

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), LECOMPTE Monique (Hersin-Coupigny), POIRET Thérèse (Hersin-Coupigny), LECOMTE Maurice (Hesdigneul-lez-Béthune), CANESSE Déphine (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_018

Comité Syndical du 26 mars 2025

Code service : 120

E

BUDGET ANNEXE EHPAD FREDERIC DEGEORGE : COMPTE ADMINISTRATIF 2024

LE COMITE SYNDICAL,

Vu les articles L 2121-14 et L 5211-1 du code général des collectivités territoriales,
Sur proposition de Monsieur Bruno CHRETIEN, 2^e Vice Président,

Après s'être fait présenter, pour le budget annexe de l'EHPAD Frédéric Degeorge, le budget primitif, le budget supplémentaire et les décisions modificatives de l'exercice considéré,
Délibérant sur le compte administratif de l'exercice 2024 dressé par M. Pierre-Emmanuel GIBSON, Président,

Les résultats du budget annexe étant arrêtés comme suit :

Section de fonctionnement :

Dépenses de fonctionnement				Recettes de fonctionnement			
		Prévisions	Réalisations			Prévisions	Réalisations
Groupe 1	Dépenses afférentes à l'exploitation courante	1 355 989,00 €	1 322 668,50 €	Groupe 1	Produits de la tarification	5 916 532,55 €	5 887 619,06 €
Groupe 2	Dépenses afférentes au personnel	4 350 000,00 €	4 330 638,85 €	Groupe 2	Autres produits relatifs à l'exploitation	412 436,35 €	152 277,93 €
Groupe 3	Dépenses afférentes à la structure	697 961,30 €	674 311,24 €	Groupe 3	Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	74 981,40 €	82 175,69 €
	TOTAL	6 403 950,30 €	6 327 618,59 €		TOTAL	6 403 950,30 €	6 122 072,68 €

Résultat de l'exercice : - 205 545,91 €

Déficit N-1 : 294 436,05 €

Résultat de clôture : 88 890,14 €

Section d'investissement :

Dépenses d'investissement			Recettes d'investissement		
	Prévisions	Réalisations		Prévisions	Réalisations
Remboursements des dettes financières	350 237,00 €	235 392,71 €	Capacité d'Autofinancement	281 102,64 €	277 391,96 €
Acquisition d'éléments d'actif	106 733,43 €	67 841,70 €	Augmentation des fonds propres	24 751,12 €	24 751,12 €
			Augmentation des dettes financières	169 000,00 €	39 719,10 €
TOTAL	456 970,43 €	303 234,41 €	TOTAL	474 853,76 €	341 862,18 €

Apport au fonds de roulement d'investissement 38 627,77 €

Après avis favorable de la commission administration générale, planification et finances du 19 mars 2025,

APPROUVE le compte administratif 2024 du budget annexe de l'EHPAD Frédéric Degeorge tel que détaillé en annexe,

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

ARRÊTE les résultats définitifs, tels que présentés dans la présente délibération et ses annexes, qui seront repris au budget supplémentaire 2025.

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
3 avr. 2025

SIVOM de la COMMUNAUTÉ DU BÉTHUNOIS

COMPTE ADMINISTRATIF POUR L'ANNÉE 2024

BUDGET ANNEXE DE L'EHPAD

Frédéric DEGEORGE

Nomenclature M22

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le



ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_018-DE

SECTION D'INVESTISSEMENT

Tableau de financement 2024

Envoyé en préfecture le 03/04/2025
 Reçu en préfecture le 03/04/2025
 Publié le 
 Réalisé Exercice N
 ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_018-DE

Ressources		Réalizations Exercice N-1	Budget exercice N				Réalisation Exercice N		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	réalisations / prévisions (€)	réalisations / prévisions (%)
	Capacité d'autofinancement	347 298.62 €	283 508.00 €		-2 405.36 €	281 102.64 €	277 391.96 €	-3 710.68 €	-1.32%
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>								
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics)/fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	8 176.80 €	30 008.00 €		-5 256.88 €	24 751.12 €	24 751.12 €	0.00 €	0.00%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	37 182.71 €				0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00%
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 (1))	66 792.90 €	169 000.00 €			169 000.00 €	39 719.10 €	-129 280.90 €	-76.50%
165	Dépôts et cautionnements reçus (1)							0.00 €	0.00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (1)					0.00 €		0.00 €	0.00%
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>								
17	Dettes rattachées à des participations (1)					0.00 €		0.00 €	0.00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)					0.00 €		0.00 €	0.00%
775	Produits descessions d'éléments d'actif	1 550.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €			0.00 €	0.00%
070	Annulations de mandats sur exercices clos (2)					0.00 €		0.00 €	0.00%
	TOTAL DES RESSOURCES	461 001.03 €	482 516.00 €	0.00 €	-7 662.24 €	474 853.76 €	341 862.18 €	-132 991.58 €	-28.01%
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0.00 €	0.00 €	0.00 €	49 395.67 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	461 001.03 €	482 516.00 €	0.00 €	41 733.43 €	474 853.76 €	341 862.18 €	-132 991.58 €	-28.01%

