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_034-DE

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), MACKE 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),

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_034-DE

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 (Lapugnoy), DEMARLE Alain (Lapugnoy), DESFONTAINES Yannick (Lapugnoy), MOULIN Jérôme (Lapugnoy), 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.

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_034-DE

SIVOM communauté du Béthunois
Acteur de votre quotidien

Délibération n°DCS_2026_034

Comité Syndical du 24 juin 2026 **Code service : 120**
E

BUDGET ANNEXE RESIDENCE AUTONOMIE LE RIVAGE : 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, 1er Vice Président,

Après s'être fait présenter, pour le budget annexe de la Résidence Autonomie Le Rivage, 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
002	Déficit d'exploitation reporté	64 590,78 €					
Groupe 1	Dépenses afférentes à l'exploitation courante	193 370,00 €	185 884,26 €	Groupe 1	Produits de la tarification	549 955,00 €	541 885,48 €
Groupe 2	Dépenses afférentes au personnel	280 000,00 €	273 864,34 €	Groupe 2	Autres produits relatifs à l'exploitation	196 009,56 €	26 109,72 €
Groupe 3	Dépenses afférentes à la structure	208 003,78 €	204 310,83 €	Groupe 3	Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	0,00 €	690,98 €
	TOTAL	**745 964,56 €**	**664 059,43 €**		TOTAL	**745 964,56 €**	**568 686,18 €**

Résultat de l'exercice : - 95 373,25 €
Déficit N-1 : - 64 590,78 €
Résultat de clôture : - 159 964,03 €

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_034-DE

Section d'investissement :

Dépenses d'investissement			Recettes d'investissement		
	Prévisions	Réalisations		Prévisions	Réalisations
			Résultat d'investissement reporté	247 698,46 €	
			Augmentation des fonds propres	14 858,25 €	4 011,37 €
Réduction des fonds propres			Dotations aux provisions	16 639,78 €	16 550,88 €
Remboursements des dettes financières	20 000,00 €	6 061,80 €	Augmentation des dettes financières	20 000,00 €	5 780,04 €
Acquisition d'éléments d'actif	309 028,49 €	6 920,15 €	Amortissements	29 832,00 €	30 945,32 €
TOTAL	**329 028,49 €**	**12 981,95 €**	TOTAL	**329 028,49 €**	**57 287,61 €**

Résultat de l'exercice : 44 305,66 €
Restes à réaliser : - 13 790,72 €
Excédent N-1 : 247 698,66 €
Résultat de clôture : 278 213,60 €

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 la Résidence Autonomie Le Rivage 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,

RECONNAÎT que les restes à réaliser en dépenses s'élèvent à hauteur de 13 790,72 € et seront repris au budget supplémentaire 2026,

ARRÊTE les résultats définitifs, tels que présentés dans la présente délibération et ses annexes, qui seront repris au budget supplémentaire 2026.

ADOPTÉ

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

SIVOM de la Communauté du Béthunois (62)

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_034-DE

SIVOM communauté du Béthunois
Acteur de votre quotidien

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté
Égalité
Fraternité

SIVOM de la COMMUNAUTÉ DU BÉTHUNOIS

COMPTE ADMINISTRATIF POUR L'ANNÉE 2025

BUDGET ANNEXE DE LA RÉSIDENCE AUTONOMIE

« LE RIVAGE »

Nomenclature M22

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_034-DE

SECTION D’INVESTISSEMENT

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_034-DE

BUDGET ANNEXE RESIDENCE AUTONOMIE LE RIVAGE

CA 2025 - Section d'Investissement - Dépenses

COMPTES	LIBELLES	PREVISIONS	REALISATIONS	RAR
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	20 000,00	6 061,80	0,00
		20 000,00	6 061,80	0,00
COMPTES	**LIBELLES**	**PREVISIONS**	**REALISATIONS**	**RAR**
2031	FRAIS D'ETUDES	1700,00	1602,00	
205	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, LICENCES, MARQUES ET PROCE	11 253,60	0,00	8 595,60
		12 953,60	1 602,00	8 595,60
COMPTES	**LIBELLES**	**PREVISIONS**	**REALISATIONS**	**RAR**
2135	INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DES CONSTRUCTI	3 501,00	0,00	0,00
2145	CONSTRUCTION SUR SOL D'AUTRUI , INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS	251 242,89	3 500,40	2 336,13
2154	MATERIEL ET OUTILLAGE	14 611,00	1 817,75	338,99
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	0,00	0,00	0,00
2183	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	6 331,00	0,00	0,00
2184	MOBILIER	20 000,00	0,00	2 520,00
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	389,00	0,00	0,00
		296 074,89	5 318,15	5 195,12
	Total dépenses d'investissement	**329 028,49**	**12 981,95**	**13 790,72**

