

SYNDICAT INTERCOMMUNAL À VOCATION MULTIPLE "COMMUNAUTÉ DU BÉTHUNOIS"

DÉPARTEMENT DU PAS-DE-CALAIS

COMITÉ SYNDICAL

SÉANCE DU MERCREDI 26 MARS 2025 À 19 h 00

Nombre de délégués : 136

Date de la convocation et
d'affichage : 20 mars 2025

Présents à la séance : 85

L'an deux mille vingt cinq, le vingt six mars à 19 h 00, le Comité Syndical de la "Communauté du Béthunois", s'est assemblé en Salle Mendès France, à NOEUX-LES-MINES, sous la présidence de Monsieur Pierre-Emmanuel GIBSON, Président du SIVOM de la Communauté du Béthunois, suivant convocation faite le 20 mars 2025.

Etaient présents :

HENNEBELLE André (Allouagne), GOUILLART Pascale (Allouagne), LANVIN Patrick (Allouagne), GORKA Liliane (Auchel), BOY Serge (Auchel), DERLIQUE Martine (Auchel), CARRE Nicolas (Auchel), KUBIAK Brigitte (Auchel), PETIT Daniel (Auchel), BLANQUIN Alain (Auchel), BOULART Annie (Béthune), GIBSON Pierre-Emmanuel (Béthune), LOISEAU Ginette (Béthune), BARRE Bertrand (Béthune), ELAZOUZI Hakim (Béthune), CORDONNIER Francis (Béthune), SCALONE Jean-Pascal (Béthune), JEVTOVIC Zoran (Béthune), SOLHEID Hervé (Béthune), KWARTNIK Pierre (Béthune), GOTTRAND Catherine (Béthune), DEKEYSER Fernand (Béthune), CAPELLE Virginie (Béthune), LEFEBVRE Nadine (Beuvry), FIGENWALD Arnaud (Beuvry), VANBERGUE Marie-Cécile (Beuvry), WACH Patricia (Beuvry), BEAUVOIS Pierre (Beuvry), DENIS Charline (Beuvry), BAUDET Tommy (Beuvry), GIBON Monique (Beuvry), NASPINSKI Annie (Beuvry), DELBARRE Guillaume (Beuvry), MASSART Yvon (Chocques), TURBERT Sandra (Chocques), DECOURCELLE Catherine (Drouvin-le-Marais), ALTIER Nathalie (Ecquedecques), MALBRANQUE Gérard (Essars), MASSARD Pascal (Essars), DOUVRY Jean-Marie (Festubert), QUENIART Damien (Festubert), OGIEZ Gérard (Fouquereuil), BILLET Guy (Fouquereuil), DELORY Bertrand (Gonnehem), POIRE Laurent (Gonnehem), ROUSSEL Philippe (Gonnehem), VAAST Stephan (Gosnay), DESCAMPS Nicolas (Hersin-Coupigny), LECOMTE Monique (Hersin-Coupigny), POIRET Thérèse (Hersin-Coupigny), LECOMTE Maurice (Hesdigneul-lez-Béthune), CANESSE Daphine (Hesdigneul-lez-Béthune), JOMBART Simon (Hinges), LEFEBVRE Valérie (Hinges), ROUSSEY Aimé

(Labourse), PRUVOST Bernard (Labourse), COQUERELLE Alain (Labourse), VEREECQUE Anne-Marie (Lapugnoy), DAILLES Alain (Lapugnoy), DELANNOY Marie-Josèphe (Lozingham), SEKULA Roseline (Lozingham), URBANSKI Chantal (Noeux-les-Mines), HOBERG André (Noeux-les-Mines), SWITALSKI Jacques (Noeux-les-Mines), NOREL Francis (Noeux-les-Mines), ANTKOWIAK Corinne (Noeux-les-Mines), BLONDEL Dominique (Noeux-les-Mines), LEPINE Muriel (Noeux-les-Mines), BACLET Charline (Noeux-les-Mines), HERNU Stéphane (Oblinghem), HENNEBELLE Dominique (Sailly-Labourse), KUBINOWSKI Sylvie (Sailly-Labourse), TOROK Gilbert (Sailly-Labourse), HAPPIETTE Jean (Sains-en-Gohelle), RABEHI Dimitri (Sains-en-Gohelle), VOLCKAERT Véronique (Sains-en-Gohelle), LAURIER Georgia (Sains-en-Gohelle), CZECH Christelle (Sains-en-Gohelle), DUCLOY Nadine (Servins), MEYFROIDT Sylvie (Vendin-lez-Béthune), FLORCZYK Patrice (Vendin-lez-Béthune), DUFLOS Jacky (Vendin-lez-Béthune), CHRETIEN Bruno (Verquigneul), CAPPEL Roger (Verquigneul), GROUX Jean-Marc (Verquin)

Ont donné pouvoir :

GACQUERRE Olivier donne pouvoir à KWARTNIK Pierre, PERRIN Patrick donne pouvoir à SOLHEID Hervé, BRIGE Corentin donne pouvoir à ELAZOUZI Hakim, BERROYER Béatrice donne pouvoir à GIBSON Pierre-Emmanuel, CHOCHOI Mélinda donne pouvoir à DEKEYSER Fernand, BREUVART PETITPAS Marie-Jeanne donne pouvoir à BOULART Annie, PHILIS Josette donne pouvoir à BARRE Bertrand, HARFAUX HAELEWYN Catherine donne pouvoir à CORDONNIER Francis, DELESTREZ Patrick donne pouvoir à LOISEAU Ginette, BEIGNIER Ingrid donne pouvoir à GOTTRAND Catherine, MULLET Rosemonde donne pouvoir à ALTIER Nathalie, CARAMIAUX Jean-Marie donne pouvoir à DESCAMPS Nicolas, SAUVAGE Martine donne pouvoir à LECOMPTE Monique, FONTAINE Laurent donne pouvoir à POIRET Thérèse, DELANNOY Alain donne pouvoir à DAILLES Alain, JURCZYK Jean-François donne pouvoir à MEYFROIDT Sylvie

Etaient Absents Excusés :

HOLVOET Marie-Pierre, VIVIEN Michel, DIERS Véronique, BLASZCZYK Laure, BERTOUX Maryse, DANTEC Philippe, BEUGIN Francis, GOLLIOT Jérôme, DUBY Sophie, WYNNE Pierre, BOURBON Guy, FAVIER Simon, LAVERSIN Corinne, BERTIER Jacky, GREVET Jean-Christophe, CARON Annick, SZCZEPANIAK Caroline, COUVILLERS-OBOEUF Sandrine, GOZET-KONIECZNY Annette, LAISNE Philippe, SZYMKOWIAK-BLASCHKE Virginie, MARCELLAK Serge, JASKULSKI Christine, DOMART Sylvie, GAYOT Romain, CARPENTIER Arnaud, CARLUS Annie, FOMBELLE Rémi, JOLY Monique, DEBAILLEUL Philippe, DELAHAYE Joël, CODRON Jean-Luc, BERRIER Philibert, DUCROCQ Marie-Rose, WATEL Sandrine, SCAILLIEREZ Philippe, GODART Céline, DUCARIN Philippe, BASSOM Françoise

Monsieur Stéphane HERNU, délégué(e) de la commune de Oblinghem, 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_2025_011

Comité Syndical du 26 mars 2025

Code service : 120

E

BUDGET ANNEXE EHPAD MARIE CURIE : APPROBATION DU COMPTE DE GESTION 2024 ETABLI PAR MME MONIQUE LATOUR, RESPONSABLE DU SERVICE DE GESTION COMPTABLE DE BETHUNE

LE COMITÉ SYNDICAL,

Après s'être fait présenter, pour le budget annexe de l'EHPAD Marie Curie, les budgets primitif et supplémentaire de l'exercice 2024 et les décisions modificatives qui s'y rattachent, les titres définitifs des créances à recouvrer, le détail des dépenses effectuées et celui des mandats délivrés, les bordereaux de titres de recettes, les bordereaux des mandats, le compte de gestion dressé par la Responsable du Service de Gestion Comptable de Béthune, accompagnés des états de développement des comptes de tiers, ainsi que l'état de l'actif, l'état du passif, les états des restes à recouvrer et des restes à payer,

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

Statuant sur l'ensemble des opérations effectuées du 1er janvier 2024 au 31 décembre 2024, y compris celles relatives à la journée complémentaire,

Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2024, en ce qui concerne les différentes sections budgétaires du budget annexe de l'EHPAD Marie Curie,

Statuant sur la comptabilité des valeurs inactives,

Vu l'avis favorable de la commission administration générale, planification et finances du 19 mars 2025,

DÉCLARE que le compte de gestion du budget annexe de l'EHPAD Marie Curie, dressé pour l'exercice 2024 par la Responsable du Service de Gestion Comptable de Béthune, avant les opérations d'intégration de résultats par opération d'ordre non budgétaire, visé et certifié conforme par l'ordonnateur, n'appelle ni observation ni réserve de sa part.

