins et entretien de l'autonomie	Total
Groupe 1 (017)	1 195 198,15 €	2 843 369,86 €	466 252,12 €	1 762 620,13 €	6 267 440,26 €
Groupe 2 (018)	66 197,56 €	53 679,57 €	18 192,01 €	49 841,69 €	187 910,83 €
Groupe 3 (019)	0,00 €	69 309,30 €	3 618,45 €	6 762,36 €	79 690,11 €
Recettes totales	= 1 261 395,71 €	= 2 966 358,73 €	= 488 062,58 €	= 1 819 224,18 €	6 535 041,20 €
Groupe 1 (011)	147 432,65 €	991 574,61 €	43 841,81 €	155 382,00 €	1 338 231,07 €
Groupe 2 (012)	1 138 670,34 €	1 173 766,49 €	470 593,42 €	1 554 964,25 €	4 337 994,50 €
Groupe 3 (016)	42 081,42 €	654 407,03 €	6 960,13 €	18 514,47 €	721 963,05 €
Dépenses totales	= 1 328 184,41 €	= 2 819 748,13 €	= 521 395,36 €	= 1 728 860,72 €	6 398 188,62 €
Résultat de gestion 2025	= -66 788,70 €	= 146 610,60 €	= -33 332,78 €	= 90 363,46 €	136 852,58 €

	Soins et Dépendance	Hébergement
Résultat 2024 après affectation	2 013 115,07 €	-1 924 224,93 €
Résultat de gestion 2025	-9 758,02 €	146 610,60 €
Résultat 2024 à affecter	2 003 357,05 €	-1 777 614,33 €

Envoyé en préfecture le 10/07/2026

Reçu en préfecture le 10/07/2026

Publié le 10/07/2026

webdelib

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_038-DE

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

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

		Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecarts réalisations/ prévisions (€)	Ecarts réalisations/ prévisions (%)
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			- €	136 852,58 €	136 852,58 €	0,00%
+ Flux internes (charges)			338 872,00 €	343 066,90 €	- 0,83 €	0,00%
F R I	+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675	- €	- €	- €	0,00%
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	338 872,00 €	338 871,17 €	- 0,83 €	0,00%
	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	- €	- €	- €	0,00%
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746	- €	- €	- €	0,00%
F R E	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	- €	4 195,73 €	- €	0,00%
	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	- €	- €	- €	0,00%
	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	- €	- €	- €	0,00%
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/68748, c/6876	- €	- €	- €	0,00%
	+ Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)	c/689	- €	- €	- €	0,00%
- Flux internes (produits)			71 081,63 €	72 781,78 €	1 700,15 €	2,39%
F R I	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	- €	- €	- €	0,00%
	- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	c/777	28 048,63 €	28 048,36 €	- 0,27 €	0,00%
	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	43 033,00 €	43 033,00 €	- €	0,00%
	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746	- €	- €	- €	0,00%
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (établissements privés)	c/7781	- €	- €	- €	0,00%
F R E	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	- €	1 700,42 €	- €	0,00%
	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	- €	- €	- €	0,00%
	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	- €	- €	- €	0,00%
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/78748, c/7876	- €	- €	- €	0,00%
	- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs affectées (établissements privés)	c/789	- €	- €	- €	0,00%
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)			267 790,37 €	407 137,70 €	139 347,33 €	52,04%
<i>Dont montant affectant le FRI</i>			267 790,37 €	270 285,12 €	2 494,75 €	0,93%
<i>Dont montant affectant le FRE</i>			- €	136 852,58 €	136 852,58 €	0,00%

(1) : Montant précédé du signe "-" pour un déficit

Envoyé en préfecture le 10/07/2026

Reçu en préfecture le 10/07/2026

Publié le 10/07/2026

webdelib

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_038-DE

BALANCE GÉNÉRALE

EHPAD F DEGEORGE - BALANCE GENERALE - CA 2025

Envoyé en préfecture le 10/07/2026

Reçu en préfecture le 10/07/2026

Publié le 10/07/2026

webdelib

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_038-DE

		Mouvements Budgétaires	
	INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
10	DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00	11 063,76
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	0,00	41 800,00
14	PROVISIONS REGLEMENTEES	0,00	0,00
15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00	0,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	232 802,42	50 148,90
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,00	0,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	94 616,38	0,00
775	PRODUITS DE CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF		0,00
	Total Investissement	327 418,80	103 012,66

EHPAD F DEGEORGE - BALANCE GENERALE - CA 2025

Envoyé en préfecture le 10/07/2026

Reçu en préfecture le 10/07/2026

Publié le 10/07/2026

webdelib

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_038-DE

		Mouvements Budgétaires	
	FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
011	DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	1 338 231,07	0,00
012	DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL	4 337 994,50	0,00
016	DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE	721 963,05	0,00
017	PRODUITS DE LA TARIFICATION	0,00	6 267 440,26
018	AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION	0,00	187 910,83
019	PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	0,00	79 690,11
FONCTIONNEMENT		6 398 188,62	6 535 041,20
CAPACITE AUTOFINANCEMENT			270 285,12
INVESTISSEMENT		327 418,80	103 012,66
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT			45 878,98
TOTAUX		6 725 607,42	6 908 338,98

excédent (+) ou déficit (-) de la gestion 2025

182 731,56

Envoyé en préfecture le 10/07/2026

Reçu en préfecture le 10/07/2026

Publié le 10/07/2026

webdelib

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_038-DE

ÉTAT DE LA DETTE

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat											ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_03		
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)														
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					5 102 804,00									
1641 Emprunts en euros (total)					5 102 804,00									
169	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	01/09/2008	01/09/2008	01/09/2009	299 900,00	V	Livret A(Préfixé) + 0.8	4,800	4,800	EUR	A	C	O	A-1
168	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	01/09/2008	01/09/2008	01/09/2009	1 130 000,00	V	Livret A(Préfixé) + 1.13	5,130	5,130	EUR	A	C	O	A-1
167	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	01/09/2008	01/09/2008	01/09/2009	498 833,00	V	Livret A(Préfixé) + 0.8	4,800	4,800	EUR	A	C	O	A-1
163	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	01/09/2008	01/09/2008	01/09/2009	796 300,00	V	Livret A(Préfixé) + 1.13	5,130	5,130	EUR	A	C	O	A-1
179	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	17/05/2010	17/05/2010	17/05/2013	681 686,00	V	Livret A(Préfixé) + 0.6	1,850	1,850	EUR	A	C	O	A-1
1164952	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	17/05/2010	17/05/2010	30/04/2013	1 696 085,00	V	Livret A(Préfixé) + 1.13	2,380	2,380	EUR	A	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)														
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)														
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)														
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)														
1671 Avances consolidées du Trésor (total)														
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)														
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)														
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)														
1678 Autres emprunts et dettes (total)														
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)					70 600,00									
1681 Autres emprunts (total)					70 600,00									
198	Association pour le regime de retraite complémentaire des salariés	18/01/2013	12/09/2016	31/01/2017	70 600,00	F	Taux fixe à 1 %	1,000	1,000	EUR	A	P	O	A-1
1682 Bons à moyen terme négociables (total)														
1687 Autres dettes (total)														
Total général					5 173 404,00									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement annuel constant, P pour amortissement annuel progressif, F pour *in fine* , X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2025	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuités			
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/2025 (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	ICNE de l'exercice
163 Emprunts obligataires (Total)												
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)				2 454 653,45					175 754,83	105 236,59		48 839,42
1641 Emprunts en euros (total)				2 454 653,45					175 754,83	105 236,59		48 839,42
169	N		A-1	129 956,61	12,67	V	Livret A(Préfixé) + 0.8	3,790	9 996,67	5 318,22		1 632,40
168	N		A-1	489 666,61	12,67	V	Livret A(Préfixé) + 1.13	4,119	37 666,67	21 778,86		6 684,90
167	N		A-1	216 160,91	12,67	V	Livret A(Préfixé) + 0.8	3,790	16 627,77	8 845,97		2 715,22
163	N		A-1	345 063,39	12,67	V	Livret A(Préfixé) + 1.13	4,119	26 543,33	15 347,36		4 710,79
179	N		A-1	365 188,91	14,38	V	Livret A(Préfixé) + 0.6	3,563	24 345,93	13 918,57		8 078,86
1164952	N		A-1	908 617,02	14,33	V	Livret A(Préfixé) + 1.13	4,120	60 574,46	40 027,61		25 017,25
1643 Emprunts en devises (total)												
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)												
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)												
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)												
1671 Avances consolidées du Trésor (total)												
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)												
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)												
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)												
1678 Autres emprunts et dettes (total)												
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)				22 703,51					5 536,09	282,40		208,12
1681 Autres emprunts (total)				22 703,51					5 536,09	282,40		208,12
198	N		A-1	22 703,51	3,08	F	Taux fixe à 1 %	0,997	5 536,09	282,40		208,12
1682 Bons à moyen terme négociables (total)												
1687 Autres dettes (total)												
Total général		0,00		2 477 356,96					181 290,92	105 518,99	0,00	49 047,54

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales). En cas de couverture partielle, indiquer plusieurs catégories d'emprunt (exemple : A-1 ; C-3).