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_034-DE
webdelib

BUDGET ANNEXE RESIDENCE AUTONOMIE LE RIVAGE

CA 2025 - Section d'Investissement - Recettes

COMPTES	LIBELLES	PREVISIONS	REALISATIONS	RAR
001	SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE	247 698,46	0,00	0,00
		247 698,46	0,00	0,00
COMPTES	**LIBELLES**	**PREVISIONS**	**REALISATIONS**	**RAR**
10222	FONDS DE COMPENSATION DE LA TVA	0,00	4 011,37	0,00
		0,00	4 011,37	0,00
COMPTES	**LIBELLES**	**PREVISIONS**	**REALISATIONS**	**RAR**
13188	AUTRES SUBVENTIONS	14 858,25	0,00	0,00
		14 858,25	0,00	0,00
COMPTES	**LIBELLES**	**PREVISIONS**	**REALISATIONS**	**RAR**
1588	AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	16 639,78	16 550,88	0,00
		16 639,78	16 550,88	0,00
COMPTES	**LIBELLES**	**PREVISIONS**	**REALISATIONS**	**RAR**
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	20 000,00	5 780,04	0,00
		20 000,00	5 780,04	0,00
COMPTES	**LIBELLES**	**PREVISIONS**	**REALISATIONS**	**RAR**
2805	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, LICENCES, MARQUES ET PROCE	0,00	308,16	0,00
28145	AMORTISSEMENT DES CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI, INSTALLATIONS GENE	13 339,00	13 055,75	0,00
28181	AMORTISSEMENT DES INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS	4 707,00	4 706,83	0,00
28183	AMORTISSEMENT DU MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	6 300,00	6 300,00	0,00
28184	AMORTISSEMENT DU MOBILIER	1 000,00	999,54	0,00
28188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 486,00	5 575,04	0,00
		29 832,00	30 945,32	0,00
	Total recettes d'investissement	**329 028,49**	**57 287,61**	**0,00**

Résultat d'investissement 2025 excédent (+) ou déficit (-) 44 305,66

Résultat d'investissement cumulé 2025 excédent (+) ou déficit (-) 292 004,32

Résultat d'investissement cumulé 2025 après RAR excédent (+) ou déficit (-) 278 213,60

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_034-DE

COMPTE ADMINISTRATIF 2025
BUDGET ANNEXE M 22

RESULTAT D'INVESTISSEMENT
EXERCICE 2025

RESIDENCE AUTONOMIE LE RIVAGE

	RESULTAT COMPTABLE	RESTES A REALISER N	RESULTAT DISPONIBLE DE L'EXERCICE	OBSERVATIONS
Résultat sur exercices antérieurs	247 698,66 €			
Résultat de la gestion 2025	44 305,66 €			
Dépenses		- 13 790,72 €		
Recettes		- €		
Résultat fin d'exercice	292 004,32 €	- 13 790,72 €	278 213,60 €	

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_034-DE

SECTION DE FONCTIONNEMENT

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_034-DE

BUDGET ANNEXE RESIDENCE AUTONOMIE LE RIVAGE

CA 2025 - Section de fonctionnement - Dépenses

COMPTES	LIBELLES	PREVISIONS	REALISATIONS
002	DEFICIT DE LA SECTION D'EXPLOITATION REPORTE	64 590,78	0,00
	Groupe	64 590,78	0,00
COMPTES	**LIBELLES**	**PREVISIONS**	**REALISATIONS**
60611	EAU ET ASSAINISSEMENT	13 000,00	11 000,00
60612	ENERGIE - ELECTRICITE	26 600,00	28 111,59
60622	PRODUITS D'ENTRETIEN	2 500,00	2 457,66
606268	AUTRES FOURNITURES HOTELIERES	2 500,00	1 949,62
6063	ALIMENTATION	20 350,00	20 521,38
6068	AUTRES ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES	13 600,00	12 360,49
6241	TRANSPORTS DE BIENS	0,00	28,12
6257	RECEPTIONS	2 500,00	1 669,22
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 700,00	1 179,36
6282	PRESTATIONS D'ALIMENTATION A L'EXTERIEUR	100 400,00	96 742,04
6288	AUTRES PRESTATIONS	10 220,00	9 864,78
	Groupe 1	193 370,00	185 884,26
COMPTES	**LIBELLES**	**PREVISIONS**	**REALISATIONS**
6331	VERSEMENT DE TRANSPORT	3 589,00	2 918,00
6332	ALLOCATION LOGEMENT	1 002,00	806,00
6338	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS	3 594,00	2 907,53
64111	REMUNERATION PRINCIPALE	137 246,00	113 531,56
64112	INDEMNITE DE RESIDENCE	1 374,00	1 145,12
64114	NOUVELLE BONIFICATION INDICIAIRE	658,00	586,49
64115	SUPPLEMENT FAMILIAL DE TRAITEMENT	914,00	976,03
641186	INDEMNITES FORFAITAIRES POUR TRAVIL DES DIMANCHES ET JOURS FERIES	302,00	450,23