ADOPTÉ

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



Pierre Emmanuel Gibson
Président du SIVOM de la
Communaute du Bethunois
28 mars 2025

**SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.
BUDGET ANNEXE**

**COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2024**

PRÉSENTÉ

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

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2024 AU 05/03/2025

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A)	2
1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1)	2
2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2)	7
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)	17
1. Bilan (Etat B1)	17
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	21
4. Balance des comptes (Etat B3)	24
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	40
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	41
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1) ...	41
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	43
4ème PARTIE : SIGNATURES	44

Envoyé en préfecture le 28/03/2025

Reçu en préfecture le 28/03/2025

Publié le

ID : 062-246200638-20250327-DCS_2025_011-DE



IDENTIFIANT BUDGET 24411

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

SGC BETHUNE

N° CODIQUE 062061

Date Edition : 05/03/2025

Compte : DEFINITIF

FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

Nom de l'établissement : SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD

M.C.

Caractère Budget : EPRD Evaluatif

Nomenclature : M22

Code FINESS de l'entité juridique : 620003285

N° SIRET 24620063800053

STRUCTURE BUDGÉTAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE DE RÉSULTAT PRINCIPAL

24411

SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Envoyé en préfecture le 28/03/2025
 Reçu en préfecture le 28/03/2025
 Publié le
 ID : 062-246200638-20250327-DCS_2025_011-DE



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

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

Exercice 2024
 CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	739 624,00	11 623,00	0,00	751 247,00	731 716,86	-2%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 217 090,00	0,00	0,00	2 217 090,00	2 184 056,78	-1%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	230 372,00	92 092,00	0,00	322 464,00	305 652,37	-5%
TOTAL DES CHARGES	3 187 086,00	103 715,00	0,00	3 290 801,00	3 221 426,01	-2%
EXCÉDENT	0,00	0,00	0,00	0,00	9 271,51	

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



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Compte de résultat

Exercice 2024

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	3 087 493,00	37 511,39	0,00	3 125 004,39	3 160 289,22	2%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	95 963,00	65 485,61	0,00	161 448,61	54 116,54	-66%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	3 630,00	718,00	0,00	4 348,00	16 291,76	275%
TOTAL DES PRODUITS	3 187 086,00	103 715,00	0,00	3 290 801,00	3 230 697,52	-1%
DÉFICIT						
(1) [(Réalizations - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.						

4/



SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Compte de résultat consolidé

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	739 624,00	11 623,00	0,00	751 247,00	731 716,86	-2%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	2 217 090,00	0,00	0,00	2 217 090,00	2 184 056,78	-1%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	230 372,00	92 092,00	0,00	322 464,00	305 652,37	-5%
TOTAL DES CHARGES	3 187 086,00	103 715,00	0,00	3 290 801,00	3 221 426,01	-2%
EXCÉDENT	0,00	0,00	0,00	0,00	9 271,51	

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
Groupe 1 - Produits de la tarification	3 087 493,00	37 511,39	0,00	3 125 004,39	3 160 289,22	2%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	95 963,00	65 485,61	0,00	161 448,61	54 116,54	-66%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	3 630,00	718,00	0,00	4 348,00	16 291,76	275%
TOTAL DES PRODUITS	3 187 086,00	103 715,00	0,00	3 290 801,00	3 230 697,52	-1%
DÉFICIT						

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

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	3 187 086,00	103 715,00	0,00	3 290 801,00	3 221 426,01	-2%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	136 263,00	-1 432,00	0,00	134 831,00	138 694,14	3%
TOTAL I	3 050 823,00	105 147,00	0,00	3 155 970,00	3 082 731,87	-2%
TOTAL DES PRODUITS	3 187 086,00	103 715,00	0,00	3 290 801,00	3 230 697,52	-1%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	3 630,00	718,00	0,00	4 348,00	4 348,00	0%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	3 183 456,00	102 997,00	0,00	3 286 453,00	3 226 349,52	-1%
CAF OU IAF	132 633,00	-2 150,00	0,00	130 483,00	143 617,65	11%

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

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Tableau de financement

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT						-
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	95 645,00	0,00	0,00	95 645,00	35 471,80	-62%
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	55 000,00	87 623,37	0,00	142 623,37	121 327,13	-14%
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	150 645,00	87 623,37	0,00	238 268,37	156 798,93	-34%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	108 323,00	-94 879,61	0,00	13 443,39	37 037,08	176%

Tableau de financement

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	132 633,00	-2 150,00	0,00	130 483,00	143 617,65	11%
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	32 335,00	-5 106,24	0,00	27 228,76	27 228,76	0%
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	94 000,00	0,00	0,00	94 000,00	22 989,60	-75%
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	258 968,00	-7 256,24	0,00	251 711,76	193 836,01	-22%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT						

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

7/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Compte de résultat

Exercice 2024

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
6063 - Alimentation	86 000,00	2 000,00	0,00	88 000,00	102 536,70	18 690,48	83 846,22	-4%
6066 - Fournitures médicales	36 000,00	0,00	2 000,00	38 000,00	48 008,95	10 937,63	37 071,32	-2%
6068 - Autres achats non stockés de matières et fournitures	9 000,00	0,00	6 343,00	15 343,00	15 523,29	2 404,88	13 118,41	-14%
6241 - Transports de biens	250,00	0,00	40,00	290,00	258,67	45,70	212,97	-26%
6251 - Voyages et déplacements	250,00	50,00	0,00	300,00	259,20	0,00	259,20	-13%
6257 - Réceptions	1 650,00	1 250,00	0,00	2 900,00	3 142,26	625,04	2 517,22	-13%
6262 - Frais de télécommunication	1 800,00	834,00	385,00	3 019,00	1 668,59	43,16	1 625,43	-46%
6281 - Prestations de blanchissage à l'extérieur	84 274,00	2 788,00	1 573,00	88 635,00	102 098,55	14 761,08	87 337,47	-1%
6282 - Prestations d'alimentation a l'exterieur	144 000,00	0,00	1 800,00	145 800,00	157 860,55	12 359,61	145 500,94	0%
6287 - Remboursement de frais	134 600,00	0,00	0,00	134 600,00	134 600,00	0,00	134 600,00	0%
6288 - Autres	19 500,00	-1 409,00	-450,00	17 641,00	30 334,07	10 417,29	19 916,78	13%
60611 - Eau et assainissement	26 000,00	-6 470,00	-7 100,00	12 430,00	39 030,00	39 030,00	0,00	-100%
60612 - Energie, électricité	30 000,00	0,00	-1 000,00	29 000,00	28 203,78	5 000,00	23 203,78	-19%
60613 - Chauffage	48 000,00	7 000,00	0,00	55 000,00	56 687,76	6 000,00	50 687,76	-7%
60621 - Combustibles et carburants	550,00	0,00	0,00	550,00	314,50	51,35	263,15	-52%
60622 - Produits d'entretien	7 150,00	0,00	-4 254,00	2 896,00	4 141,81	1 247,37	2 894,44	0%
60624 - Fournitures administratives	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
61111 - Examens de biologie	9 600,00	1 380,00	-1 550,00	9 430,00	11 954,12	2 108,00	9 846,12	5%