Emplois		Réalizations Exercice N-1	Budget exercice N				Réalisation Exercice N		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Insuffisance d'autofinancement		0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00%
10	Fonds propres et réserves - Réduction - sauf compte 106) (1)					0.00 €		0.00 €	0.00%
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (1))	254 775.74 €	350 237.00 €			350 237.00 €	235 392.71 €	-114 844.29 €	-32.79%
	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (1)					0.00 €		0.00 €	0.00%
17	Dettes rattachées à des participations (1)					0.00 €		0.00 €	0.00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (1)					0.00 €		0.00 €	0.00%
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>								
20	Immobilisations incorporelles	3 764.88 €			396.13 €	396.13 €	396.13 €	0.00 €	0.00%
21	Immobilisations corporelles	150 884.61 €	65 000.00 €		41 337.30 €	106 337.30 €	67 445.57 €	-38 891.73 €	-36.57%
	- dont terrains					0.00 €		0.00 €	0.00%
	- dont agencements de terrains					0.00 €		0.00 €	0.00%
	- dont constructions					0.00 €		0.00 €	0.00%
	- dont installations techniques, matériel et outillage	145 728.74 €	30 000.00 €		76 337.30 €	106 337.30 €	67 445.57 €	-38 891.73 €	-36.57%
	- dont autres immobilisations corporelles	5 155.87 €	35 000.00 €		-35 000.00 €	0.00 €		0.00 €	0.00%
23	Immobilisations en cours					0.00 €		0.00 €	0.00%
26	Participations et créances rattachées à des participations					0.00 €		0.00 €	0.00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)					0.00 €		0.00 €	0.00%
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>								
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)					0.00 €		0.00 €	0.00%
071	Annulation de titres sur exercices clos (2)					0.00 €		0.00 €	0.00%
	TOTAL DES EMPLOIS	409 425.23 €	415 237.00 €	0.00 €	41 733.43 €	456 970.43 €	303 234.41 €	-153 736.02 €	-33.64%
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	51 575.80 €	67 279.00 €	0.00 €	0.00 €	17 883.33 €	38 627.77 €	20 744.44 €	116.00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	461 001.03 €	482 516.00 €	0.00 €	41 733.43 €	474 853.76 €	341 862.18 €	-132 991.58 €	-28.01%

(1) ESSMS privés seulement
 (2) ESSMS publics seulement

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le



ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_018-DE

BUDGET ANNEXE EHPAD F DEGEORGE

CA 2024 - Section d' Investissement - Emplois

COMPTE	LIBELLES	PREVISIONS	REALISATIONS
1641	EMPRUNTS EN EUROS	175 755.00	175 754.83
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	169 000.00	54 156.60
1681	AUTRES EMPRUNTS	5 482.00	5 481.28
	Titre 1	350 237.00	235 392.71
COMPTE	LIBELLES	PREVISIONS	REALISATIONS
2031	FRAIS D'ETUDES	396.13	396.13
2135	INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DES CONSTRUCTI	63 858.10	26 976.01
2154	MATERIEL ET OUTILLAGE	37 479.20	40 469.56
2183	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	5 000.00	0.00
	Titre 2	106 733.43	67 841.70
	Total des emplois	456 970.43	303 234.41

BUDGET ANNEXE EHPAD F DEGEORGE

CA 2024 - Section d'investissement - Ressources

COMPTES	LIBELLES	PREVISIONS	REALISATIONS
	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT affectant le FRI	281 102.64	277 391.96
10222	FONDS DE COMPENSATION DE LA TVA	24 751.12	24 751.12
10228	AUTRES COMPLEMENTS DE DOTATION ETAT		
13188	AUTRES SUBVENTIONS		
	Titre 1	24 751.12	24 751.12
COMPTES	LIBELLES	PREVISIONS	REALISATIONS
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	169 000.00	39 719.10
	Titre 2	169 000.00	39 719.10
COMPTES	LIBELLES	PREVISIONS	REALISATIONS
775	PRODUIT DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF	0.00	0.00
	Titre 3	0.00	0.00
	Total des ressources	474 853.76	341 862.18