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_034-DE
webdelib

641188	AUTRES INDEMNITES	16 783,00	19 745,63
64151	REMUNERATION PRINCIPALE PERSONNEL NON MEDICAL DE REMPLACEMENT	25 106,00	39 747,30
641588	AUTRES INDEMNITES	3 138,00	9 461,92
64511	COTISATIONS A L'URSSAF	29 941,00	34 792,00
64513	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	1 210,00	2 019,00
64514	COTISATIONS A L'ASSEDIC	1 087,00	1 926,00
64515	COTISATIONS A LA CNRACL	50 056,00	41 017,25
6488	AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL	4 000,00	1 834,28
	Groupe 2	280 000,00	273 864,34
COMPTES	**LIBELLES**	**PREVISIONS**	**REALISATIONS**
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	126 317,57	89 505,32
61358	AUTRES LOCATIONS MOBILIERES	652,90	652,90
614	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	0,00	36 800,00
61528	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BIENS IMMOBILIERS AUTRES	4 000,00	3 604,50
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS DES AUTRES MATERIELS ET OUTILLAGES	3 000,00	2 240,62
6156	MAINTENANCE	500,00	0,00
61561	MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 500,00	1 308,29
61568	MAINTENANCE AUTRES	19 561,53	17 018,16
6161	ASSURANCE MULTIRISQUES	5 000,00	4 689,91
6184	CONCOURS DIVERS	0,00	0,00
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	0,00	17,13
6588	AUTRES CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	0,00	0,60
673	CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	0,00	977,20
68111	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,00	308,16
68112	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 832,00	30 637,16
6815	DOTATIONS AUX PROVISIONS	16 639,78	16 550,88
	Groupe 3	208 003,78	204 310,83
	Total dépenses de fonctionnement	**745 964,56**	**664 059,43**

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_034-DE

BUDGET ANNEXE RESIDENCE AUTONOMIE LE RIVAGE

CA 2025 - Section de fonctionnement - Recettes

COMPTES	LIBELLES	PREVISIONS	REALISATIONS
733118	DOTATION GLOBALE	31 475,00	26 337,50
73313	PRIX DE JOURNEE (HORS EHPAD)	0,00	87 221,36
73418	PRODUITS A LA CHARGE DE L'USAGER (HORS EHPAD) AUTRES ETABLISSEMENTS	518 480,00	428 326,62
	Groupe 1	549 955,00	541 885,48
COMPTES	**LIBELLES**	**PREVISIONS**	**REALISATIONS**
6419	REMBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL NON MEDICAL	0,00	1 805,98
70828	AUTRES PARTICIPATIONS FORFAITAIRES DES USAGERS	179 459,56	0,00
7085	PRESTATIONS DELIVREES AUX USAGERS, ACCOMPAGNANTS ET AUTRES TIERS	0,00	4 095,21
744	FCTVA	0,00	3 405,95
7483	FORFAIT AUTONOMIE	16 550,00	16 800,00
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	0,00	2,58
	Groupe 2	196 009,56	26 109,72
COMPTES	**LIBELLES**	**PREVISIONS**	**REALISATIONS**
773	MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	0,00	48,98
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	642,00
	Groupe 3	0,00	690,98
	Total recettes de fonctionnement	**745 964,56**	**568 686,18**

Résultat de fonctionnement de la gestion 2025 excédent (+) ou déficit (-) -95 373,25

Résultat de fonctionnement cumulé 2025 excédent (+) ou déficit (-) -159 964,03

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_034-DE

COMPTE ADMINISTRATIF 2025
BUDGET ANNEXE M 22

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT
EXERCICE 2025

RESIDENCE AUTONOMIE LE RIVAGE

	RESULTAT COMPTABLE	RESULTAT DISPONIBLE DE L'EXERCICE	OBSERVATIONS
Résultat sur exercices antérieurs	- 64 590,78 €		
Résultat de la gestion 2025	- 95 373,25 €		
Résultat fin d'exercice	- 159 964,03 €	- 159 964,03 €	

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_034-DE

BALANCE GÉNÉRALE

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_034-DE

RESIDENCE AUTONOMIE LE RIVAGE - BALANCE GENERALE - CA 2025

		Mouvements Budgétaires		Mouvements Réels		Mouvements Ordre	
	INVESTISSEMENT	**DEPENSES**	**RECETTES**	**DEPENSES**	**RECETTES**	**DEPENSES**	**RECETTES**
10	DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES		4 011,37		4 011,37		
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT						
15	PROVISIONS		16 550,88				16 550,88
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILIEES	6 061,80	5 780,04	6 061,80	5 780,04		
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 602,00		1 602,00			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 318,15		5 318,15			
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS		30 945,32				30 945,32
	Total investissement	**12 981,95**	**57 287,61**	**12 981,95**	**9 791,41**		**47 496,20**

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_034-DE

RESIDENCE AUTONOMIE LE RIVAGE - BALANCE GENERALE - CA 2025

		Mouvements Budgétaires		Mouvements Réels		Mouvements Ordre	
	FONCTIONNEMENT	**DEPENSES**	**RECETTES**	**DEPENSES**	**RECETTES**	**DEPENSES**	**RECETTES**
011	DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANT	185 884,26		185 884,26			
012	DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL	273 864,34		273 864,34			
016	DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE	156 814,63		156 814,63			
016	DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE	47 496,20				47 496,20	
017	PRODUITS DE LA TARIFICATION		541 885,48		541 885,48		
018	AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION		26 109,72		26 109,72		
019	PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSAI		690,98		690,98		
	FONCTIONNEMENT	**664 059,43**	**568 686,18**	**616 563,23**	**568 686,18**	**47 496,20**	
	INVESTISSEMENT	**12 981,95**	**57 287,61**	**12 981,95**	**9 791,41**		**47 496,20**
	TOTAUX	**677 041,38**	**625 973,79**	**629 545,18**	**578 477,59**	**47 496,20**	**47 496,20**

excédent (+) ou déficit (-) -51 067,59

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_034-DE

ÉTAT DES PROVISIONS ET DES DÉPRÉCIATIONS

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_034-DE

webdelib

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)		**16 550,88**	**0,00**	**0,00**	**16 550,88**
Provision Compte Epargne Temps	01/01/2025	16 550,88	0,00	0,00	16 550,88
Dépréciations (2)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL BUDGETAIRES		**16 550,88**	**0,00**	**0,00**	**16 550,88**
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES					
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 SEMI-BUDGETAIRES		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