(12) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/2025 après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS	B1.4

B1.4 - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

	Indices sous-jacents	(1) Indices zone euros	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structure							
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	7					
	% de l'encours	100,00%					
	Montant en euros	2 477 357 €					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.

ÉTAT DES PROVISIONS ET DES DÉPRÉCIATIONS

ELEMENTS DU BILAN
ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 01/01/N	Montant total des provisions de l'exercice	Montant des reprises de l'exercice	Montant des provisions constituées au 31/12/N
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES					
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL BUDGETAIRES		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES					
Provisions pour risques et charges (2)		22 547,43	4 195,73	1 700,42	25 042,74
Provision Compte Epargne Temps	01/01/2023	22 547,43	4 195,73	1 700,42	25 042,74
Dépréciations (2)		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES		22 547,43	4 195,73	1 700,42	25 042,74

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès ; provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement ...).

Envoyé en préfecture le 10/07/2026

Reçu en préfecture le 10/07/2026

Publié le 10/07/2026

webdelib

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_038-DE

VARIATION DU PATRIMOINE

ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATION

Envoyé en préfecture le 10/07/2026

Reçu en préfecture le 10/07/2026

Publié le 10/07/2026

Cumulé de

webdelib

de

coût historique) amortissements l'amortissement

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_038-DE

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	N° d'inventaire	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumulé de amortissements	webdelib de l'amortissement
ACHAT - Acquisition					
28/02/2025	FOURNITURES DEPLOIEMENT D'UN SYSTEME D'APPEL MALADE	MAN25072121350004208	41 814,89	0,00	10
10/04/2025	4 HARNAIS TAILLE L ET 2 HARNAIS TAILLE XL	MAN25072121540004231	2 238,67	0,00	5
30/04/2025	5 LITS MEDICALISES BARRIERES -POTENCES -RELEVÉ JAMBES	MAN25072121540004236	6 333,88	0,00	5
27/06/2025	1 FAUTEUIL ROULANT DOS FIXE ACTION3 LIGHT T	MAN25072121540004264	495,80	0,00	1
25/06/2025	1 FAUTEUIL ROULANT CONFORT REA AZALEA AVEC GOUTIERES	MAN25072121540004265	1 255,05	0,00	5
13/03/2025	15 TABLES A MANGER AU LIT	MAN25072121840004223	2 686,21	0,00	10
18/09/2025	RPLCT PARTIEL DU RESEAU EAU FROIDE EN VIDE SANITAIRE	MAN25072221350004259	6 318,00	0,00	10
31/07/2025	FOURNITURE TRAVAUX DE MODIFICATION ELECTRIQUE CUISINE	MAN25072221350004269	3 699,92	0,00	10
30/08/2025	FOURNITURE INSTALLATION D'UN ONDULEUR	MAN25072221350004273	116,81	0,00	1
08/09/2025	INSTALLATION D'UN ONDULEUR - SYSTEME APPEL MALADE	MAN25072221350004286	88,50	0,00	1
01/03/2025	2 TELEPHONES CROSSCALL CORE M5 SCE	MAN25072221540004237	300,00	0,00	1
20/05/2025	1 ROBOT COUPE BLIXER 2	MAN25072221540004245	1 611,60	0,00	10
08/08/2025	COMPRESSEUR POUR NETTOYAGE VENTILATEURS	MAN25072221540004257	129,00	0,00	5
18/09/2025	TABLE A REPASSER	MAN25072221540004260	4 669,44	0,00	10
25/11/2025	ACHAT 2 ASPIRATEURS CUVE KARCHER	MAN25072221540004308	159,98	0,00	1
07/11/2025	ACHAT 1 PLAQUE A INDUCTION IK 35TCS	MAN25072221540004309	262,80	0,00	1
04/03/2025	MATERIEL POUR MISE EN PLACE DE LA TELEPHONIE 3CX	MAN25072221830004222	4 784,16	0,00	4
07/05/2025	2 TELEPHONE CROSSCALL STELLAR M6E 64GO 5G	MAN25072221830004240	453,60	0,00	1
23/06/2025	1 ECRAN PC PHILIPS 24	MAN25072221830004243	74,97	0,00	1
22/10/2025	2 ORDINATEURS DELL OPTIPLEX 3060	MAN25072221830004284	453,28	0,00	1
23/06/2025	5 TV HD	MAN25072221880004241	490,00	0,00	1
23/06/2025	10 VENTILATEURS POUR RESIDENTS	MAN25072221880004242	299,00	0,00	1
23/06/2025	1 SONO AVEC 1 MICRO	MAN25072221880004244	107,47	0,00	1
29/09/2025	5 TV HIGH ONE HI3229HD-MM	MAN25072221880004285	445,00	0,00	1
03/10/2025	DEPLOIEMENT D'UN SYSTEME APPEL MALADE	MAN25072421350004290	13 163,15	0,00	10
09/10/2025	1 FAUTEUIL ROULANT ACTION 3 JUNIOR	MAN25072421540004287	472,72	0,00	5
17/10/2025	1 FAUTEUILS ROULANTS ACTION 4 NG XLT 1 COUSIN VISCOFLEX	MAN25072421540004294	543,64	0,00	5
TOTAL GENERAL			93 467,54	0,00	

Envoyé en préfecture le 10/07/2026

Reçu en préfecture le 10/07/2026

Publié le 10/07/2026

webdelib

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_038-DE

ÉTAT DU PERSONNEL

EHPAD F. Degeorge - Tableau des grades et des emplois au 31/12/2025

Emploi	Catégorie	Cadre d'emplois	Quotité du poste	Nombre
Aide hôtelier·e	C	Agents sociaux territoriaux	TC	12
			TNC-86%	1
			TNC-71%	1
Animateur·rice	C	Adjointes territoriaux d'animation	TC	2
Assistante administrative chargée d'accueil	C	Adjointes administratifs territoriaux	TC	1
Assistant·e de direction	C	Adjointes administratifs territoriaux	TC	1
Auxiliaire de soins / Aide-médico psychologique	C	Auxiliaires de soins territoriaux	TC	30
			TNC-86%	1
Auxiliaire de vie	C	Agents sociaux territoriaux	TC	15
			TNC-74%	1
Responsable Hôtellerie	B	Rédacteur	TC	1
Cuisinier·e	C	Adjointes techniques territoriaux	TC	1
		Agents sociaux territoriaux	TC	3
Infirmier·e	A	Infirmiers territoriaux en soins généraux	TC	6
Infirmier·e Coordinateur·trice	A	Infirmiers territoriaux en soins généraux	TC	1
Psychologue	A	Psychologues territoriaux	TNC-80%	0,125
Responsable d'établissement d'hébergement pour personnes âgées dépendantes	A	Attachés territoriaux	TC	0,5
Médecin	A		TNC-62,85%	0,5
Coordinateur·rice budgétaire et comptable	B	Rédacteurs territoriaux	TC	0,5
Agent qualité	C	Adjointes administratifs territoriaux	TC	0,5
Linger·e	C	Agents sociaux territoriaux	TC	3
Agent·e de maintenance	C	Adjointes techniques territoriaux	TC	1
			TNC-50%	1
TOTAL				84,125

Envoyé en préfecture le 10/07/2026

Reçu en préfecture le 10/07/2026

Publié le 10/07/2026

webdelib

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_038-DE

ANNEXES FINANCIÈRES

BUDGET ANNEXE DE L'ENFAD FREDERIC DEGEORGE

Nomenclature M22

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES				
Rubriques	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CA 2025
Charges de personnel et frais assimilés	4 026 533,64	4 245 719,73	4 330 638,85	4 337 994,50
Charges de gestion courantes	1 310 585,76	1 444 813,01	1 500 275,09	1 520 688,76
Intérêts de la dette	82 727,27	95 946,27	109 248,28	102 151,16
Dotation aux amortissements et provisions	357 395,92	350 979,63	355 521,61	343 066,90
Déficit reporté				
Virement section investissement				
Pertes sur créances irrécouvrables	28 935,79			16 603,08
Autres dépenses	169 080,38	125 046,00	31 934,76	77 684,22
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	5 975 258,76	6 262 504,64	6 327 618,59	6 398 188,62