Prélèvement sur (-) ou apport (+) au fonds de roulement d'investissement

17 883.33

38 627.77

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le



ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_018-DE

SECTION DE FONCTIONNEMENT

BUDGET ANNEXE EHPAD F DEGEORGE**CA 2024 - Section de fonctionnement -présentation fonctionnelle - Dépenses**

COMPTES	LIBELLES	PREVISIONS	REALISATIONS
60611	EAU ET ASSAINISSEMENT	55 000.00	52 730.36
60612	ENERGIE - ELECTRICITE	56 000.00	54 769.36
60613	CHAUFFAGE	48 000.00	33 499.03
60621	COMBUSTIBLES ET ET CARBURANTS	1 450.00	1 138.20
60622	PRODUITS D'ENTRETIEN	20 700.00	11 134.91
60624	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	250.00	0.00
606261	COUCHES ALESES	65 000.00	64 118.31
606268	AUTRES FOURNITURES HOTELIERES	23 000.00	21 722.05
6063	ALIMENTATION	190 100.00	190 212.71
6066	FOURNITURES MEDICALES	53 861.00	41 632.87
6068	AUTRES ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES	13 600.00	13 051.38
61111	EXAMENS DE BIOLOGIE	18 000.00	16 667.96
61118	AUTRES PRESTATIONS A CARACTERE MEDICAL	192 000.00	214 805.73
6241	TRANSPORTS DE BIENS	3 250.00	2 261.00
6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	336.00	729.81
6257	RECEPTIONS	4 740.00	3 787.75
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	3 532.00	3 428.11
6281	PRESTATIONS DE BLANCHISSAGE A L'EXTERIEUR	70 970.00	61 212.88
6282	PRESTATIONS D'ALIMENTATION A L'EXTERIEUR	239 900.00	239 624.22
6287	REMBOURSEMENT DE FRAIS	275 479.00	275 479.00
6288	AUTRES PRESTATIONS	20 821.00	20 662.86
	Groupe 1	1 355 989.00	1 322 668.50
COMPTES	LIBELLES	PREVISIONS	REALISATIONS
6218	AUTRES PERSONNELS EXTERIEURS	65 000.00	25 437.26
6331	VERSEMENT DE TRANSPORT	44 498.00	45 839.00
6332	ALLOCATION LOGEMENT	12 360.00	12 732.00
6338	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS	44 525.00	45 802.30
64111	PERSONNEL TITULAIRE ET STAGIAIRE	1 369 048.00	1 368 239.42

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le



ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_018-DE

64112	PERSONNEL TITULAIRE ET STAGIAIRE	14 018.00	13 855.56
64114	NOUVELLE BONIFICATION INDICIAIRE	1 752.00	1 768.51
64115	SUPPLEMENT FAMILIAL DE TRAITEMENT	9 810.00	9 183.51
641182	COMPLEMENT DE TRAITEMENT INDICIAIRE	160 583.00	164 530.78
641183	PRIME GRAND AGE	26 421.00	31 368.58
641185	MAJORATION HORAIRE POUR TRAVAIL DE NUIT	4 755.00	4 604.46
641186	INDEMNITES FORFAITAIRES POUR TRAVIL DES DIMANCHES ET JOURS FERIES	68 705.00	62 343.18
641188	AUTRES INDEMNITES - PERSONNEL TITULAIRE ET STAGIAIRE	281 794.00	274 239.91
64151	PERSONNEL NON MEDICAL DE REMPLACEMENT	659 548.00	677 643.79
641582	COMPLEMENT DE TRAITEMENT INDICIAIRE	80 511.00	86 887.40
641583	PRIME GRAND AGE	9 215.00	8 485.28
641585	MAJORATION HORAIRE POUR TRAVAIL DE NUIT	5 617.00	3 280.02
641586	INDEMNITES FORFAITAIRES POUR TRAVIL DES DIMANCHES ET JOURS FERIES	70 671.00	69 275.94
641588	AUTRES INDEMNITES	173 682.00	173 560.94
6421	PRATICIENS	14 708.00	14 150.01
6428	AUTRES REMUNERATIONS DU PERSONNEL MEDICAL	9 401.00	8 979.00
64511	COTISATIONS A L'URSSAF	581 392.00	583 018.00
64513	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	44 601.00	45 803.00
64514	COTISATIONS A L'ASSEDIC	40 036.00	40 577.00
64515	COTISATIONS A LA CNRACL	485 568.00	495 962.91
64521	COTISATIONS A L'URSSAF	9 102.00	8 705.00
64523	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	2 483.00	2 371.00
64524	COTISATIONS A L'ASSEDIC	1 196.00	1 142.00
6488	AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL	59 000.00	50 853.07
	Groupe 2	4 350 000.00	4 330 638.85
COMPTES	LIBELLES	PREVISIONS	REALISATIONS
61353	LOCATIONS MATERIEL TRANSPORT	6 943.00	6 475.54
61357	LOCATIONS MATERIEL MEDICAL	7 900.00	7 860.52
61358	AUTRES LOCATIONS MOBILIERES	13 520.00	12 255.89
61528	ENTRETIEN ET REPARARTIONS SUR BIENS IMMOBILIERS AUTRES	54 825.00	47 697.28
61551	ENTRETIEN ET REPARATIONS MATERIEL MEDICAL	2 200.00	2 118.84
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS DES AUTRES MATERIELS ET OUTILLAGES	6 692.00	6 497.44
61561	MAINTENANCE INFORMATIQUE	16 740.00	10 035.18
61562	MAINTENANCE MATERIEL MEDICAL	13 800.00	11 520.75
61568	MAINTENANCE - AUTRES	62 276.00	61 169.45
6161	ASSURANCE MULTIRISQUES	9 762.42	9 681.21