(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
ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_034-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
ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_034-DE
webdelib

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	N° d'inventaire	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul amortissements	Durée de l'amortissement
ACHAT - Acquisition					
03/11/2025	FIBRE - Raccordement 50 logements	MAN250713214500004296	3 500,40	0,00	10
18/03/2025	1 CHARIOT A ASSIETTES NIVEAU CONSTANT CHAUFFANT	MAN250713215400004209	1 032,00	0,00	10
15/07/2025	3 PLAQUES DE CUISSON ELECTRIQUE - 07/25	MAN250713215400004262	199,95	0,00	1
30/10/2025	ASPIRATEUR EAU/POUSSIERE 30L 1400W	MAN250713215400004314	89,90	0,00	1
25/02/2025	ASPIRATEUR EAU POUSSIERE FILAIRE WD 3 SV KARCHER	MAN2571321540004191	99,90	0,00	5
27/02/2025	MIXEUR COMBI MX42S BLOC TUBE40	MAN2571321540004192	396,00	0,00	1
TOTAL GENERAL			**5 318,15**	**0,00**	

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_034-DE

ÉTAT DU PERSONNEL

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_034-DE

Résidence Autonomie Le Rivage - Tableau des grades et des emplois au 31/12/2025

Emploi	Catégorie	Cadre d'emplois	Quotité du poste	Nombre
Agent·e administratif·ve chargé·e d'accueil	C	Adjoint Admnistratif	TC	1
Agent·e de service polyvalent·e	C	Adjoints techniques territoriaux	TC	2
Animateur/Animatrice	C	Adjoints territoriaux d'animation	TC	1
Cuisinier·e	C	Adjoints techniques territoriaux	TC	1
TOTAL				**5**

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_034-DE

ÉTAT DES RESTES À RÉALISER

DÉPENSES

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_034-DE

62002 SIVOM COMMUNAUTE DU BETHUNOIS
2025 15 BUDGET RA LE RIVAGE

Liste des engagements de dépenses non soldés : Investissement

N°	Objet	Imputation	Tiers	Montant TTC	Reste engagé TTC	Montant HT	Reste engagé HT
X000182/1	EQUIPEMENT BLANCHISSERIE - 10/25	2154	DARTY	338,99	338,99	282,49	282,49
X000183/1	LICENCE ET FORMATION TITANLINK - 10/25	205	MALTA INFORMATIQUE	5 385,60	5 385,60	4 488,00	4 488,00
X000183/2	LICENCE ET FORMATION TITANLINK - 10/25	205	MALTA INFORMATIQUE	3 210,00	3 210,00	2 675,00	2 675,00
X000188/1	INSTALLATION DIGICODE D'ACCES	2145	SIVOM DE LA COMMUNAUTE DU	1 221,74	1 221,74	1 221,74	1 221,74
X000189/1	FOURNITURES INSTALLATION DIGICODE	2145	ONE DIRECT	1 114,39	1 114,39	928,66	928,66
X000207/1	BUFFET CHAUFFANT	2184	HENRI JULIEN	2 520,00	2 520,00	2 100,00	2 100,00

Cumul restes engagés dépenses d' investissement TTC : 13 790,72 €

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_034-DE

ANNEXES FINANCIÈRES

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_034-DE
webdelib

BUDGET ANNEXE DE LA RESIDENCE AUTONOMIE LE RIVAGE

Nomenclature M22

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES				
Rubriques	**CA 2022**	**CA 2023**	**CA 2024**	**CA 2025**
Charges de personnel et frais assimilés			128 042,23	273 864,34
Charges de gestion courantes			181 526,38	332 533,81
Intérêts de la dette				
Dotation aux amortissements et provisions				47 496,20
Déficit reporté			217 408,72	64 590,78
Virement section investissement				
Pertes sur créances irrécouvrables				9 187,28
Autres dépenses			0,49	977,80
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	**-**	**-**	**526 977,82**	**728 650,21**

RECETTES				
Rubriques	**CA 2022**	**CA 2023**	**CA 2024**	**CA 2025**
Amortissement subv. & reprise provisions				
Participations des communes				
Subventions et Dotations			176 760,40	3 405,95
Forfaits soins et dotations globales				43 137,50
Produits des services et ventes diverses			285 626,33	519 643,19
Excédent reporté				
Autres recettes			0,31	2 499,54
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**-**	**-**	**462 387,04**	**568 686,18**