RECETTES				
Rubriques	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CA 2025
Amortissement subv. & reprise provisions	61 513,24	164 319,00	78 129,65	72 781,78
Participations des communes				
Subventions et Dotations				
Forfaits soins et dotations globales	2 822 526,51	3 142 707,14	2 945 018,76	3 342 529,30
Produits des services et ventes diverses	2 958 132,20	2 856 211,82	2 943 747,30	2 927 104,98
Excédent reporté	79 628,72	158 505,45	294 436,05	88 890,14
Autres recettes	211 963,54	235 197,28	155 176,97	192 625,14
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	6 133 764,21	6 556 940,69	6 416 508,73	6 623 931,34

Solde	158 505,45	294 436,05	88 890,14	225 742,72
--------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------

SECTION D'INVESTISSEMENT

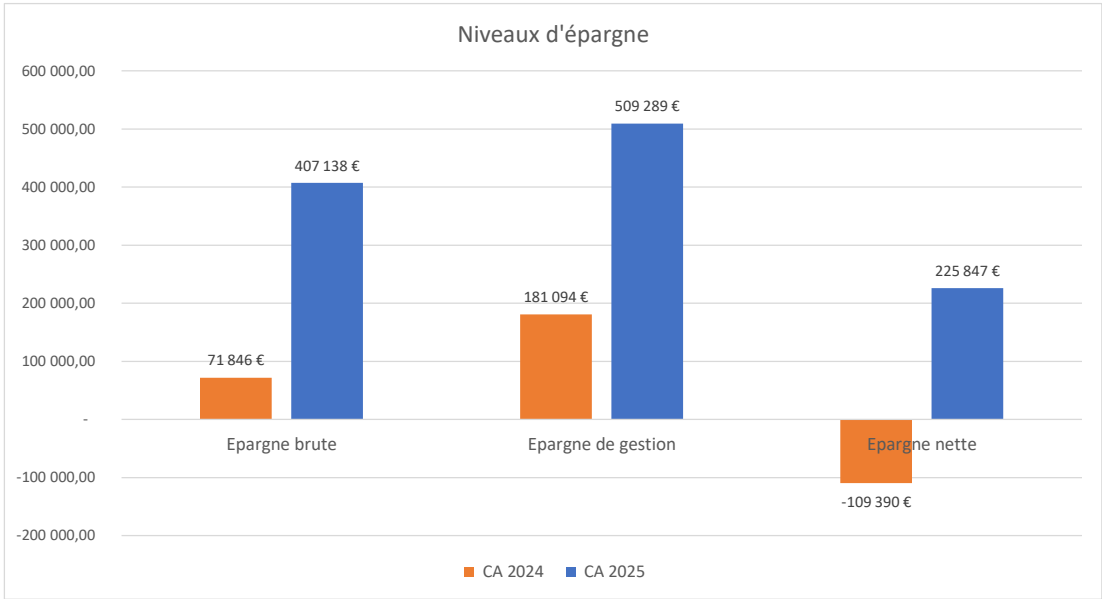
DEPENSES				
Rubriques	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CA 2025
Déficit d'investissement reporté				
Frais extraordinaire (13)				
Remboursement de la dette (16)	181 128,11	181 181,84	181 236,11	181 290,92
Dépenses d'équipement (20-21-23)	49 846,42	154 649,49	67 841,70	94 616,38
Travaux en cours (23) *				
Opérations patrimoniales et Op. d'ordre entre sections				
Intérêts courus non échus (168)				
Dépôts et cautionnements	65 994,20	73 593,90	54 156,60	51 511,50
Autres dépenses				
restes à réaliser				
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	296 968,73	409 425,23	303 234,41	327 418,80

RECETTES				
Rubriques	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CA 2025
Excédent d'investissement reporté ou CAF	374 759,41	211 368,02	277 391,96	270 285,12
Subvention d'équipement (13)		37 182,71		41 800,00
Participations reçues (10) *	39 802,50	8 176,80	24 751,12	11 063,76
Emprunts (16)				
Aliénations nettes				
Facturation de travaux (23)				
Virement et amortissements et provisions				
Dépôts & Cautionnements	50 898,30	66 792,90	39 719,10	50 148,90
Intérêts courus non échus (1688)				
Autres recettes		1 550,00		
restes à recouvrer				
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	465 460,21	325 070,43	341 862,18	373 297,78

Solde	168 491,48	- 84 354,80	38 627,77	45 878,98
--------------	-------------------	--------------------	------------------	------------------

LE NIVEAU D'EPARGNE DU BUDGET

	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CA 2025
Dépenses réelles de fonctionnement	5 617 862,84	5 911 525,01	5 972 096,98	6 055 121,72
Recettes réelles de fonctionnement	5 992 622,25	6 234 116,24	6 043 943,03	6 462 259,42
<u>Epargne brute</u>	374 759,41	322 591,23	71 846,05	407 137,70
<u>Epargne de gestion</u>	457 486,68	418 537,50	181 094,33	509 288,86
<u>Epargne nette</u>	193 631,30	141 409,39	- 109 390,06	225 846,78



LES RATIOS FINANCIERS

	CA 2024	CA 2025
Population	116 200	123 662
Encours de la dette au 31/12	2 658 648 €	2 477 357 €
Dépenses de personnel / Dépenses réelles de fonctionnement	72,51%	71,64%
Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette / recettes réelles de fonctionnement	101,81%	96,51%
Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement	43,99%	38,34%
Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement	1,19%	6,30%
Capacité de désendettement (encours de la dette sur épargne brute)	3700,48%	608,48%

LE COMPTE ADMINISTRATIF DU BUDGET ANNEXE DE L'EHPAD F. DEGEORGE DANS SES GRANDES

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_038-DE

FONCTIONNEMENT	Dépenses d'ordre		Recettes d'ordre	
	Amortissement	343 066,90	Amortissement	72 781,78
	Virement vers section investissement	-		
	déficit reporté	-	excédent reporté	88 890,14
	Dépenses réelles	6 055 121,72	Recettes réelles	6 462 259,42
		6 398 188,62		6 623 931,34
INVESTISSEMENT	Dépenses d'ordre		Recettes d'ordre	
	Amortissement	-	Virement de la section de fonctionnement	-
	Opérations patrimoniales	-	Amortissement	-
			Opérations patrimoniales	-
	Dépenses d'équipement	94 616,38		
	Déficit d'investissement reporté	-	Solde d'exécution Invest. Reporté	270 285,12
	Autres recettes	51 511,50	Autres recettes	103 012,66
	Remboursement du capital de la dette	181 290,92	Emprunt prévisionnel	-
		327 418,80		373 297,78

LES OPERATIONS REELLES

FONCTIONNEMENT			
<u>DEPENSES RELLES</u>		<u>RECETTES RELLES</u>	
Charges de personnel et frais assimilés	4 337 994,50	Participations des communes	-
Charges de gestion courantes	1 520 688,76	Produits des services	2 927 104,98
Charges financières	102 151,16	Forfaits soins et dotations globales	3 342 529,30
Autres dépenses réelles	94 287,30	Autres recettes réelles	192 625,14
Total dépenses réelles	6 055 121,72	Total recettes réelles	6 462 259,42
INVESTISSEMENT			
<u>DEPENSES RELLES</u>		<u>RECETTES RELLES</u>	
Dépenses d'équipement	94 616,38	Emprunt	-
Remboursement capital de la dette	181 290,92	Dotations, fonds divers et réserves	52 863,76
Dépôts et cautionnements	51 511,50	Excédent de fonct. Capitalisés	-
		Autres recettes réelles	-
		Dépôts et cautionnements	50 148,90
Total dépenses réelles	327 418,80	Total recettes réelles	103 012,66

PRESENTATION GLOBALISEE DES BUDGETS

Envoyé en préfecture le 10/07/2026

Reçu en préfecture le 10/07/2026

Publié le 10/07/2026

webdelib

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_038-DE

DESCRIPTION DES SOLDES PAR BUDGET

INVESTISSEMENT & FONCTIONNEMENT

GLOBALISATION

CA 2022

CA 2023

CA 2024

CA 2025

Budget Principal				
Dépenses	18 261 263,32	18 239 237,12	20 429 912,15	19 169 427,01
Recettes	20 650 912,67	21 737 829,21	23 304 481,92	22 197 119,27
<i>Résultat</i>	2 389 649,35	3 498 592,09	2 874 569,77	3 027 692,26

Budget annexe résidence autonomie Les Sorbiers				
Dépenses	515 783,91	619 965,36	525 085,14	602 709,79
Recettes	796 084,67	933 766,05	966 264,59	1 085 299,95
<i>Résultat</i>	280 300,76	313 800,69	441 179,45	482 590,16