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le



ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_018-DE

6163	ASSURANCE TRANSPORT	1 677.16	1 702.16
617	ETUDES ET RECHERCHES	505.79	0.00
6184	CONCOURS DIVERS	235.00	235.00
623	INFORMATION, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	1 000.00	270.00
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	0.00	27.33
6512	DROITS D'UTILISATION - INFORMATIQUE EN NUAGE	1 210.00	1 209.60
6588	AUTRES CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	0.93	1.89
6611	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	109 490.00	109 248.28
673	CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	37 000.00	30 723.27
68112	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	352 184.00	352 183.28
6815	DOTATIONS AUX PROVISIONS	0.00	3 338.33
	Groupe 3	697 961.30	674 311.24
	Total dépenses de fonctionnement	6 403 950.30	6 327 618.59

BUDGET ANNEXE EHPAD F DEGEORGE

CA 2024 - Section de fonctionnement -présentation fonctionnelle - Recettes

COMPTES	LIBELLES	PREVISIONS	REALISATIONS
735111	HEBERGEMENT PERMANENT DES RESIDENTS AFFILIES A REGIME S S	2 397 739.04	2 409 701.02
735211	PART AFFERFENTE A L'HEBERGEMENT A LA CHARGE DU DEPARTEMENT	13 976.30	13 976.30
7352121	PART AFFERENTE A LA DEPENDANCE A LA CHARGE DU DEPARTEMENT	521 341.44	521 341.44
7352281	TARIF JOURNALIER HEBERGEMENT A LA CHARGE DU DEPARTEMENT	33 590.00	881 870.83
7352282	TARIF JOURNALIER DEPENDANCE A LA CHARGE DU DEPARTEMENT	24 557.20	27 449.98
735311	PART AFFERENTE A HEBERGEMENT- A LA CHARGE DE L'USAGER	2 703 194.00	1 858 345.47
73532	PART AFFERENTE A LA DEPENDANCE (USAGER - TARIF GIR 5-6)	222 134.57	174 934.02
	Groupe 1	5 916 532.55	5 887 619.06
COMPTES	LIBELLES	PREVISIONS	REALISATIONS
6419	REMBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL NON MEDICAL	68 000.00	38 160.90
6459		1 766.09	1 766.09
7085	PRESTATIONS DELIVREES AUX USAGERS, ACCOMPAGNANTS ET AUTRES TIERS	1 200.00	1 147.00
7087	REMBOURSEMENT DE FRAIS PAR LES BUDGETS ANNEXES	72 725.00	73 331.05
7088	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	230 872.87	0.00
7548	AUTRES REMBOURSEMENTS DE FRAIS	37 871.76	37 871.76
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	0.63	1.13
	Groupe 2	412 436.35	152 277.93
COMPTES	LIBELLES	PREVISIONS	REALISATIONS
773	PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	3 900.04	3 900.04
777	QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT VIREE AU RESULTAT DE L'EXERCICE	28 048.36	28 048.36
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	0.00	146.00
7815	REPRISES SUR PROVISIONS D'EXPLOITATION	0.00	7 048.29
78742	REPRISES SUR PROVISIONS REGLEMENTEES POUR RENOUVELLEMENT DES IMMOBILISATIONS	43 033.00	43 033.00
	Groupe 3	74 981.40	82 175.69
	Total recettes de fonctionnement	6 403 950.30	6 122 072.68