Solde	**-**	**-**	***- 64 590,78***	***- 159 964,03***

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)				
Dépenses d'équipement (20-21-23)			308,16	6 920,15
Travaux en cours (23) *				
Opérations patrimoniales et Op. d'ordre entre sections				
Intérêts courus non échus (168)				
Dépôts et cautionnements			1 142,40	6 061,80
Autres dépenses				
restes à réaliser			7 953,60	13 790,72
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**-**	**-**	**9 404,16**	**26 772,67**

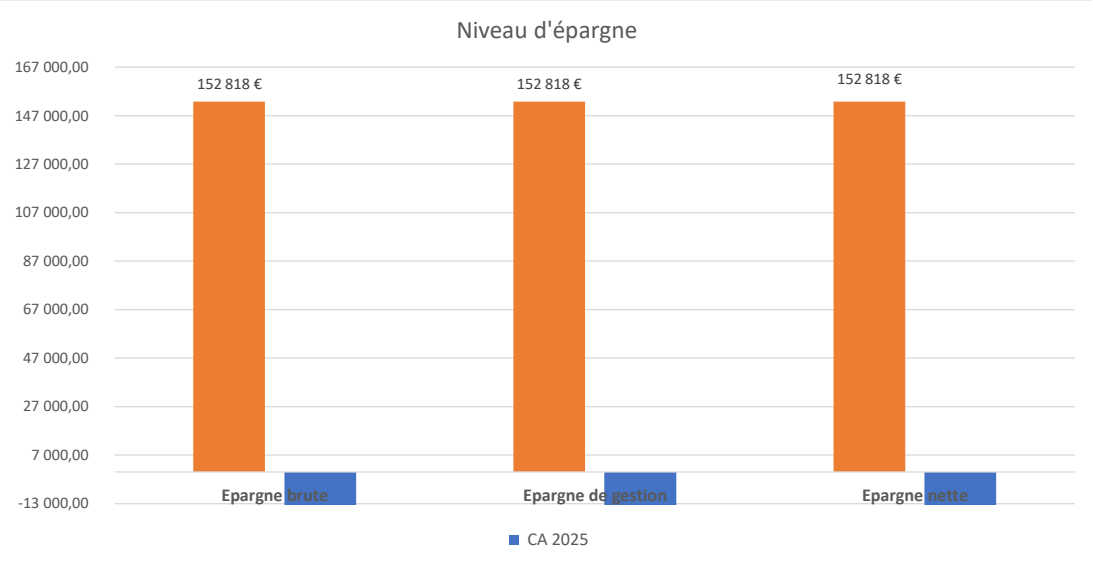
RECETTES				
Rubriques	**CA 2022**	**CA 2023**	**CA 2024**	**CA 2025**
Excédent d'investissement reporté			232 178,42	247 698,66
Subvention d'équipement (13)			12 331,70	
Participations reçues (10) *				4 011,37
Emprunts (16)				
Aliénations nettes				
Facturation de travaux (23)				
Virement et amortissements et provisions				47 496,20
Dépôts & Cautionnements			4 638,90	5 780,04
Intérêts courus non échus (1688)				
Autres recettes				
restes à recouvrer				
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**-**	**-**	**249 149,02**	**304 986,27**

Solde	**-**	**-**	***239 744,86***	***278 213,60***

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_034-DE
webdelib

LE NIVEAU D'EPARGNE DU BUDGET

	CA 2022	CA 2023	CA 2024	CA 2025
Dépenses réelles de fonctionnement			309 569,10	616 563,23
Recettes réelles de fonctionnement			462 387,04	568 686,18
Epargne brute			152 817,94	- 47 877,05
Epargne de gestion			152 817,94	- 47 877,05
Epargne nette			152 817,94	- 47 877,05



LES RATIOS FINANCIERS

	CA 2024	CA 2025
Population	116 200	123 662
Encours de la dette au 31/12	0 €	0 €

Dépenses de personnel / Dépenses réelles de fonctionnement	41,36%	44,42%
Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette / recettes réelles de fonctionnement	66,95%	108,42%
Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement	0,00%	0,00%
Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement	33,05%	-8,42%
Capacité de désendettement (encours de la dette sur épargne brute)	0,00%	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_034-DE

LE COMPTE ADMINISTRATIF DU BUDGET ANNEXE DE LA RESIDENCE AUTONOMIE LES SORBIERS

FONCTIONNEMENT

Dépenses d'ordre		***Recettes d'ordre***	
Amortissement	47 496,20	Amortissement	-
Virement vers section investissement	-		
déficit reporté	*64 590,78*	*excédent reporté*	-
Dépenses réelles	**616 563,23**	**Recettes réelles**	**568 686,18**
	728 650,21		568 686,18

INVESTISSEMENT

Dépenses d'ordre		***Recettes d'ordre***	
Amortissement	-	Virement de la section de fonctionnement	-
Opérations patrimoniales	-	Amortissement	47 496,20
		Opérations patrimoniales	-
Dépenses d'équipement	**20 710,87**		
Déficit d'investissement reporté	-	Solde d'exécution Invest. Reporté	247 698,66
Autres dépenses	6 061,80	Autres recettes	9 791,41
Remboursement du capital de la dette	-	Emprunt prévisionnel	-
	26 772,67		304 986,27