Budget annexe résidence autonomie Guynemer				
Dépenses	620 423,87	673 663,22	710 192,72	720 671,08
Recettes	1 072 911,44	1 236 763,99	1 327 844,76	1 393 736,26
<i>Résultat</i>	452 487,57	563 100,77	617 652,04	673 065,18

Budget annexe résidence autonomie Le Rivage				
Dépenses			536 381,98	755 422,88
Recettes			711 536,06	873 672,45
<i>Résultat</i>	-		175 154,08	118 249,57

Budget annexe CSAPA				
Dépenses	295 467,54	315 205,91	340 531,21	349 244,96
Recettes	522 581,95	547 355,15	516 640,56	494 401,50
<i>Résultat</i>	227 114,41	232 149,24	176 109,35	145 156,54

Budget annexe SAAD				
Dépenses	5 260 444,66	5 738 745,90	4 751 690,55	4 782 181,75
Recettes	2 806 294,98	2 815 617,46	1 664 699,96	1 640 560,44
<i>Résultat</i>	- 2 454 149,68	- 2 923 128,44	- 3 086 990,59	- 3 141 621,31

Budget annexe SSIAD				
Dépenses	1 334 524,91	1 627 120,97	1 556 324,18	1 538 210,81
Recettes	1 706 734,92	2 048 834,11	1 756 489,97	1 863 077,59
<i>Résultat</i>	372 210,01	421 713,14	200 165,79	324 866,78

Budget annexe EHPAD F. DEGEORGE				
Dépenses	6 272 227,49	6 671 929,87	6 630 853,00	6 725 607,42
Recettes	6 599 224,42	6 882 011,12	6 758 370,91	6 997 229,12
<i>Résultat</i>	326 996,93	210 081,25	127 517,91	271 621,70

Budget annexe EHPAD M. CURIE				
Dépenses	3 681 749,04	3 840 134,20	3 795 092,87	3 814 183,25
Recettes	3 243 978,17	3 419 805,47	3 415 262,02	3 524 222,00
<i>Résultat</i>	- 437 770,87	- 420 328,73	- 379 830,85	- 289 961,25

Budget annexe Crématorium				
Dépenses	1 297 624,34	3 068 778,79	1 171 309,05	1 045 188,81
Recettes	1 282 555,01	3 161 505,52	1 410 497,62	1 476 014,49
<i>Résultat</i>	- 15 069,33	92 726,73	239 188,57	430 825,68

TOTAL				
Dépenses	37 588 805,72	40 794 781,34	40 447 372,85	39 502 847,76
Recettes	38 702 303,73	42 783 488,08	41 832 088,37	41 545 333,07
<i>Résultat</i>	1 113 498,01	1 988 706,74	1 384 715,52	2 042 485,31

PRESENTATION GLOBALISEE DES BUDGETS

Envoyé en préfecture le 10/07/2026

Reçu en préfecture le 10/07/2026

Publié le 10/07/2026

webdelib

ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_038-DE

COMPTE ADMINISTRATIF 2025 PAR BUDGET

INVESTISSEMENT & FONCTIONNEMENT

<u>GLOBALISATION</u>	Investissement	Fonctionnement	TOTAL
Budget Principal			
Dépenses	1 994 326,43	17 175 100,58	19 169 427,01
Recettes	1 716 675,61	20 480 443,66	22 197 119,27
Résultat	- 277 650,82	3 305 343,08	3 027 692,26
Budget annexe résidence autonomie Les Sorbiers			
Dépenses	7 238,83	595 470,96	602 709,79
Recettes	200 171,42	885 128,53	1 085 299,95
Résultat	192 932,59	289 657,57	482 590,16
Budget annexe résidence autonomie Guynemer			
Dépenses	19 704,97	700 966,11	720 671,08
Recettes	357 897,36	1 035 838,90	1 393 736,26
Résultat	338 192,39	334 872,79	673 065,18
Budget annexe résidence autonomie Le Rivage			
Dépenses	26 772,67	728 650,21	755 422,88
Recettes	304 986,27	568 686,18	873 672,45
Résultat	278 213,60	- 159 964,03	118 249,57
Budget annexe CSAPA			
Dépenses	1 030,90	348 214,06	349 244,96
Recettes	54 817,20	439 584,30	494 401,50
Résultat	53 786,30	91 370,24	145 156,54
Budget annexe SAAD			
Dépenses	10 121,63	4 772 060,12	4 782 181,75
Recettes	52 780,07	1 587 780,37	1 640 560,44
Résultat	42 658,44	- 3 184 279,75	- 3 141 621,31
Budget annexe SSIAD			
Dépenses	-	1 538 210,81	1 538 210,81
Recettes	91 873,85	1 771 203,74	1 863 077,59
Résultat	91 873,85	232 992,93	324 866,78
Budget annexe EHPAD F. DEGEORGE	tableau de financement	résultat d'exploitation	
Dépenses	327 418,80	6 398 188,62	6 725 607,42
Recettes	373 297,78	6 623 931,34	6 997 229,12
Résultat	45 878,98	225 742,72	271 621,70
Budget annexe EHPAD M. CURIE	tableau de financement	résultat d'exploitation	
Dépenses	36 830,21	3 777 353,04	3 814 183,25
Recettes	176 864,02	3 347 357,98	3 524 222,00
Résultat	140 033,81	- 429 995,06	- 289 961,25
Budget annexe Crématorium			
Dépenses	185 387,08	859 801,73	1 045 188,81
Recettes	197 445,86	1 278 568,63	1 476 014,49
Résultat	12 058,78	418 766,90	430 825,68
TOTAL			
Dépenses	2 608 831,52	36 894 016,24	39 502 847,76
Recettes	3 526 809,44	38 018 523,63	41 545 333,07
Résultat	917 977,92	1 124 507,39	2 042 485,31

B U D G E T A N N E X E
E H P A D F R E D E R I C D E G E O R G E

C O M P T E A D M I N I S T R A T I F 2 0 2 4

L'Assemblée délibérante a voté le présent Compte Administratif

- au niveau du CHAPITRE pour la section d'Investissement
- au niveau du CHAPITRE pour la section de Fonctionnement

ARRETÉ - SIGNATURES

Présenté par M. Pierre-Emmanuel GIBSON, Président du Comité Syndical ,

A Labeuvrière, le mercredi 24 juin 2026

Le Premier Vice-Président, M. Nicolas CARRE



Délibéré par le comité syndical en session le mercredi 24 juin 2026, à Labeuvrière
Les membres du comité syndical,

Nombre de membres en exercice :	145
Nombre de membres présents :	108
Nombre de procurations :	
Nombre de votants :	
Nombre de suffrages exprimés :	
Abstentions : 0 Contres : 0 Pour :	
Date de la convocation : 18 juin 2026	

Envoyé en préfecture le 10/07/2026
Reçu en préfecture le 10/07/2026
Publié le 10/07/2026
ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_038-DE

webdelib



NOTE SYNTHETIQUE

COMPTES FINANCIERS UNIQUES 2025

COMPTES ADMINISTRATIFS 2025

I. Le cadre général :

La clôture de l'exercice budgétaire se caractérise par les opérations de fin d'exercice et l'établissement du compte administratif, document budgétaire qui rend compte de l'exécution budgétaire d'un exercice. Ce dernier doit être présenté en conformité avec le compte de gestion établi par le comptable public.

Le compte de gestion correspond au bilan (actif/passif) de la collectivité et rassemble tous les comptes mouvementés au cours de l'exercice. Il est remis par le comptable au plus tard le 1^{er} juin de l'année suivant l'exercice budgétaire considéré. Le compte de gestion est soumis au vote du comité syndical **avant** la présentation du compte administratif

Le compte administratif matérialise la clôture de l'exercice budgétaire qui intervient le 31 décembre de l'année, il reprend les réalisations effectives en dépenses (mandats) et en recettes (titres). Il présente alors les résultats comptables de l'exercice budgétaire et contient le bilan comptable de chacun des budgets. Le compte administratif est soumis au vote du comité syndical, il est présenté au plus tard le 30 juin N+1 par le Président qui ne peut prendre part au vote.

Les présentations du compte de gestion et du compte administratif sont analogues et les données chiffrées ont l'obligation d'être strictement égales ; le comité syndical doit en constater la conformité.

Le Compte Administratif doit impérativement être transmis au plus tard le 15 juillet au représentant de l'Etat (contrôle de la légalité) avec :

- La délibération en constatant l'adoption ;
- Le compte de gestion ;
- L'état des restes à réaliser en investissement (dépenses et recettes) ;
- La délibération d'affectation du résultat.