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

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Compte de résultat

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
61118 - Autres	66 000,00	700,00	0,00	66 700,00	88 786,08	10 677,00	78 109,08	18%
606261 - Protections, produits absorbants	27 000,00	0,00	53,00	27 053,00	27 050,71	0,00	27 050,71	0%
606268 - Autres fournitures hôtelières	7 500,00	3 500,00	2 660,00	13 660,00	16 946,34	3 290,48	13 655,86	0%
TOTAL GF 1 : CHARGES AFFÉRENTES À L'EXPLOITATION COURANTE	739 624,00	11 623,00	0,00	751 247,00	869 405,93	137 689,07	731 716,86	-2%
6218 - Autres personnels extérieurs	0,00	35 090,00	0,00	35 090,00	6 535,00	920,00	5 615,00	-83%
6331 - Versement mobilité	23 702,00	-279,00	0,00	23 423,00	23 432,00	0,00	23 432,00	1%
6332 - Allocation logement	6 584,00	-69,00	0,00	6 515,00	6 514,00	0,00	6 514,00	0%
6338 - Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	23 836,00	-440,00	0,00	23 396,00	23 421,21	0,00	23 421,21	1%
6421 - Praticiens	16 559,00	3 255,00	0,00	19 814,00	17 820,12	0,00	17 820,12	-10%
6428 - Autres	5 496,00	1 252,00	0,00	6 748,00	6 045,00	0,00	6 045,00	-10%
6488 - Autres charges diverses de personnel	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	19 500,40	0,00	19 500,40	-21%
64111 - Rémunération principale	569 624,00	-47 350,00	0,00	522 274,00	520 862,27	0,00	520 862,27	0%
64112 - Indemnité de résidence	6 235,00	-421,00	0,00	5 814,00	5 692,79	0,00	5 692,79	-2%
64114 - Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	1 296,00	-585,00	0,00	711,00	737,17	0,00	737,17	4%
64115 - Supplément familial de traitement	3 545,00	1 520,00	0,00	5 065,00	4 610,60	0,00	4 610,60	-8%
64151 - Rémunération principale	481 037,00	64 113,00	0,00	545 150,00	543 325,90	81,84	543 244,06	0%
64511 - Cotisations à l'URSSAF	344 247,00	1 030,00	0,00	345 277,00	351 383,00	0,00	351 383,00	2%
64513 - Cotisations aux caisses de retraite	31 018,00	1 138,00	0,00	32 156,00	33 484,00	0,00	33 484,00	5%

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

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Compte de résultat

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
64514 - Cotisations à l'ASSEDIC	28 999,00	2 228,00	0,00	31 227,00	30 974,00	0,00	30 974,00	0%
64515 - Cotisations à la CNRACL	195 372,00	-24 797,00	0,00	170 575,00	165 208,76	0,00	165 208,76	-3%
64521 - Cotisations à l'URSSAF	5 363,00	1 082,00	0,00	6 445,00	5 817,00	0,00	5 817,00	-9%
64523 - Cotisations aux caisses de retraite	1 479,00	288,00	0,00	1 767,00	1 592,00	0,00	1 592,00	-9%
64524 - Cotisations à l'ASSEDIC	695,00	154,00	0,00	849,00	766,00	0,00	766,00	-9%
641182 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	69 151,00	-13 057,00	0,00	56 094,00	57 906,19	0,00	57 906,19	4%
641183 - Prime Grand âge	16 191,00	-7 498,00	0,00	8 693,00	6 906,93	0,00	6 906,93	-20%
641185 - Majoration horaire pour travail de nuit	2 911,00	-246,00	0,00	2 665,00	2 405,77	0,00	2 405,77	-9%
641186 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	16 945,00	3 754,00	0,00	20 699,00	19 285,55	0,00	19 285,55	-6%
641188 - Autres	103 292,00	-14 526,00	0,00	88 766,00	99 483,44	0,00	99 483,44	13%
641582 - Complément de traitement indiciaire (CTI)	63 433,00	6 351,00	0,00	69 784,00	69 753,79	0,00	69 753,79	0%
641583 - Prime Grand âge	18 239,00	-13 854,00	0,00	4 385,00	4 364,90	0,00	4 364,90	0%
641585 - Majoration horaire pour travail de nuit	3 385,00	604,00	0,00	3 989,00	2 278,23	0,00	2 278,23	-42%
641586 - Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	40 810,00	13 288,00	0,00	54 098,00	50 889,83	0,00	50 889,83	-5%
641588 - Autres	112 646,00	-12 025,00	0,00	100 621,00	104 062,77	0,00	104 062,77	4%
TOTAL GF 2 : CHARGES AFFÉRENTES AU PERSONNEL	2 217 090,00	0,00	0,00	2 217 090,00	2 185 058,62	1 001,84	2 184 056,78	-1%
617 - Etudes et recherches	1 800,00	0,00	-1 600,00	200,00	2 988,00	2 988,00	0,00	-100%
623 - Publicité, publications, relations publiques	1 000,00	0,00	-15,00	985,00	540,00	162,00	378,00	-61%

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

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Compte de résultat

Exercice 2024

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
627 - Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	1,65	0,00	1,65	-
673 - Titres annulés (sur exercices antérieurs)	0,00	71 220,00	-7 000,00	64 220,00	54 123,76	0,00	54 123,76	-15%
6161 - Multirisques	6 100,00	15,00	15,00	6 130,00	6 114,99	0,00	6 114,99	0%
6163 - Assurance transport	600,00	-18,00	0,00	582,00	1 133,32	551,54	581,78	0%
6184 - Concours divers (cotisations ...)	0,00	3 990,00	0,00	3 990,00	3 990,00	0,00	3 990,00	0%
6512 - Droits d'utilisation - Informatique en nuage	1 900,00	-21,00	0,00	1 879,00	1 878,53	0,00	1 878,53	0%
6583 - Déficit sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	-
6588 - Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,86	0,00	0,86	-
6611 - Intérêts des emprunts et dettes	9,00	6,00	0,00	15,00	14,89	6,45	8,44	-43%
6815 - Dotations aux provisions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	3 862,97	0,00	3 862,97	-
61357 - Matériel médical	6 600,00	-30,00	278,00	6 848,00	7 896,85	1 049,04	6 847,81	0%
61358 - Autres locations mobilières	2 200,00	2 970,00	0,00	5 170,00	5 392,11	1 218,00	4 174,11	-19%
61528 - Autres	21 000,00	15 000,00	9 596,00	45 596,00	54 448,97	9 699,10	44 749,87	-1%
61551 - Matériel médical	4 500,00	0,00	-470,00	4 030,00	3 459,41	0,00	3 459,41	-14%
61558 - Autres matériels et outillages	3 000,00	0,00	1 004,00	4 004,00	4 673,90	718,46	3 955,44	-1%
61561 - Informatique	39 400,00	392,00	-29 608,00	10 184,00	9 791,44	0,00	9 791,44	-3%
61562 - Matériel médical	6 000,00	0,00	-200,00	5 800,00	8 286,02	6 110,31	2 175,71	-62%
61568 - Autres	0,00	0,00	28 000,00	28 000,00	34 645,38	9 918,96	24 726,42	-11%

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

11/

Envoyé en préfecture le 28/03/2025
 Reçu en préfecture le 28/03/2025
 Publié le
 ID : 062-246200638-20250327-DCS_2025_011-DE



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Compte de résultat

Exercice 2024

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
68112 - Immobilisations corporelles	136 263,00	-1 432,00	0,00	134 831,00	134 831,17	0,00	134 831,17	1%
TOTAL GF 3 : CHARGES AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	230 372,00	92 092,00	0,00	322 464,00	338 074,23	32 421,86	305 652,37	-5%
TOTAL DES CHARGES	3 187 086,00	103 715,00	0,00	3 290 801,00	3 392 538,78	171 112,77	3 221 426,01	-2%
EXCÉDENT	0,00	0,00	0,00	0,00			9 271,51	

(1) $[(\text{Total des réalisations} - \text{Prévisions totales}) / \text{Total des prévisions}] * 100$.