LES OPERATIONS REELLES

FONCTIONNEMENT

DEPENSES REELLES		**RECETTES REELLES**	
Charges de personnel et frais assimilés	273 864,34	Participations des communes	-
Charges de gestion courantes	332 533,81	Produits des services	519 643,19
Charges financières	-	Forfaits soins et dotations globales	43 137,50
Autres dépenses réelles	10 165,08	Autres recettes réelles	5 905,49
Total dépenses réelles	**616 563,23**	**Total recettes réelles**	**568 686,18**

INVESTISSEMENT

DEPENSES REELLES		**RECETTES REELLES**	
Dépenses d'équipement	6 920,15	Emprunt	-
Remboursement capital de la dette	-	Dotations, fonds divers et réserves	4 011,37
Dépôts et cautionnements	6 061,80	Excédent de fonct. Capitalisés	
		Autres recettes réelles	-
		Dépôts et cautionnements	5 780,04
Total dépenses réelles	**12 981,95**	**Total recettes réelles**	**9 791,41**

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_034-DE
webdelib

PRESENTATION GLOBALISEE DES BUDGETS

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
Résultat	*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
Résultat	*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
Résultat	*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
Résultat	-		*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
Résultat	*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
Résultat	*- 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
Résultat	*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
Résultat	*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
Résultat	*- 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
Résultat	*- 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**
Résultat	***1 113 498,01***	***1 988 706,74***	***1 384 715,52***	***2 042 485,31***

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_034-DE
webdelib

PRESENTATION GLOBALISEE DES BUDGETS

COMPTE ADMINISTRATIF 2025 PAR BUDGET

INVESTISSEMENT & FONCTIONNEMENT

GLOBALISATION	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***

SIVOM communauté du Béthunois
Acteur de votre quotidien

BUDGET ANNEXE
RESIDENCE AUTONOMIE LE RIVAGE

COMPTE ADMINISTRATIF 2025

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

SIVOM de la Communauté du Béthunois (62)

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_034-DE
webdelib

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_034-DE

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 1er 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 le transparence et la lisibilité de l'information financière,
- améliorer la qualité des comptes,

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_034-DE

- 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 Lapugnoy	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 autonomies Guynemer et Le Rivage repartent à la hausse. Les crèches de Lapugnoy 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.

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_034-DE

-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.

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_034-DE

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.

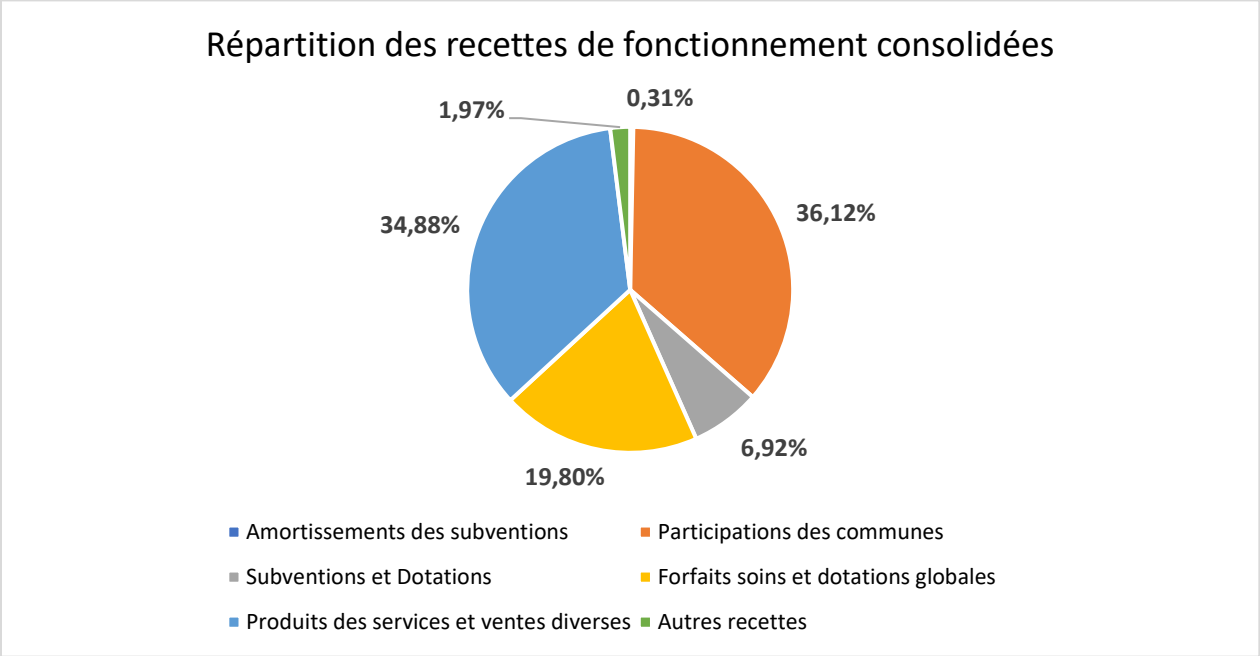
B. La section de fonctionnement :

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

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_034-DE

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



→ <u>Participation des communes :</u> 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€.

→<u>Subventions et dotations, forfaits soins et dotations globales :</u> 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.