L'article 242 de la loi de finances pour 2019, modifié par l'article 205 de la loi de finances pour 2024, précise que les collectivités territoriales, leurs groupements et leurs établissements publics, les services d'incendie et de secours, les centres de gestion de la fonction publique territoriale, le Centre national de la fonction publique territoriale et les associations syndicales autorisées adoptent au plus tard au titre de l'exercice 2026 un compte financier unique (CFU), qui se substitue au compte administratif et au compte de gestion.

Le compte financier unique constitue une fusion du compte administratif et du compte de gestion qui a pour vocation de:

- favoriser la transparence et la lisibilité de l'information financière,
- améliorer la qualité des comptes,

- simplifier les processus administratifs entre l'ordonnateur et le comptable, sans remettre en cause leurs prérogatives respectives.

Le SIVOM de la Communauté du Béthunois s'est engagé dans la démarche dès 2024 pour les 2 budgets concernés, en nomenclature M57 et M4 : le budget principal et le budget annexe du Crématorium.

Les budgets annexes en nomenclature M22 et M22 EPRD continueront à produire un compte administratif et un compte de gestion.

II. Les comptes administratifs et comptes financiers uniques 2025 :

L'état consolidé est composé :

- de 10 budgets : le budget principal et les budgets annexes,
- d'une section de fonctionnement et d'une section d'investissement.

Il traduit l'activité des compétences déléguées par les Communes adhérentes au SIVOM de la Communauté du Béthunois.

A. L'activité des compétences :

Différents indicateurs permettent d'appréhender l'activité des compétences :

-Pour **les établissements**, il s'agit du taux d'occupation :

	2022	2023	2024	2025
Taux d'occupation crèche de Lapugny	73,59%	79,62%	71,44%	62,00%
Taux d'occupation crèche de Verquigneul	74,51%	72,76%	73,73%	66,00%
Taux d'occupation F DEGEORGE	96,70%	98,53%	98,29%	93,98%
Taux d'occupation M CURIE	98,50%	98,81%	98,77%	98,52%
Taux d'occupation RA GUYNEMER	93,40%	98,57%	92,87%	96,09%
Taux d'occupation RA LES SORBIERS	81,70%	89,14%	86,97%	86,20%
Taux d'occupation RA LE RIVAGE			77,46%	96,00%

L'EHPAD F. Degeorge a enregistré beaucoup de sorties et d'entrées sur le premier semestre 2025 affectant le taux d'occupation annuel. L'activité des résidences autonomes Guynemer et Le Rivage repartent à la hausse. Les crèches de Lapugny et Verquigneul accusent quant à elles une baisse importante de leur taux d'occupation.

-Pour **la restauration collective**, il s'agit du nombre de repas produits :

	2022	2023	2024	2025
Nombre de repas UCPR	901 926	949 238	1 000 600	1 000 747

L'activité de cette compétence poursuit son développement.

-Pour les services du pôle enfance jeunesse :

	2022	2023	2024	2025
CLSH : nombre de journées enfants	11 605	13 501	14 187	16 015
Colonie : nombre de séjours	411	463	516	518
Activités physiques et sportives : nombre d'heures réalisées	1 800	1 800	1 764	1 580

L'activité des CLSH poursuit sa progression. S'agissant de la compétence colonie, la renégociation en 2025 de la « charte colonie » avec la caisse d'allocation familiale à hauteur de 575 séjours finançables, a permis de répondre favorablement aux demandes d'inscriptions de 518 enfants. Une baisse d'activité est constatée sur le service « activités physiques et sportives » liée aux fermetures de classes.

-Pour les services du pôle solidarité santé :

	2022	2023	2024	2025
Nombre d'heures effectuées SAAD	106 000	85 042	47 881	46 760
Taux d'occupation des 102 places SSIAD	95%	90%	89%	83,5%
Nombre de crémations	1 532	1 616	1 729	1 736
Nombre de patients suivis (file active)	451	508	521	540

L'activité du Crématorium reste stable, à prendre cependant avec réserves pour l'année à venir, compte tenu de l'ouverture d'un crématorium à 20 kilomètres de Vendin-lez-Béthune.

Le centre de soins et de prévention en addictologie poursuit son développement.

Le service d'aide et d'accompagnement à domicile a volontairement réduit ses interventions au regard du déficit structurel de la compétence et ne peut désormais exercer son activité que sur la commune de Béthune. La baisse d'activité du service de soins infirmiers à domicile est également consécutive à la réduction du territoire d'intervention à Béthune.

-Concernant les compétences techniques, l'activité réelle peut être mesurée en fonction du taux de réalisation de l'activité prévisionnelle inscrite au budget :

Compétence	Taux de réalisation de l'activité prévisionnelle	Observations
Centre d'ingénierie	0.00%	L'activité de cette compétence est liée aux projets d'envergure confiés par les Communes et aléatoire.
Voirie entretien	97,92%	La compétence est fortement impactée par l'activité prévisionnelle déléguée par la ville de Béthune.
Voirie nettoyage	116,01%	Cette compétence réalise pleinement l'activité déterminée lors de la préparation budgétaire
Voirie déneigement	139.70%	L'activité de ce service est totalement dépendante du climat.
Eclairage public	109.89%	La compétence poursuit les chantiers de modernisation.

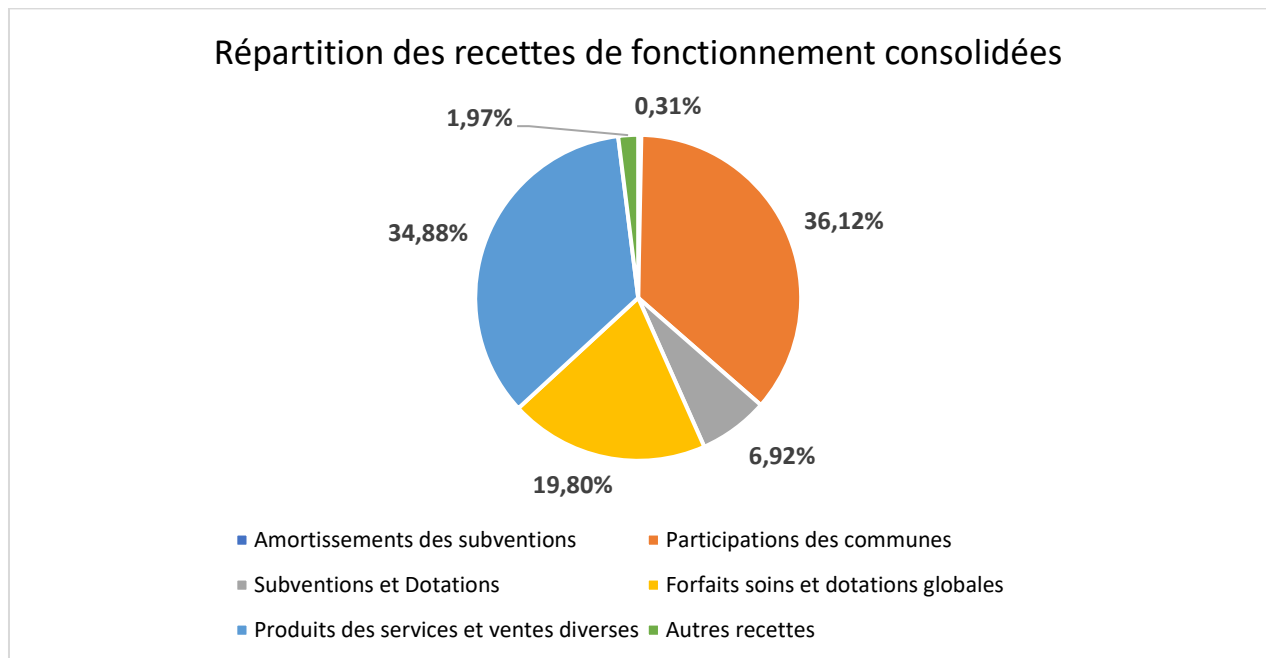
Voirie signalisation	132,85%	L'activité de ce service correspond aux campagnes de traçage confiées par les Communes.
Signalisation tricolore – Vidéoprotection	46,51%	L'activité du service comprend désormais l'installation et la maintenance du matériel de vidéoprotection réalisées pour le compte des Communes.
Entretien des terrains de sport	94,92%	Ces compétences reposent principalement sur les accords techniques d'entretien établis avec les communes adhérentes. La mise à jour de ces accords se poursuit.
Espaces verts	104,00%	
Friches industrielles	78,84%	
Chemins de randonnées	52,52%	
Serres	90,84%	L'activité des serres dépend des besoins en fleurissement émis par les communes adhérentes.
Défense incendie	89,44%	L'activité du service correspond aux engagements d'entretien et de contrôles annuels des équipements.