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Compte de résultat

Exercice 2024

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
73532 - Part afférente à la dépendance	97 768,00	27 736,44	0,00	125 504,44	120 614,34	18 973,16	101 641,18	-19%
735111 - Hébergement permanent des résidents affiliés à un régime obligatoire de la sécurité sociale	1 055 465,00	270 232,59	0,00	1 325 697,59	1 338 721,75	0,00	1 338 721,75	1%
735311 - Tarifs journaliers relatifs au socle de prestations	1 343 761,00	47 021,00	0,00	1 390 782,00	1 229 317,89	199 988,18	1 029 329,71	-25%
7351128 - Autres financements complémentaires	275 466,00	-275 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7352121 - Hébergement permanent des résidents	285 271,00	-24 939,04	0,00	260 331,96	267 121,11	758,26	266 362,85	3%
7352281 - Part afférente à l'hébergement	0,00	0,00	0,00	0,00	504 934,00	90 729,48	414 204,52	-
7352282 - Part afférente à la dépendance	29 762,00	-7 073,60	0,00	22 688,40	12 279,53	2 250,32	10 029,21	-55%
TOTAL GF 1 : PRODUITS DE LA TARIFICATION	3 087 493,00	37 511,39	0,00	3 125 004,39	3 472 988,62	312 699,40	3 160 289,22	2%
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	61 000,00	0,00	0,00	61 000,00	53 380,22	0,00	53 380,22	-12%
7085 - Prestations délivrées aux usagers, accompagnants et autres tiers	800,00	200,00	0,00	1 000,00	734,00	0,00	734,00	-26%
7088 - Autres produits d'activités annexes	34 163,00	65 284,47	0,00	99 447,47	0,00	0,00	0,00	-100%
7588 - Autres produits divers de gestion courante	0,00	1,14	0,00	1,14	2,32	0,00	2,32	104%
TOTAL GF 2 : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOITATION	95 963,00	65 485,61	0,00	161 448,61	54 116,54	0,00	54 116,54	-66%
773 - Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	0,00	0,00	0,00	0,00	834,15	0,00	834,15	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	3 630,00	718,00	0,00	4 348,00	4 348,00	0,00	4 348,00	0%
778 - Autres produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	11 109,61	0,00	11 109,61	-
TOTAL GF 3 : PRODUITS FINANCIERS, EXCEPTIONNELS ET NON ENCAISSABLES	3 630,00	718,00	0,00	4 348,00	16 291,76	0,00	16 291,76	275%
TOTAL DES PRODUITS	3 187 086,00	103 715,00	0,00	3 290 801,00	3 543 396,92	312 699,40	3 230 697,52	-1%

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

Envoyé en préfecture le 28/03/2025
 Reçu en préfecture le 28/03/2025
 Publié le
 ID : 062-246200638-20250327-DCS_2025_011-DE

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Compte de résultat

Exercice 2024

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
DÉFICIT								
(1) [(Total des réalisation - Prévisions totales)/Total des prévisions]*100.								



SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats/ Titres émis	Mandats/ Titres annulés	Total des réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
TOTAL DES CHARGES	3 187 086,00	103 715,00	0,00	3 290 801,00	0,00	0,00	3 221 426,01	-2%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	136 263,00	-1 432,00	0,00	134 831,00	138 694,14	0,00	138 694,14	3%
68112 - Immobilisations corporelles	136 263,00	-1 432,00	0,00	134 831,00	134 831,17	0,00	134 831,17	1%
6815 - Dotations aux provisions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	3 862,97	0,00	3 862,97	-
TOTAL I	3 050 823,00	105 147,00	0,00	3 155 970,00	-138 694,14	0,00	3 082 731,87	-2%
TOTAL DES PRODUITS	3 187 086,00	103 715,00	0,00	3 290 801,00	0,00	0,00	3 230 697,52	-1%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	3 630,00	718,00	0,00	4 348,00	4 348,00	0,00	4 348,00	0%
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL II	3 183 456,00	102 997,00	0,00	3 286 453,00	-4 348,00	0,00	3 226 349,52	-1%
CAF OU IAF	132 633,00	-2 150,00	0,00	130 483,00			143 617,65	11%

(1) $[(\text{Total des réalisations} - \text{Prévisions totales}) / \text{Total des prévisions}] * 100$.

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Tableau de financement

Exercice 2024

EMPLOIS

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Mandats émis	Mandats annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT								-
165 - Dépôts et cautionnements reçus	94 000,00	0,00	0,00	94 000,00	33 826,80	0,00	33 826,80	-64%
1641 - Emprunts en euros	1 645,00	0,00	0,00	1 645,00	1 645,00	0,00	1 645,00	0%
TOTAL TITRE 1 : Remboursement des dettes financières	95 645,00	0,00	0,00	95 645,00	35 471,80	0,00	35 471,80	-62%
2031 - Frais d'études	0,00	462,13	0,00	462,13	462,13	0,00	462,13	0%
2135 - Installations générales ; agencements; aménagements des constructions (I.G.A.A.C.)	13 000,00	105 224,47	0,00	118 224,47	114 410,78	0,00	114 410,78	-3%
2154 - Matériel et outillage	12 000,00	-8 063,24	0,00	3 936,76	3 936,74	0,00	3 936,74	0%
2181 - Installations générales, agencements, aménagements divers	0,00	15 000,01	0,00	15 000,01	0,00	0,00	0,00	-100%
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	2 517,48	0,00	2 517,48	-49%
2188 - Autres immobilisations corporelles	25 000,00	-25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL TITRE 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	55 000,00	87 623,37	0,00	142 623,37	121 327,13	0,00	121 327,13	-14%
TOTAL TITRE 3 : Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES EMPLOIS	150 645,00	87 623,37	0,00	238 268,37	156 798,93	0,00	156 798,93	-34%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	108 323,00	-94 879,61	0,00	13 443,39			37 037,08	176%

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

16/

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Tableau de financement

Exercice 2024

RESSOURCES

Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédit	Prévisions totales	Titres émis	Titres annulés	Réalisations	Ecart réalisations - prévisions (en %)(1)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	132 633,00	-2 150,00	0,00	130 483,00			143 617,65	11%
10222 - Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	32 335,00	-5 106,24	0,00	27 228,76	27 228,76	0,00	27 228,76	0%
TOTAL TITRE 1 : Augmentation des capitaux propres	32 335,00	-5 106,24	0,00	27 228,76	27 228,76	0,00	27 228,76	0%
165 - Dépôts et cautionnements reçus	94 000,00	0,00	0,00	94 000,00	22 989,60	0,00	22 989,60	-75%
TOTAL TITRE 2 : Augmentation des dettes financières	94 000,00	0,00	0,00	94 000,00	22 989,60	0,00	22 989,60	-75%
TOTAL TITRE 3 : Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DES RESSOURCES	258 968,00	-7 256,24	0,00	251 711,76	50 218,36	0,00	193 836,01	-22%
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT								

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

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

BILAN

ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais d'études, de recherche et de développement	4 359,01		4 359,01	3 896,88
Contributions aux investissements communs des GHT				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	37 922,44	31 337,73	6 584,71	7 620,11
Constructions	3 818 333,82	2 342 878,19	1 475 455,63	1 477 623,13
Installations, matériel et outillage techniques	367 096,71	345 578,81	21 517,90	25 605,85
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	149 621,87	122 119,76	27 502,11	34 177,43
Immobilisations reçues en affectation				
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations affectées ou mises à disposition				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	4 377 333,85	2 841 914,49	1 535 419,36	1 548 923,40

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

BILAN

ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN COURS				
. Matières premières				
. Autres approvisionnements				
. En cours de production de biens				
. Produits				
. Marchandises				
. Autres stocks				
CRÉANCES D'EXPLOITATION				
. Usagers	417 127,23	7 680,00	409 447,23	352 963,34
. Caisse pivot				
. Autres tiers payants	75 057,60		75 057,60	1 914,74
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres				
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	5 515,60		5 515,60	3 606,23
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	2 648,90		2 648,90	0,01
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	500 349,33	7 680,00	492 669,33	358 484,32
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer ou à régulariser	247,00		247,00	
Ecart de conversion Actif				
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (III)	247,00		247,00	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	4 877 930,18	2 849 594,49	2 028 335,69	1 907 407,72

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

BILAN

PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	1 248 675,64	1 221 446,88
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	147 827,64	147 827,64
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Réserve de compensation des déficits		
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire	99 698,09	
Report à nouveau déficitaire	-516 566,02	-505 702,47
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	9 271,51	88 834,54
Subventions d'investissement	17 397,90	21 745,90
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	1 006 304,76	974 152,49

20/

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

BILAN

PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	7 454,31	3 591,34
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)	7 454,31	3 591,34
DETTES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		1 645,00
Emprunts et dettes financières divers	79 629,85	90 473,50
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues	606,41	26 535,31
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 902,10	171 024,48
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 995,91	7 390,73
Fonds déposés par les usagers, les hébergés		
Autres	739 488,62	628 037,83
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	956 622,89	925 106,85
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	57 953,73	4 557,04
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	57 953,73	4 557,04
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	2 028 335,69	1 907 407,72
		21/

RESULTATS

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

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	734,00	1 305,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	3 160 289,22	3 156 947,40
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations		
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	2,32	363,10
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 161 025,54	3 158 615,50
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'autres approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	251 791,65	243 273,14
Services extérieurs et autres	596 486,84	547 504,58
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	53 367,21	54 098,79
- autres		
Charges de personnel		
- salaires et traitements	1 482 469,59	1 487 954,66
- charges sociales	589 224,76	607 714,81
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	134 831,17	121 003,57
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges	3 862,97	3 591,34
Autres charges	1 879,40	1 878,96
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 113 913,59	3 067 019,85
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	47 111,95	91 595,65