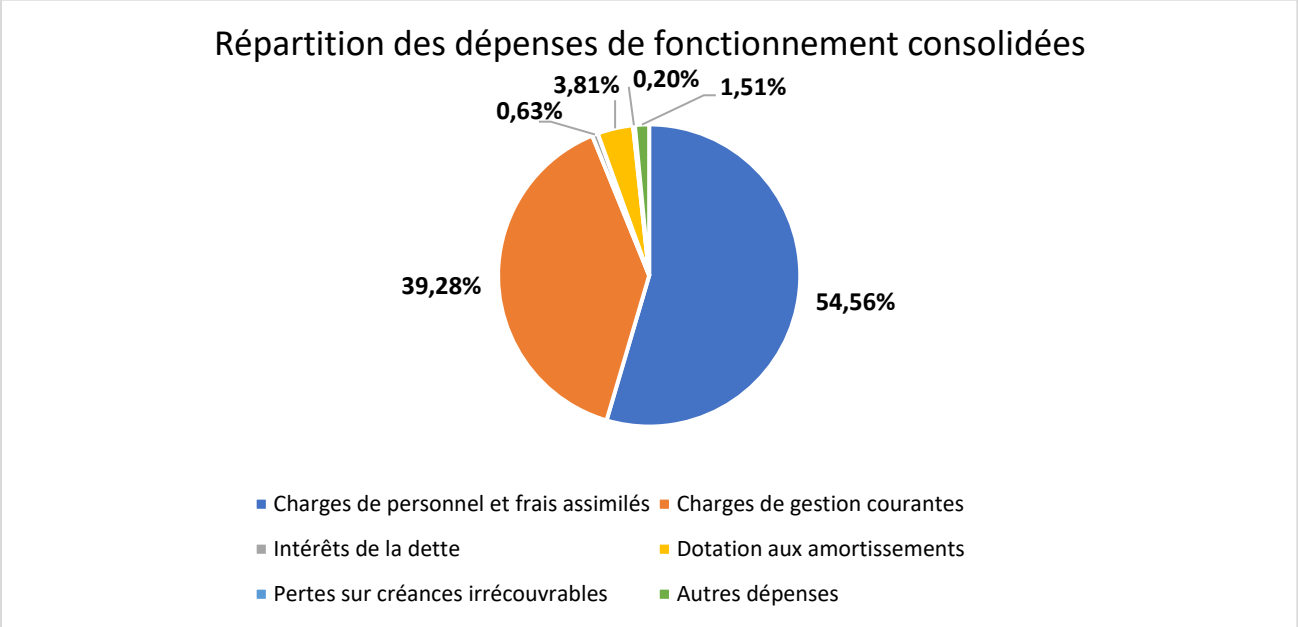
→<u>Produits des services et ventes diverses</u> : 34,88 % des recettes consolidées, +7,22% par rapport au CA/CFU 2024.
Ces recettes proviennent principalement des services suivants :

- 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
- Crémations.

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_034-DE

→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.

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_034-DE

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 :

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_034-DE

-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€
-Equipement 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€

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_034-DE
webdelib

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

INVESTISSEMENT & FONCTIONNEMENT			
GLOBALISATION	**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***

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_034-DE

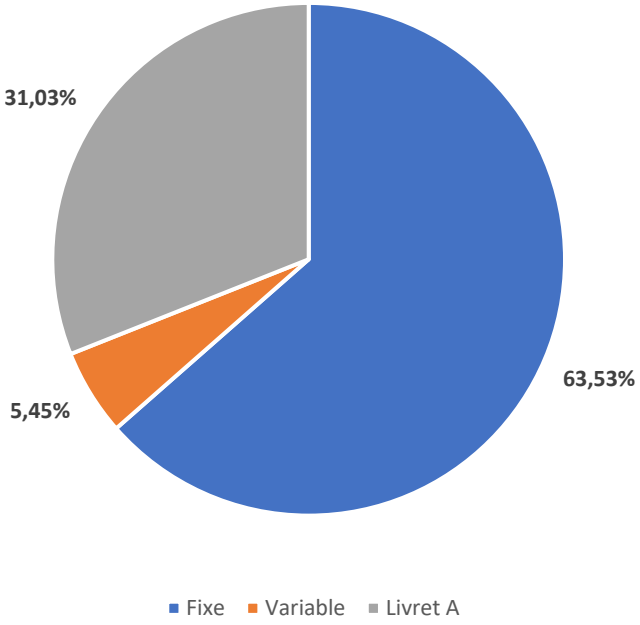
IV. La dette :

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.