B. La section de fonctionnement :

Les recettes de fonctionnement consolidées se sont élevées à hauteur de 34 462 057,82€ et les dépenses à hauteur de 33 926 614,09€ détaillées comme suit :

SECTION DE FONCTIONNEMENT		
DEPENSES		
Rubriques	CA/CFU 2024	CA/CFU 2025
Charges de personnel et frais assimilés	17 685 687,97	18 165 306,47
Charges de gestion courantes	12 372 180,31	13 080 355,10
Intérêts de la dette	239 838,54	209 982,79
Dotation aux amortissements	1 342 957,78	1 269 795,05
Pertes sur créances irrécouvrables		67 431,42
Autres dépenses	315 578,73	503 743,26
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	31 956 243,33	33 296 614,09
RECETTES		
Rubriques	CA/CFU 2024	CA/CFU 2025
Amortissement subv. & reprise provisions	134 190 ,52	107 106 ,48
Participations des communes	12 522 366,21	12 448 310,45
Subventions et Dotations	1 768 641,58	2 384 326,91
Forfaits soins et dotations globales	5 948 420,93	6 823 70,31
Produits des services et ventes diverses	11 210 926,76	12 020 766,34
Autres recettes	637 666,23	678 477,33
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	32 222 212,23	34 462 057,82
Résultat annuel	265 968,90	1 165 443,73
Déficit reporté	3 591 811,75	3 597 402,15
Excédent reporté	3 407 596,65	3 556 465,81
Résultat consolidé	81 753,80	1 124 507,39

→ **Les recettes** : une augmentation de 6,95% des recettes globalisées est constatée par rapport au CA/CFU 2024.



→ Participation des communes : 36,12% des recettes consolidées, - 0,59% par rapport au CA/CFU2024.

Il s'agit à la fois de la participation des communes aux frais de structure du SIVOM de la Communauté du Béthunois, mais également de leur engagement dans les diverses compétences déléguées.

La part relative aux frais de structure s'élève à 1 129 280€, la part relative aux compétences déléguées s'élève à 11 319 030,45€.

→ Subventions et dotations, forfaits soins et dotations globales : 26,72% des recettes consolidées, +19,31% par rapport au CA/CFU 2024.

Il s'agit ici :

- de subventions versées par la CAF pour le fonctionnement des différents services que sont les crèches, les centres de loisirs, le relais petite enfance et les colonies ;
- des dotations versées par l'ARS dans le cadre du fonctionnement des EHPAD, du CSAPA et du service de Soins infirmiers à domicile ;
- de la participation du département versée aux résidences autonomie, aux EHPAD, et au service d'aide et d'accompagnement à domicile.

→ Produits des services et ventes diverses : 34,88 % des recettes consolidées, +7,22% par rapport au CA/CFU 2024.

Ces recettes proviennent principalement des services suivants :

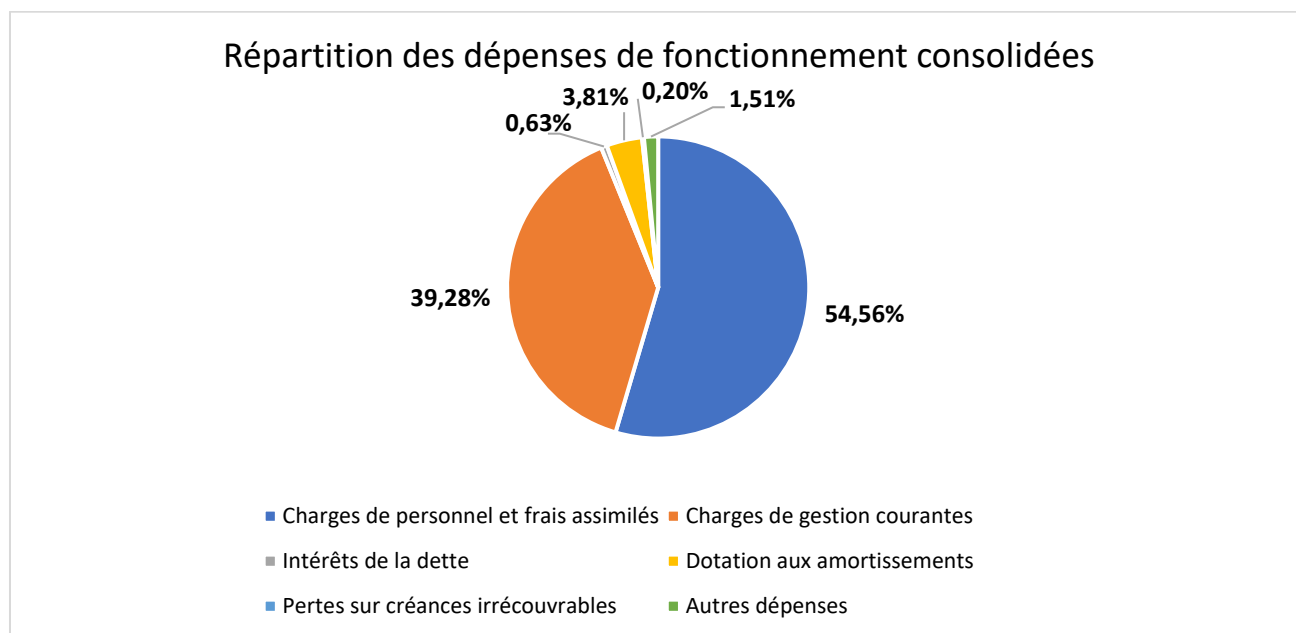
- Vente de repas : Restauration collective (hors participation des communes) et restauration à domicile,
- Participations des usagers (crèches, aide à domicile)
- Hébergement (EHPAD et résidences autonomie)
- Prestations effectuées par les services techniques
- Crématons.

→ Autres recettes : 1,97% des recettes consolidées.

Elles concernent essentiellement les remboursements de rémunération dans le cadre de la mise en œuvre des assurances de personnel, mais comprennent également des écritures de régularisation.

→ Amortissements des subventions et reprises sur provisions : 0,31% des recettes consolidées.
 Il s'agit d'écritures d'ordre règlementaires **qui ne génèrent pas d'encaissements réels**.

→ **Les dépenses** : une augmentation de 4,19 % est constatée par rapport au CA/CFU 2024.



→ Les charges de gestion courante : 39,28% des dépenses globalisées, + 5,72% par rapport au CA/CFU 2024.

Elles concernent toutes les dépenses relatives aux bâtiments, l'énergie, les frais de communication, les contrats de maintenance et prestations de services, les assurances, ainsi que les différents achats de fournitures (notamment les denrées alimentaires), de petits matériels et équipements, d'entretien courant ainsi que les fournitures administratives.

→ Les charges de personnel et frais assimilés : 54,56 % des dépenses consolidées, +2,71% par rapport au CA/CFU 2024.

Elles regroupent toutes les données qui se rapportent au personnel : les rémunérations brutes, le régime indemnitaire, les charges salariales et patronales, les assurances. Elles demeurent le premier poste de dépenses pour le SIVOM de la Communauté du Béthunois.

→ Les intérêts de la dette : 0,63% des dépenses consolidées.

Il s'agit du paiement des intérêts compris dans les annuités de remboursement d'emprunt. (CF IV. La dette).

→ Les dotations aux amortissements : 3,81% des dépenses consolidées.

Il s'agit d'écritures d'ordre règlementaires **qui ne génèrent pas de décaissements réels**.

→ Autres dépenses : 1,51% des dépenses consolidées.

Ces charges comprennent notamment les indemnités d'élus, les redevances de logiciels, les atténuations de recettes.

La section de fonctionnement présente ainsi un résultat annuel consolidé de 1 124 507,39€.