RESULTATS

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	8,44	182,61
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	8,44	182,61
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-8,44	-182,61
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	47 103,51	91 413,04

23/

RESULTATS

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

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	11 109,61	6,00
- exercices antérieurs	834,15	40,50
Sur opérations en capital	4 348,00	714,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	16 291,76	760,50
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	54 123,76	3 339,00
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	54 123,76	3 339,00
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-37 832,00	-2 578,50
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 177 317,30	3 159 376,00
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 168 045,79	3 070 541,46
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	9 271,51	88 834,54



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		665 820,67				27 228,76		693 049,43		693 049,43
	Sous Total compte 1022		665 820,67				27 228,76		693 049,43		693 049,43
1023	Compléments dotation org autre que Etat		555 626,21						555 626,21		555 626,21
	Sous Total compte 102		1 221 446,88				27 228,76		1 248 675,64		1 248 675,64
10682	Réserve affectée à l'investissement		147 827,64						147 827,64		147 827,64
	Sous Total compte 1068		147 827,64						147 827,64		147 827,64
	Sous Total compte 106		147 827,64						147 827,64		147 827,64
	Sous Total compte 10		1 369 274,52				27 228,76		1 396 503,28		1 396 503,28
11032	EHPAD en attente CPOM-dépendance et soin				99 698,09				99 698,09		99 698,09
	Sous Total compte 1103				99 698,09				99 698,09		99 698,09
	Sous Total compte 110				99 698,09				99 698,09		99 698,09
11931	EHPAD en attente de CPOM - hébergement	253 537,19		263 028,83				516 566,02		516 566,02	
11932	EHPAD en attente de CPOM-dépendance soin	252 165,28			252 165,28			252 165,28	252 165,28		0,00
	Sous Total compte 1193	505 702,47		263 028,83	252 165,28			768 731,30	252 165,28	516 566,02	
	Sous Total compte 119	505 702,47		263 028,83	252 165,28			768 731,30	252 165,28	516 566,02	
	Sous Total compte 11	505 702,47		263 028,83	351 863,37			768 731,30	351 863,37	416 867,93	
12	Résultat exercice (excédent ou déficit)		88 834,54	351 863,37	263 028,83			351 863,37	351 863,37		0,00
	Sous Total compte 12		88 834,54	351 863,37	263 028,83			351 863,37	351 863,37		0,00
13188	Autres subv		23 173,90						23 173,90		23 173,90
											25/

Envoyé en préfecture le 28/03/2025
 Reçu en préfecture le 28/03/2025
 Publié le
 ID : 062-246200638-20250327-DCS_2025_011-DE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 1318		23 173,90						23 173,90		23 173,90
	Sous Total compte 131		23 173,90						23 173,90		23 173,90
13988	Autres subventions	1 428,00		4 348,00				5 776,00		5 776,00	
	Sous Total compte 1398	1 428,00		4 348,00				5 776,00		5 776,00	
	Sous Total compte 139	1 428,00		4 348,00				5 776,00		5 776,00	
	Sous Total compte 13	1 428,00	23 173,90	4 348,00				5 776,00	23 173,90		17 397,90
1588	Autres provisions pour charges		3 591,34		3 862,97				7 454,31		7 454,31
	Sous Total compte 158		3 591,34		3 862,97				7 454,31		7 454,31
	Sous Total compte 15		3 591,34		3 862,97				7 454,31		7 454,31
1641	Emprunts en euros		1 645,00			1 645,00		1 645,00	1 645,00		0,00
	Sous Total compte 164		1 645,00			1 645,00		1 645,00	1 645,00		0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus		90 467,05			33 826,80	22 989,60	33 826,80	113 456,65		79 629,85
1688	Intérêts courus		6,45	6,45				6,45	6,45		0,00
	Sous Total compte 168		6,45	6,45				6,45	6,45		0,00
	Sous Total compte 16		92 118,50	6,45		35 471,80	22 989,60	35 478,25	115 108,10		79 629,85
	Total classe 1	507 130,47	1 576 992,80	619 246,65	618 755,17	35 471,80	50 218,36	1 161 848,92	2 245 966,33	522 342,02	1 606 459,43
2031	Frais d'études	3 896,88				462,13		4 359,01		4 359,01	
	Sous Total compte 203	3 896,88				462,13		4 359,01		4 359,01	
205	Concessions droits similaires brevets..	965,33			965,33			965,33	965,33		0,00

Envoyé en préfecture le 28/03/2025
 Reçu en préfecture le 28/03/2025
 Publié le
 ID : 062-246200638-20250327-DCS_2025_011-DE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 20	4 862,21			965,33	462,13		5 324,34	965,33	4 359,01	
212	Agencat amégat terrains plantations	79 123,07			41 200,63			79 123,07	41 200,63	37 922,44	
21311	Bâtiments publics	3 381 540,16						3 381 540,16		3 381 540,16	
	Sous Total compte 2131	3 381 540,16						3 381 540,16		3 381 540,16	
2135	Instal gales agencat amégts const IGAAC	356 650,72			34 267,84	114 410,78		471 061,50	34 267,84	436 793,66	
	Sous Total compte 213	3 738 190,88			34 267,84	114 410,78		3 852 601,66	34 267,84	3 818 333,82	
2154	Matériel et outillage	394 838,90			31 678,93	3 936,74		398 775,64	31 678,93	367 096,71	
	Sous Total compte 215	394 838,90			31 678,93	3 936,74		398 775,64	31 678,93	367 096,71	
2182	Matériel de transport	21 993,82						21 993,82		21 993,82	
2183	Matériel de bureau et matér informatique	24 515,00			1 016,60	2 517,48		27 032,48	1 016,60	26 015,88	
2184	Mobilier	49 511,00			1 344,86			49 511,00	1 344,86	48 166,14	
2188	Autres immobilisations corporelles	73 381,74			19 935,71			73 381,74	19 935,71	53 446,03	
	Sous Total compte 218	169 401,56			22 297,17	2 517,48		171 919,04	22 297,17	149 621,87	
	Sous Total compte 21	4 381 554,41			129 444,57	120 865,00		4 502 419,41	129 444,57	4 372 974,84	
2805	Concessions droits similaires brevets		965,33	965,33				965,33	965,33		0,00
	Sous Total compte 280		965,33	965,33				965,33	965,33		0,00
2812	Agencat amégat terr plantations à demeure		71 502,96	41 200,63	1 035,40			41 200,63	72 538,36		31 337,73
28131	Bâtiments		2 118 890,70		90 181,00				2 209 071,70		2 209 071,70
28135	I.G.A.A.C.		141 677,05	34 267,84	26 397,28			34 267,84	168 074,33		133 806,49



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 2813		2 260 567,75	34 267,84	116 578,28			34 267,84	2 377 146,03		2 342 878,19
28154	Matériel et outillage		369 233,05	31 678,93	8 024,69			31 678,93	377 257,74		345 578,81
	Sous Total compte 2815		369 233,05	31 678,93	8 024,69			31 678,93	377 257,74		345 578,81
28182	Matériel de transport		21 993,82						21 993,82		21 993,82
28183	Matériel de bureau et matériel informati		23 766,40	1 016,60	494,80			1 016,60	24 261,20		23 244,60
28184	Mobilier		26 749,52	1 344,86	5 033,00			1 344,86	31 782,52		30 437,66
28188	Autres immobilisations corporelles		62 714,39	19 935,71	3 665,00			19 935,71	66 379,39		46 443,68
	Sous Total compte 2818		135 224,13	22 297,17	9 192,80			22 297,17	144 416,93		122 119,76
	Sous Total compte 281		2 836 527,89	129 444,57	134 831,17			129 444,57	2 971 359,06		2 841 914,49
	Sous Total compte 28		2 837 493,22	130 409,90	134 831,17			130 409,90	2 972 324,39		2 841 914,49
	Total classe 2	4 386 416,62	2 837 493,22	130 409,90	265 241,07	121 327,13		4 638 153,65	3 102 734,29	4 377 333,85	2 841 914,49
4011	Fournisseurs			912 518,95	917 289,28			912 518,95	917 289,28		4 770,33
	Sous Total compte 401			912 518,95	917 289,28			912 518,95	917 289,28		4 770,33
4041	Fournisseurs ; achats d'immobilisations			121 327,13	121 327,13			121 327,13	121 327,13		0,00
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		7 390,73		1 605,18				8 995,91		8 995,91
	Sous Total compte 4047		7 390,73		1 605,18				8 995,91		8 995,91
	Sous Total compte 404		7 390,73	121 327,13	122 932,31			121 327,13	130 323,04		8 995,91
408	Fournisseurs ; factures non parvenues		171 024,48	171 024,48	123 131,77			171 024,48	294 156,25		123 131,77
	Sous Total compte 40		178 415,21	1 204 870,56	1 163 353,36			1 204 870,56	1 341 768,57		136 898,01