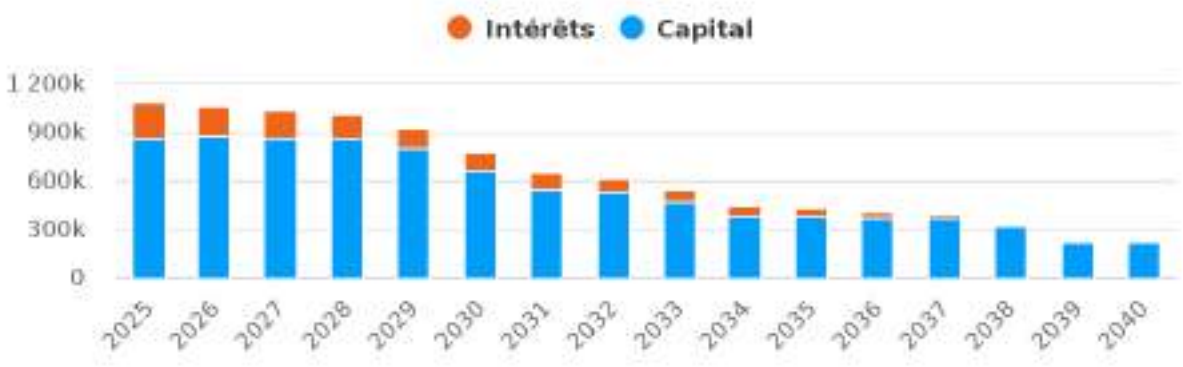
Envoyé en préfecture le 10/07/2026
Reçu en préfecture le 10/07/2026
Publié le 10/07/2026
ID : 062-246200638-20260624-DCS_2026_034-DE

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.

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_034-DE

FONCTIONNEMENT			
DEPENSES REELLES		**RECETTES REELLES**	
Charges de personnel et frais assimilés	18 165 306,47	Participations des communes	12 448 310,45
Charges de gestion courantes	13 080 355,10	Produits des services	12 020 766,34
Charges financières	209 982,79	Subventions, forfaits et dotations	9 207 397,22
Autres dépenses réelles	571 174,68	Autres recettes réelles	678 477,33
Total dépenses réelles	**32 026 819,04**	**Total recettes réelles**	**34 354 951,34**

INVESTISSEMENT			
DEPENSES REELLES		**RECETTES REELLES**	
Dépenses d'équipement	1 135 471,62	affectation du résultat de fonctionnement	122 690,14
Remboursement capital de la dette	866 584,16	Dotations, fonds divers et réserves	432 206,31
Autres dépenses réelles	84 364,72	Subventions d'équipement	293 940,36
frais extraordinaire		Autres recettes réelles	104 474,15
Total dépenses réelles	**2 086 420,50**	**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.

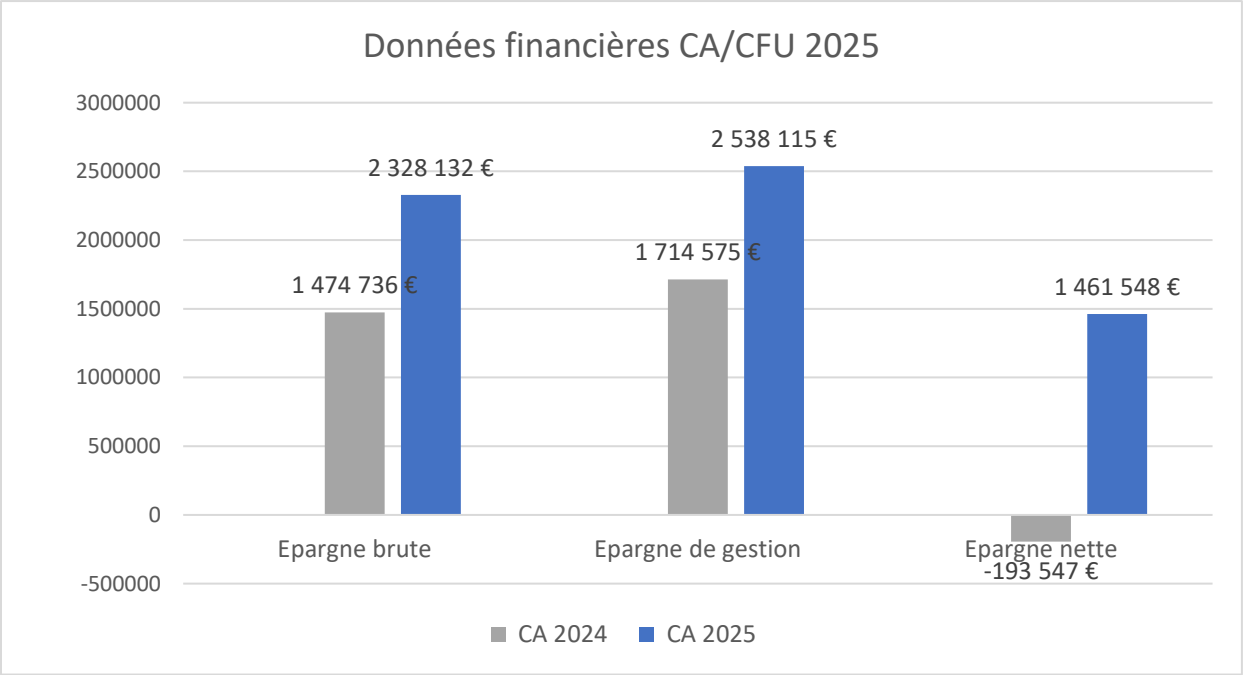
Ce montant permet de couvrir tout ou partie des dépenses réelles d'investissement (en priorité, le remboursement des emprunts et, pour le surplus, les dépenses d'équipement).

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.

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_034-DE

	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.