La section d'investissement :

Les recettes d'investissement consolidées se sont élevées à hauteur de 3 444 407,59€ et les dépenses à hauteur de 4 588 498,39€ détaillées comme suit :

SECTION D'INVESTISSEMENT		
DEPENSES		
Rubriques	CA/CFU 2024	CA/CFU 2025
Reprise de subvention	19 596,00	
Remboursement de la dette (16)	1 668 282,88	866 584,16
Dépenses d'équipement (20-21-23)	1 817 937,49	1 135 471,62
Opérations patrimoniales	965 282,49	26 507,24
Dépôts et cautionnements	117 399,53	84 364,72
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	4 588 498,39	2 112 927,74
RECETTES		
Rubriques	CA/CFU 2024	CA/CFU 2025
Subvention d'équipement (13)	528 048,17	293 940,36
Participations reçues (10) *	457 078,85	432 206,31
Affectation du résultat de fonctionnement	605 468,20	122 690,14
Amortissements et opérations patrimoniales	1 757 963,65	781 401,04
Dépôts & Cautionnements	90 815,92	92 012,15
Autres recettes	5 032,80	12 462,00
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	3 444 407,59	1 734 712,00
Résultat annuel	-1 144 090,80	- 378 215,74
Déficit d'investissement reporté	156 108,37	
Excédent d'investissement reporté	2 449 423,98	1 490 626,44
Restes à recouvrer (recettes)	308 447,92	301 471,00
Restes à réaliser (dépenses)	154 711,01	495 903,78
Résultat consolidé	1 302 961,72	917 977,92

→ **Les recettes** sont composées :

- des subventions attribuées dans le cadre de la réhabilitation du poste de police municipale intercommunale, ainsi que les subventions attribuées par le Département dans le cadre de l'aménagement de la résidence autonomie Les Sorbiers, par l'ARS pour les EHPAD dans le cadre de l'opération « rails de manutention » et par la Caisse d'Allocations Familiales pour le financement d'équipements et matériels d'activité pour les enfants accueillis au sein des crèches.
- du FCTVA pour un montant de 432 206,31€ et de l'affectation du résultat de fonctionnement 2024 pour 122 690,14€,
- des amortissements et opérations patrimoniales pour 781 401,04€,
- des dépôts et cautionnement pour 92 012,15€,
- des autres recettes pour 12 462,00€.

Les restes à recouvrer s'élèvent à 301 471€ détaillés comme suit :

- Subvention Département réhabilitation bâtiment Protection Civile : 73 125€,
- Subvention Régionale réhabilitation bâtiment Protection Civile : 82 046€,
- Subvention CEE : 146 300€.

→ **Les dépenses** sont composées :

- du remboursement du capital de la dette pour 866 584,16€,
- de la réaffectation d'une subvention pour 19 596,00,
- des dépenses d'équipement pour 1 135 471,62€,
- des opérations patrimoniales pour 26 507,24€,
- de dépôts et cautionnement pour : 84 364,72€.

Les restes à réaliser s'élèvent à 495 903.78€ détaillés ci-après :

- Mission CSPS rue JB Lebas : 3 600,00€
- Diagnostic électrique rue JB Lebas : 264,00€
- Diagnostic amiante annexe PMI Auchel : 1 824,00€
- Mission CSPS – raccordement PMI réseau de chaleur urbain : 1 008,00€
- Mission CSPS annexe PMI Auchel : 3 792,00€
- Mission CT annexe PMI Auchel : 3 672,00€
- Travaux rue JB Lebas création d'un point de livraison RCU : 29 303.10€
- Travaux sur le bâtiment rue JB Lebas : 102 157,96€
- Annexe PMI Auchel : 22 500 ,00€
- Parcelle AN575 siège : 6 500,00€
- Dépose/pose clôture parking siège : 3 264,00€
- Acquisition d'un brise béton pour la voirie entretien : 3 706,20€
- Benne Ampiroll pour la voirie entretien : 24 462,00€
- Achat de matériels électroportatifs pour éclairage public : 2 973,66€
- Camion nacelle sur fourgon VL pour éclairage public : 92 115,00€
- 2 Fourgons Tole pour éclairage public et la voirie signalisation : 117 105,00€
- Micro-ondes pour véhicules pour les services techniques : 560,95€
- Fourniture de convertisseurs et câblage pour le garage : 1 904.98€
- Egouttoirs pour Ivario XL UCPR : 352,80€
- Trancheuse UCPR : 5 340,00€
- Sèche-linge crèche de Verquigneul : 224.99€
- Ethylotests pour PMI : 619,00€
- Véhicule n°4 PMI + sérigraphie : 48 576.72€
- Portatifs radios et accessoires PMI : 2 987.16€
- Equipeement blanchisserie résidence Le Rivage : 338,99€
- Logiciel TITAN résidence Le Rivage : 8 595,60€
- Fourniture et installation digicode résidence Le Rivage : 2 336.13€
- Buffet chauffant résidence Le Rivage : 2 520,00€
- Chaises de bureau résidence Guynemer : 845,84€
- Extincteurs résidence Guynemer : 1 915,20€
- Perforateur résidence Guynemer : 139,50€
- Déshumidificateur résidence Guynemer : 399,00€

III. La répartition des comptes administratifs et des comptes financiers uniques par budget et par section :

INVESTISSEMENT & FONCTIONNEMENT			
<u>GLOBALISATION</u>	Investissement	Fonctionnement	TOTAL
Budget Principal			
Dépenses	1 994 326,43	17 175 100,58	19 169 427,01
Recettes	1 716 675,61	20 480 443,66	22 197 119,27
Résultat	- 277 650,82	3 305 343,08	3 027 692,26
Budget annexe résidence autonomie Les Sorbiers			
Dépenses	7 238,83	595 470,96	602 709,79
Recettes	200 171,42	885 128,53	1 085 299,95
Résultat	192 932,59	289 657,57	482 590,16
Budget annexe résidence autonomie Guynemer			
Dépenses	19 704,97	700 966,11	720 671,08
Recettes	357 897,36	1 035 838,90	1 393 736,26
Résultat	338 192,39	334 872,79	673 065,18
Budget annexe résidence autonomie Le Rivage			
Dépenses	26 772,67	728 650,21	755 422,88
Recettes	304 986,27	568 686,18	873 672,45
Résultat	278 213,60	- 159 964,03	118 249,57
Budget annexe CSAPA			
Dépenses	1 030,90	348 214,06	349 244,96
Recettes	54 817,20	439 584,30	494 401,50
Résultat	53 786,30	91 370,24	145 156,54
Budget annexe SAAD			
Dépenses	10 121,63	4 772 060,12	4 782 181,75
Recettes	52 780,07	1 587 780,37	1 640 560,44
Résultat	42 658,44	- 3 184 279,75	- 3 141 621,31
Budget annexe SSIAD			
Dépenses	-	1 538 210,81	1 538 210,81
Recettes	91 873,85	1 771 203,74	1 863 077,59
Résultat	91 873,85	232 992,93	324 866,78
Budget annexe EHPAD F. DEGEORGE	tableau de financemen	résultat d'exploitation	
Dépenses	327 418,80	6 398 188,62	6 725 607,42
Recettes	373 297,78	6 623 931,34	6 997 229,12
Résultat	45 878,98	225 742,72	271 621,70
Budget annexe EHPAD M. CURIE	tableau de financemen	résultat d'exploitation	
Dépenses	36 830,21	3 777 353,04	3 814 183,25
Recettes	176 864,02	3 347 357,98	3 524 222,00
Résultat	140 033,81	- 429 995,06	- 289 961,25
Budget annexe Crématorium			
Dépenses	185 387,08	859 801,73	1 045 188,81
Recettes	197 445,86	1 278 568,63	1 476 014,49
Résultat	12 058,78	418 766,90	430 825,68
TOTAL			
Dépenses	2 608 831,52	36 894 016,24	39 502 847,76
Recettes	3 526 809,44	38 018 523,63	41 545 333,07
Résultat	917 977,92	1 124 507,39	2 042 485,31

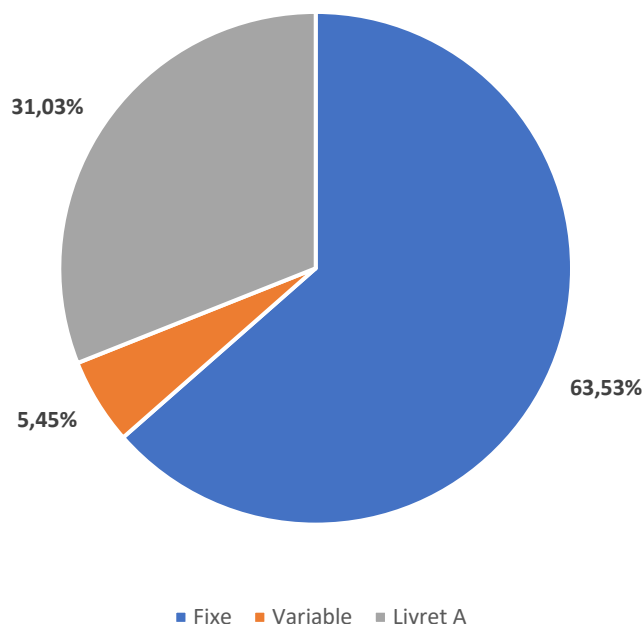
IV. La dette :

Synthèse au 31 décembre 2025 :

Au 31 décembre 2025, le capital restant dû sur l'ensemble des budgets s'élève à 7 911 624.87€ correspondant à 26 lignes de prêts différentes, à un taux moyen fixé à 2,50%.