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4111	Usagers	150 848,68		1 261 064,94	1 223 441,72			1 411 913,62	1 223 441,72	188 471,90	
4114	Départements	1 903,04		421 146,58	364 789,02			423 049,62	364 789,02	58 260,60	
4115	Autres tiers payants			4 336,49	4 336,49			4 336,49	4 336,49		0,00
	Sous Total compte 411	152 751,72		1 686 548,01	1 592 567,23			1 839 299,73	1 592 567,23	246 732,50	
4161	Usagers	21 969,49		27 705,50	20 814,17			49 674,99	20 814,17	28 860,82	
4164	Départements	11,70		21 428,37	4 643,07			21 440,07	4 643,07	16 797,00	
	Sous Total compte 416	21 981,19		49 133,87	25 457,24			71 115,06	25 457,24	45 657,82	
418	Redevables ; produits à recevoir	187 825,17		199 794,51	187 825,17			387 619,68	187 825,17	199 794,51	
419171	Provision versée par hébergés en attente		26 535,31	44 027,97	18 099,07			44 027,97	44 634,38		606,41
419172	Contribut hébergés admis à aide sociale			120 287,34	120 287,34			120 287,34	120 287,34		0,00
	Sous Total compte 41917		26 535,31	164 315,31	138 386,41			164 315,31	164 921,72		606,41
	Sous Total compte 4191		26 535,31	164 315,31	138 386,41			164 315,31	164 921,72		606,41
	Sous Total compte 419		26 535,31	164 315,31	138 386,41			164 315,31	164 921,72		606,41
	Sous Total compte 41	362 558,08	26 535,31	2 099 791,70	1 944 236,05			2 462 349,78	1 970 771,36	491 578,42	
421	Personnel - rémunérations dues			1 107 693,75	1 107 693,75			1 107 693,75	1 107 693,75		0,00
	Sous Total compte 42			1 107 693,75	1 107 693,75			1 107 693,75	1 107 693,75		0,00
431	Sécurité sociale			628 687,21	628 687,21			628 687,21	628 687,21		0,00
437	Autres organismes sociaux			293 960,32	293 960,32			293 960,32	293 960,32		0,00
	Sous Total compte 43			922 647,53	922 647,53			922 647,53	922 647,53		0,00
											29/

Envoyé en préfecture le 28/03/2025
 Reçu en préfecture le 28/03/2025
 Publié le
 ID : 062-246200638-20250327-DCS_2025_011-DE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			128 682,80	128 682,80			128 682,80	128 682,80		0,00
	Sous Total compte 442			128 682,80	128 682,80			128 682,80	128 682,80		0,00
44311	Op part Contrib versées par les hébergés		19 682,75	130 784,88	143 151,70			130 784,88	162 834,45		32 049,57
443121	Ressources encaissées par le comptable		2 452,97	16 223,64	14 814,03			16 223,64	17 267,00		1 043,36
443122	Ress à reverser par cpt à collect assist		4 786,28	16 314,32	14 661,72			16 314,32	19 448,00		3 133,68
	Sous Total compte 44312		7 239,25	32 537,96	29 475,75			32 537,96	36 715,00		4 177,04
	Sous Total compte 4431		26 922,00	163 322,84	172 627,45			163 322,84	199 549,45		36 226,61
	Sous Total compte 443		26 922,00	163 322,84	172 627,45			163 322,84	199 549,45		36 226,61
	Sous Total compte 44		26 922,00	292 005,64	301 310,25			292 005,64	328 232,25		36 226,61
451011	Compte de rattachement avec le BP		601 115,83	3 100 099,79	3 202 245,97			3 100 099,79	3 803 361,80		703 262,01
	Sous Total compte 451		601 115,83	3 100 099,79	3 202 245,97			3 100 099,79	3 803 361,80		703 262,01
	Sous Total compte 45		601 115,83	3 100 099,79	3 202 245,97			3 100 099,79	3 803 361,80		703 262,01
46321	Fonds reçus ou dépos hospital hébergés			2 475,92	2 475,92			2 475,92	2 475,92		0,00
	Sous Total compte 4632			2 475,92	2 475,92			2 475,92	2 475,92		0,00
	Sous Total compte 463			2 475,92	2 475,92			2 475,92	2 475,92		0,00
466	Excédents de versement			24 320,29	24 320,29			24 320,29	24 320,29		0,00
4671	Autres comptes créditeurs			34 086,00	34 086,00			34 086,00	34 086,00		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	1 779,66		47 007,80	45 361,95			48 787,46	45 361,95	3 425,51	
46726	Débiteurs divers - Contentieux	1 826,57		480,96	217,44			2 307,53	217,44	2 090,09	
											30/



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 4672	3 606,23		47 488,76	45 579,39			51 094,99	45 579,39	5 515,60	
	Sous Total compte 467	3 606,23		81 574,76	79 665,39			85 180,99	79 665,39	5 515,60	
	Sous Total compte 46	3 606,23		108 370,97	106 461,60			111 977,20	106 461,60	5 515,60	
4711	Versements des régisseurs			22 823,60	22 823,60			22 823,60	22 823,60		0,00
4712	Virements réimputés			121,00	121,00			121,00	121,00		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			1 662 510,35	1 665 242,92			1 662 510,35	1 665 242,92		2 732,57
471411	Excédents à réimputer-personne physiques		3 817,04	69 942,19	85 087,99			69 942,19	88 905,03		18 962,84
471412	Excédents à réimputer - personnes morales			1 901,78	1 901,78			1 901,78	1 901,78		0,00
	Sous Total compte 47141		3 817,04	71 843,97	86 989,77			71 843,97	90 806,81		18 962,84
	Sous Total compte 4714		3 817,04	71 843,97	86 989,77			71 843,97	90 806,81		18 962,84
47171	Recettes relevé BDF- Hors Héra		660,00	75 058,28	110 576,60			75 058,28	111 236,60		36 178,32
	Sous Total compte 4717		660,00	75 058,28	110 576,60			75 058,28	111 236,60		36 178,32
4718	Autres recettes à régulariser		80,00	24 914,75	24 914,75			24 914,75	24 994,75		80,00
	Sous Total compte 471		4 557,04	1 857 271,95	1 910 668,64			1 857 271,95	1 915 225,68		57 953,73
4721	Dépenses régl sans mandatement préalable			1 659,89	1 659,89			1 659,89	1 659,89		0,00
4722	Com bancaires en instance de mdt CB			1,65	1,65			1,65	1,65		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			6 677,08	6 430,08			6 677,08	6 430,08	247,00	
	Sous Total compte 472			8 338,62	8 091,62			8 338,62	8 091,62	247,00	
	Sous Total compte 47		4 557,04	1 865 610,57	1 918 760,26			1 865 610,57	1 923 317,30		57 706,73

Envoyé en préfecture le 28/03/2025
 Reçu en préfecture le 28/03/2025
 Publié le
 ID : 062-246200638-20250327-DCS_2025_011-DE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
491	Dépréciat comptes de redevables		7 680,00						7 680,00		7 680,00
	Sous Total compte 49		7 680,00						7 680,00		7 680,00
	Total classe 4	366 164,31	845 225,39	10 701 090,51	10 666 708,77			11 067 254,82	11 511 934,16	497 947,43	942 626,77
51172	Chèques impayés			2 887,67	2 887,67			2 887,67	2 887,67		0,00
	Sous Total compte 5117			2 887,67	2 887,67			2 887,67	2 887,67		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			6 584,43	3 935,53			6 584,43	3 935,53	2 648,90	
	Sous Total compte 511			9 472,10	6 823,20			9 472,10	6 823,20	2 648,90	
	Sous Total compte 51			9 472,10	6 823,20			9 472,10	6 823,20	2 648,90	
5411	Régisseurs d'avances (avances)	0,01			0,01			0,01	0,01		0,00
	Sous Total compte 541	0,01			0,01			0,01	0,01		0,00
	Sous Total compte 54	0,01			0,01			0,01	0,01		0,00
588	Autres virements internes			23 255,74	23 255,74			23 255,74	23 255,74		0,00
	Sous Total compte 58			23 255,74	23 255,74			23 255,74	23 255,74		0,00
	Total classe 5	0,01		32 727,84	30 078,95			32 727,85	30 078,95	2 648,90	
60611	Eau et assainissement					39 030,00	39 030,00	39 030,00	39 030,00		0,00
60612	Energie, électricité					28 203,78	5 000,00	28 203,78	5 000,00	23 203,78	
60613	Chauffage					56 687,76	6 000,00	56 687,76	6 000,00	50 687,76	
	Sous Total compte 6061					123 921,54	50 030,00	123 921,54	50 030,00	73 891,54	
60621	Combustibles et carburants					314,50	51,35	314,50	51,35	263,15	
											32/



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
60622	Produits d'entretien					4 141,81	1 247,37	4 141,81	1 247,37	2 894,44	
606261	Protections, produits absorbants					27 050,71		27 050,71		27 050,71	
606268	Autres fournitures hôtelières					16 946,34	3 290,48	16 946,34	3 290,48	13 655,86	
	Sous Total compte 60626					43 997,05	3 290,48	43 997,05	3 290,48	40 706,57	
	Sous Total compte 6062					48 453,36	4 589,20	48 453,36	4 589,20	43 864,16	
6063	Alimentation					102 536,70	18 690,48	102 536,70	18 690,48	83 846,22	
6066	Fournitures médicales					48 008,95	10 937,63	48 008,95	10 937,63	37 071,32	
6068	Autres achats non stockés matières fournies					15 523,29	2 404,88	15 523,29	2 404,88	13 118,41	
	Sous Total compte 606					338 443,84	86 652,19	338 443,84	86 652,19	251 791,65	
	Sous Total compte 60					338 443,84	86 652,19	338 443,84	86 652,19	251 791,65	
61111	Examens de biologie					11 954,12	2 108,00	11 954,12	2 108,00	9 846,12	
61118	Autres					88 786,08	10 677,00	88 786,08	10 677,00	78 109,08	
	Sous Total compte 6111					100 740,20	12 785,00	100 740,20	12 785,00	87 955,20	
	Sous Total compte 611					100 740,20	12 785,00	100 740,20	12 785,00	87 955,20	
61357	Matériel médical					7 896,85	1 049,04	7 896,85	1 049,04	6 847,81	
61358	Autres locations mobilières					5 392,11	1 218,00	5 392,11	1 218,00	4 174,11	
	Sous Total compte 6135					13 288,96	2 267,04	13 288,96	2 267,04	11 021,92	
	Sous Total compte 613					13 288,96	2 267,04	13 288,96	2 267,04	11 021,92	
61528	Autres					54 448,97	9 699,10	54 448,97	9 699,10	44 749,87	





Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6152					54 448,97	9 699,10	54 448,97	9 699,10	44 749,87	
61551	Matériel médical					3 459,41		3 459,41		3 459,41	
61558	Autres matériels et outillages					4 673,90	718,46	4 673,90	718,46	3 955,44	
	Sous Total compte 6155					8 133,31	718,46	8 133,31	718,46	7 414,85	
61561	Informatique					9 791,44		9 791,44		9 791,44	
61562	Matériel médical					8 286,02	6 110,31	8 286,02	6 110,31	2 175,71	
61568	Autres					34 645,38	9 918,96	34 645,38	9 918,96	24 726,42	
	Sous Total compte 6156					52 722,84	16 029,27	52 722,84	16 029,27	36 693,57	
	Sous Total compte 615					115 305,12	26 446,83	115 305,12	26 446,83	88 858,29	
6161	Multirisques					6 114,99		6 114,99		6 114,99	
6163	Assurance transport					1 133,32	551,54	1 133,32	551,54	581,78	
	Sous Total compte 616					7 248,31	551,54	7 248,31	551,54	6 696,77	
617	Etudes et recherches					2 988,00	2 988,00	2 988,00	2 988,00		0,00
6184	Concours divers (cotisations ...)					3 990,00		3 990,00		3 990,00	
	Sous Total compte 618					3 990,00		3 990,00		3 990,00	
	Sous Total compte 61					243 560,59	45 038,41	243 560,59	45 038,41	198 522,18	
6218	Autres personnels extérieurs					6 535,00	920,00	6 535,00	920,00	5 615,00	
	Sous Total compte 621					6 535,00	920,00	6 535,00	920,00	5 615,00	
623	Publicité publications relations publicu					540,00	162,00	540,00	162,00	378,00	





Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6241	Transports de biens					258,67	45,70	258,67	45,70	212,97	
	Sous Total compte 624					258,67	45,70	258,67	45,70	212,97	
6251	Voyages et déplacements					259,20		259,20		259,20	
6257	Réceptions					3 142,26	625,04	3 142,26	625,04	2 517,22	
	Sous Total compte 625					3 401,46	625,04	3 401,46	625,04	2 776,42	
6262	Frais de télécommunication					1 668,59	43,16	1 668,59	43,16	1 625,43	
	Sous Total compte 626					1 668,59	43,16	1 668,59	43,16	1 625,43	
627	Services bancaires et assimilés					1,65		1,65		1,65	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur					102 098,55	14 761,08	102 098,55	14 761,08	87 337,47	
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur					157 860,55	12 359,61	157 860,55	12 359,61	145 500,94	
6287	Remboursement de frais					134 600,00		134 600,00		134 600,00	
6288	Autres					30 334,07	10 417,29	30 334,07	10 417,29	19 916,78	
	Sous Total compte 628					424 893,17	37 537,98	424 893,17	37 537,98	387 355,19	
	Sous Total compte 62					437 298,54	39 333,88	437 298,54	39 333,88	397 964,66	
6331	Versement mobilité					23 432,00		23 432,00		23 432,00	
6332	Alloc logement					6 514,00		6 514,00		6 514,00	
6338	Autres impôts taxes et assimilés sur rém					23 421,21		23 421,21		23 421,21	
	Sous Total compte 633					53 367,21		53 367,21		53 367,21	
	Sous Total compte 63					53 367,21		53 367,21		53 367,21	



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64111	Rémunération principale					520 862,27		520 862,27		520 862,27	
64112	Indemnité de résidence					5 692,79		5 692,79		5 692,79	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					737,17		737,17		737,17	
64115	Supplément familial de traitement					4 610,60		4 610,60		4 610,60	
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)					57 906,19		57 906,19		57 906,19	
641183	Prime Grand âge					6 906,93		6 906,93		6 906,93	
641185	Majoration horaire pour travail de nuit					2 405,77		2 405,77		2 405,77	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des					19 285,55		19 285,55		19 285,55	
641188	Autres					99 483,44		99 483,44		99 483,44	
	Sous Total compte 64118					185 987,88		185 987,88		185 987,88	
	Sous Total compte 6411					717 890,71		717 890,71		717 890,71	
64151	Rémunération principale					543 325,90	81,84	543 325,90	81,84	543 244,06	
641582	Complément de traitement indiciaire (CTI)					69 753,79		69 753,79		69 753,79	
641583	Prime Grand âge					4 364,90		4 364,90		4 364,90	
641585	Majoration horaire pour travail de nuit					2 278,23		2 278,23		2 278,23	
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des					50 889,83		50 889,83		50 889,83	
641588	Autres					104 062,77		104 062,77		104 062,77	
	Sous Total compte 64158					231 349,52		231 349,52		231 349,52	
	Sous Total compte 6415					774 675,42	81,84	774 675,42	81,84	774 593,58	



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6419	Rembst rémunérations du persel non médi						53 380,22		53 380,22		53 380,22
	Sous Total compte 641					1 492 566,13	53 462,06	1 492 566,13	53 462,06	1 439 104,07	
6421	Praticiens					17 820,12		17 820,12		17 820,12	
6428	Autres					6 045,00		6 045,00		6 045,00	
	Sous Total compte 642					23 865,12		23 865,12		23 865,12	
64511	Cotisations à l'URSSAF					351 383,00		351 383,00		351 383,00	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					33 484,00		33 484,00		33 484,00	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					30 974,00		30 974,00		30 974,00	
64515	Cotisations à la CNRACL					165 208,76		165 208,76		165 208,76	
	Sous Total compte 6451					581 049,76		581 049,76		581 049,76	
64521	Cotisations à l'URSSAF					5 817,00		5 817,00		5 817,00	
64523	Cotisations aux caisses de retraite					1 592,00		1 592,00		1 592,00	
64524	Cotisations à l'ASSEDIC					766,00		766,00		766,00	
	Sous Total compte 6452					8 175,00		8 175,00		8 175,00	
	Sous Total compte 645					589 224,76		589 224,76		589 224,76	
6488	Autres charges diverses de personnel					19 500,40		19 500,40		19 500,40	
	Sous Total compte 648					19 500,40		19 500,40		19 500,40	
	Sous Total compte 64					2 125 156,41	53 462,06	2 125 156,41	53 462,06	2 071 694,35	
6512	Droits d'utilisation - Informatique en n					1 878,53		1 878,53		1 878,53	





Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 651					1 878,53		1 878,53		1 878,53	
6583	Déficits sur opérations de gestion					0,01		0,01		0,01	
6588	Autres					0,86		0,86		0,86	
	Sous Total compte 658					0,87		0,87		0,87	
	Sous Total compte 65					1 879,40		1 879,40		1 879,40	
6611	Intérêts des emprunts et dettes					14,89	6,45	14,89	6,45	8,44	
	Sous Total compte 661					14,89	6,45	14,89	6,45	8,44	
	Sous Total compte 66					14,89	6,45	14,89	6,45	8,44	
673	Titres annulés exercices antérieurs					54 123,76		54 123,76		54 123,76	
	Sous Total compte 67					54 123,76		54 123,76		54 123,76	
68112	Immob corporelles					134 831,17		134 831,17		134 831,17	
	Sous Total compte 6811					134 831,17		134 831,17		134 831,17	
6815	Dot prov d'exploitation					3 862,97		3 862,97		3 862,97	
	Sous Total compte 681					138 694,14		138 694,14		138 694,14	
	Sous Total compte 68					138 694,14		138 694,14		138 694,14	
	Total classe 6					3 392 538,78	224 492,99	3 392 538,78	224 492,99	3 221 426,01	53 380,22
7085	Prestations délivrées aux usagers accom						734,00		734,00		734,00
	Sous Total compte 708						734,00		734,00		734,00
	Sous Total compte 70						734,00		734,00		734,00



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
735111	Hébergement permant résidents régim oblig SS						1 338 721,75		1 338 721,75		1 338 721,75
	Sous Total compte 73511						1 338 721,75		1 338 721,75		1 338 721,75
	Sous Total compte 7351						1 338 721,75		1 338 721,75		1 338 721,75
7352121	Hébergement permanent des résidents					758,26	267 121,11	758,26	267 121,11		266 362,85
	Sous Total compte 735212					758,26	267 121,11	758,26	267 121,11		266 362,85
	Sous Total compte 73521					758,26	267 121,11	758,26	267 121,11		266 362,85
7352281	Part afférente à l'hébergement					90 729,48	504 934,00	90 729,48	504 934,00		414 204,52
7352282	Part afférente à la dépendance					2 250,32	12 279,53	2 250,32	12 279,53		10 029,21
	Sous Total compte 735228					92 979,80	517 213,53	92 979,80	517 213,53		424 233,73
	Sous Total compte 73522					92 979,80	517 213,53	92 979,80	517 213,53		424 233,73
	Sous Total compte 7352					93 738,06	784 334,64	93 738,06	784 334,64		690 596,58
735311	Tarifs journaliers socle de prestations					199 988,18	1 229 317,89	199 988,18	1 229 317,89		1 029 329,71
	Sous Total compte 73531					199 988,18	1 229 317,89	199 988,18	1 229 317,89		1 029 329,71
73532	Part afférente à la dépendance					18 973,16	120 614,34	18 973,16	120 614,34		101 641,18
	Sous Total compte 7353					218 961,34	1 349 932,23	218 961,34	1 349 932,23		1 130 970,89
	Sous Total compte 735					312 699,40	3 472 988,62	312 699,40	3 472 988,62		3 160 289,22
	Sous Total compte 73					312 699,40	3 472 988,62	312 699,40	3 472 988,62		3 160 289,22
7588	Autres produits divers de gestion couran						2,32		2,32		2,32
	Sous Total compte 758						2,32		2,32		2,32



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2024

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 75						2,32		2,32		2,32
773	Mdts annulés (ex ant) ou atteints déchéa						834,15		834,15		834,15
777	Quote-part des subv d'investisSEM						4 348,00		4 348,00		4 348,00
778	Autres produits exceptionnels						11 109,61		11 109,61		11 109,61
	Sous Total compte 77						16 291,76		16 291,76		16 291,76
	Total classe 7					312 699,40	3 490 016,70	312 699,40	3 490 016,70		3 177 317,30
	Total général	5 259 711,41	5 259 711,41	11 483 474,90	11 580 783,96	3 862 037,11	3 764 728,05	20 605 223,42	20 605 223,42	8 621 698,21	8 621 698,21





Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2024

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Exercice 2024

DESIGNATION DES COMPTES N° intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
Nature des valeurs inactives								
861							0,00	0,00
Portefeuille								
mapad tickets	9 550,00	150,00	9 700,00	0,00	480,00	480,00	9 220,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 861	9 550,00	150,00	9 700,00	0,00	480,00	480,00	9 220,00	0,00
862							0,00	0,00
Correspondant								
mapad tickets	1 425,00	513,00	1 938,00	0,00	734,00	734,00	1 204,00	0,00
SOUS-TOTAL COMPTE 862	1 425,00	513,00	1 938,00	0,00	734,00	734,00	1 204,00	0,00
863							0,00	0,00
Prise en charge titre et valeur								
mapad tickets	0,00	734,00	734,00	10 975,00	183,00	11 158,00	0,00	10 424,00
SOUS-TOTAL COMPTE 863	0,00	734,00	734,00	10 975,00	183,00	11 158,00	0,00	10 424,00
TOTAUX	10 975,00	1 397,00	12 372,00	10 975,00	1 397,00	12 372,00	10 424,00	10 424,00

Envoyé en préfecture le 28/03/2025
 Reçu en préfecture le 28/03/2025
 Publié le
 ID : 062-246200638-20250327-DCS_2025_011-DE

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2023 AU COURS DE L'EXERCICE 2024

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Exercice 2024

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2023 (2)	REPORT A NOUVEAU 2023 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2023 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
dépendance et soins	351 863,37		-252 165,28	99 698,09
hébergement	-263 028,83		-253 537,19	-516 566,02

(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).

(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

(3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.

Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").

(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.



TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2023

L'EXERCICE 2024

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Exercice 2024

INTITULÉ DU CR (1)	C/10682 Investissement (5)	C/10685 Réserve de trésorerie (6)	C/10686 Réserve de compensation (7)	C/10687 Réserve de compensation des charges d'amortissement (8)	C/110 RAN excédentaire (9)	C/119 RAN déficitaire (10)
dépendance et soins hébergement					99 698,09	-516 566,02

(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est globale).

(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

(3) Faire précéder du signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.

Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").

(6) (7) (8) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.



DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE 2024 À AFFECTER L'EXERCICE 2025

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

Exercice 2024

Intitulé du CR (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2024 (2)	REPORT A NOUVEAU 2024 (3)		RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2024 (4) = (2) + (3)
		RAN excédentaire (SC 110)	RAN déficitaire (SD 119)	
dépendance et soins	-25 925,17	99 698,09		73 772,92
hébergement	35 196,68		-516 566,02	-481 369,34

(1) Une ligne par CR (CRP et CRA). Pour les EHPAD, une ligne pour la section "hébergement" et une ligne pour la section "dépendance et soins" tant que l'EHPAD n'a pas signé son CPOM (après signature du CPOM, l'affectation du résultat est global).

(2) Faire précéder d'un signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

(3) Faire précéder d'un signe + s'il s'agit d'un RAN excédentaire et d'un signe - s'il s'agit d'un RAN déficitaire.

Le RAN excédentaire de l'activité principale comprend le compte 1100 du CRPP et l'éventuel compte 1101 du CRPA "service relevant de l'article R314-74 du CASF" (dans ce cas faire apparaître les deux RAN sur la ligne "activité principale").



Page des signatures

24411 - SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.

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

Observations :

MONCHIET Frederic (1013504302-0), Inspecteur des Finances Publiques

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

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **SIVOM CTE BETHUNOIS EHPAD M.C.** pendant l'année **2024** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

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

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

A DDFIP DU PAS-DE-CALAIS, le 06/03/2025

A BETHUNE, le 10/03/2025

A , le

Envoyé en préfecture le 28/03/2025
Reçu en préfecture le 28/03/2025
Publié le
ID : 062-246200638-20250327-DCS_2025_011-DE

S²LO

Exercice 2024