Dette par type de risque :

Type	Encours	% d'exposition	Taux moyen (ExEx,Annuel)
Fixe	5 025 958 €	63,53%	1,77%
Variable	431 014 €	5,45%	2,45%
Livret A	2 454 653 €	31,03%	4,00%
Ensemble des risques	7 911 625 €	100,00%	2,50%



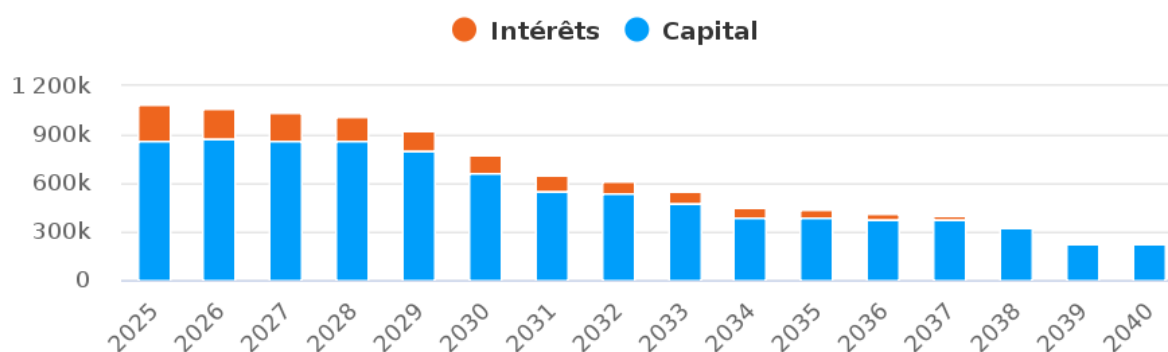
Seuls 5,45% de l'encours de dette total sont à taux variable. Ainsi 94,56% restent sécurisés.

Détail par budget :

Synthèse de votre dette au 31/12/2025 (avec dérivés)

	Capital restant dû (CRD)	Taux moyen (ExEx, Annuel)	Durée de vie résiduelle	Durée de vie moyenne	Nombre de lignes
BUDGET PRINCIPAL	4 089 823 €	1,90%	10 ans et 5 mois	6 ans et 8 mois	13
EHPAD F.DEGEORGE	2 477 357 €	3,98%	13 ans et 5 mois	7 ans et 2 mois	7
RESIDENCE AUTONOMIE GUYNEMER	11 460 €	4,79%	1 an et 7 mois	1 an et 4 mois	1
CREMATORIUM	1 332 985 €	1,59%	8 ans et 4 mois	4 ans et 5 mois	5
TOTAL	7 911 625 €				26

Profil d'extinction de la dette :



V. Précisions financières :

A. Les opérations réelles consolidées 2025 :

Il s'agit, concernant les dépenses, des charges effectivement décaissables, et concernant les recettes, des produits réellement encaissables.

FONCTIONNEMENT

DEPENSES REELLES

Charges de personnel et frais assimilés	18 165 306,47
Charges de gestion courantes	13 080 355,10
Charges financières	209 982,79
Autres dépenses réelles	571 174,68

Total dépenses réelles 32 026 819,04

RECETTES REELLES

Participations des communes	12 448 310,45
Produits des services	12 020 766,34
Subventions, forfaits et dotations	9 207 397,22
Autres recettes réelles	678 477,33

Total recettes réelles 34 354 951,34

INVESTISSEMENT

DEPENSES REELLES

Dépenses d'équipement	1 135 471,62
Remboursement capital de la dette	866 584,16
Autres dépenses réelles	84 364,72
frais extraordinaire	

Total dépenses réelles 2 086 420,50

RECETTES REELLES

affectation du résultat de fonctionnement	122 690,14
Dotations, fonds divers et réserves	432 206,31
Subventions d'équipement	293 940,36
Autres recettes réelles	104 474,15

Total recettes réelles 953 310,96

B. Les niveaux d'épargne:

L'épargne brute (ou capacité d'autofinancement brute), représente l'excédent des recettes réelles de fonctionnement, sur les dépenses réelles de fonctionnement.

Elle constitue un double indicateur :

1. un indicateur de l' « aisance » de la section de fonctionnement, dans la mesure où son niveau correspond à un « excédent » de recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Cet excédent est indispensable pour financer les investissements et rembourser la dette existante.
2. Un indicateur de la capacité du SIVOM à investir ou à couvrir le remboursement des emprunts existants.

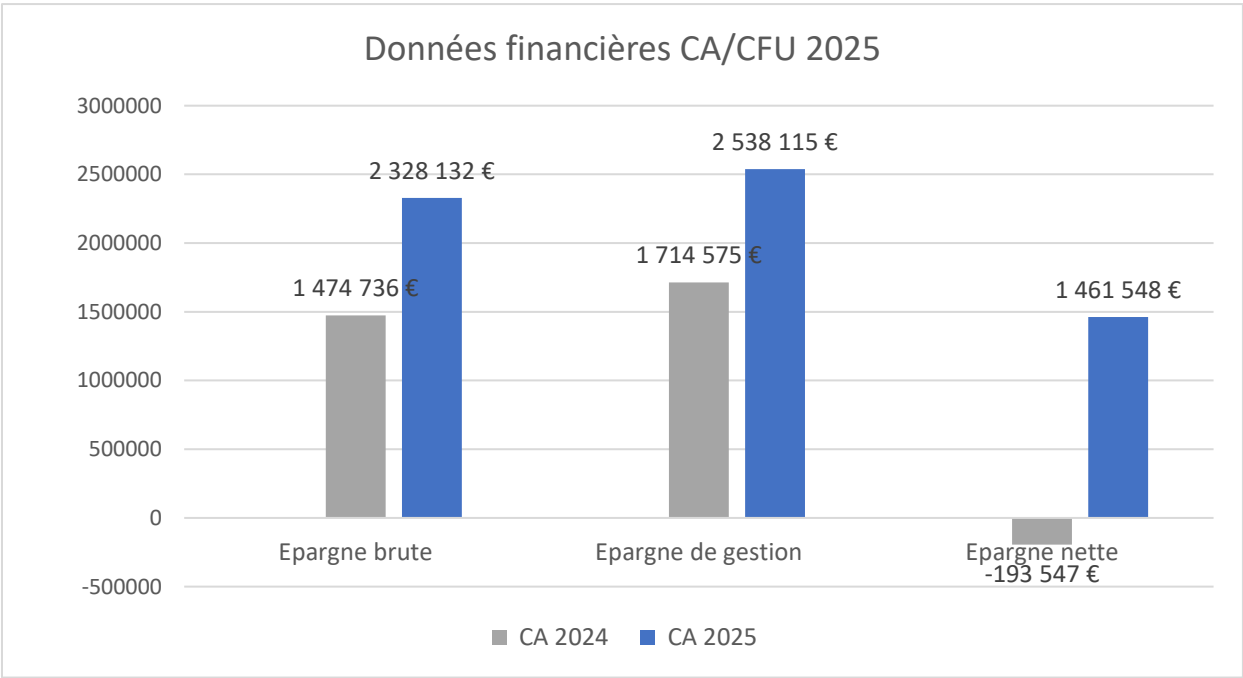
L'épargne de gestion correspond à l'excédent des produits réels de fonctionnement sur les charges réelles de fonctionnement hors intérêts de la dette.

Ce montant permet de couvrir tout ou partie des dépenses réelles d'investissement (en priorité, le remboursement des emprunts et, pour le surplus, les dépenses d'équipement).

L'épargne nette (ou CAF nette) correspond à l'épargne brute déduction faite du remboursement en capital de la dette.

Cet indicateur est essentiel : il correspond à l'autofinancement disponible pour le financement des investissements.

	CA/CFU 2024	CA/CFU 2025	Evolution
Dépenses réelles de fonctionnement	30 613 285,55	32 026 819,04	4,62%
Recettes réelles de fonctionnement	32 088 021,71	34 354 709,98	7,06%
Epargne brute	1 474 736,16	2 327 890,94	57,85%
intérêts de la dette	239 838,54	209 982,79	-12,45%
Epargne de gestion	1 714 574,70	2 537 873,73	48,02%
remboursement du capital de la dette	1 668 282,88	866 584,16	-48,06%
Epargne nette	- 193 546,72	1 461 306,78	-855,02%



Les dépenses réelles de fonctionnement présentent une augmentation globale de 4,62% alors que les recettes réelles de fonctionnement enregistrent une baisse de 7,06 %.

Les intérêts des emprunts et le remboursement du capital de la dette baissent respectivement de 12,45% et 48,06%. Le SIVOM poursuit sa phase de désendettement.