Résultat de fonctionnement de la gestion 2024 excédent (+) ou déficit (-)

-205 545.91

**SIVOM DE LA COMMUNAUTE DU BETHUNOIS
 COMPTE ADMINISTRATIF 2024**

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT

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

	Soins	Hébergement	Dépendance	Total
Groupe 1 (017)	2 176 065.34 €	2 885 979.19 €	825 574.53 €	5 887 619.06 €
Groupe 2 (018)	59 600.13 €	61 013.75 €	31 664.05 €	152 277.93 €
Groupe 3 (019)	13 810.65 €	68 219.04 €	146.00 €	82 175.69 €
Recettes totales	= 2 249 476.12 €	= 3 015 211.98 €	= 857 384.58 €	6 122 072.68 €
Groupe 1 (011)	291 052.84 €	939 659.47 €	91 956.19 €	1 322 668.50 €
Groupe 2 (012)	2 113 420.80 €	1 246 276.98 €	970 941.07 €	4 330 638.85 €
Groupe 3 (016)	47 604.89 €	624 112.67 €	2 593.68 €	674 311.24 €
Dépenses totales	= 2 452 078.53 €	= 2 810 049.12 €	= 1 065 490.94 €	6 327 618.59 €
Résultat de gestion 2024	= -202 602.41 €	= 205 162.86 €	= -208 106.36 €	-205 545.91 €

	Soins et Dépendance	Hébergement
Résultat 2023 après affectation	2 423 823.84 €	-2 129 387.79 €
Résultat de gestion 2024	-410 708.77 €	205 162.86 €
Résultat 2024 à affecter	2 013 115.07 €	-1 924 224.93 €

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le



ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_018-DE

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

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

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le



ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_018-DE

		Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecarts réalisations/ prévisions (€)	Ecarts réalisations/ prévisions (%)
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			- €	- 205 545.91 €	- 205 545.91 €	0.00%
+ Flux internes (charges)			352 184.00 €	355 521.61 €	- 0.72 €	0.00%
F R I	+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675	- €	- €	- €	0.00%
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	352 184.00 €	352 183.28 €	- 0.72 €	0.00%
	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	- €	- €	- €	0.00%
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746	- €	- €	- €	0.00%
F R E	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	- €	3 338.33 €	- €	0.00%
	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	- €	- €	- €	0.00%
	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	- €	- €	- €	0.00%
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/68748, c/6876	- €	- €	- €	0.00%
	+ Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)	c/689	- €	- €	- €	0.00%
- Flux internes (produits)			71 081.36 €	78 129.65 €	7 048.29 €	9.92%
F R I	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	- €	- €	- €	0.00%
	- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	c/777	28 048.36 €	28 048.36 €	- €	0.00%
	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	43 033.00 €	43 033.00 €	- €	0.00%
	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746	- €	- €	- €	0.00%
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (établissements privés)	c/7781	- €	- €	- €	0.00%
F R E	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	- €	7 048.29 €	- €	0.00%
	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	- €	- €	- €	0.00%
	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	- €	- €	- €	0.00%
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/78748, c/7876	- €	- €	- €	0.00%
	- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs affectées (établissements privés)	c/789	- €	- €	- €	0.00%
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)			281 102.64 €	71 846.05 €	- 209 256.59 €	-74.44%
<i>Dont montant affectant le FRI</i>			<i>281 102.64 €</i>	<i>277 391.96 €</i>	<i>- 3 710.68 €</i>	<i>-1.32%</i>
<i>Dont montant affectant le FRE</i>			<i>- €</i>	<i>- 205 545.91 €</i>	<i>- 205 545.91 €</i>	<i>0.00%</i>

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

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le



ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_018-DE

BALANCE GÉNÉRALE

EHPAD F DEGEORGE - BALANCE GENERALE - CA 2024

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le



ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_018-DE

	INVESTISSEMENT	Mouvements Budgétaires	
		DEPENSES	RECETTES
10	DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	0.00	24 751.12
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	0.00	0.00
14	PROVISIONS REGLEMENTEES	0.00	0.00
15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0.00	0.00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILIEES	235 392.71	39 719.10
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0.00	0.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	67 841.70	0.00
775	PRODUITS DE CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF		0.00
	Total Investissement	303 234.41	64 470.22

EHPAD F DEGEORGE - BALANCE GENERALE - CA 2024

		Mouvements Budgétaires	
FONCTIONNEMENT		DEPENSES	RECETTES
011	DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	1 322 668.50	0.00
012	DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL	4 330 638.85	0.00
016	DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE	674 311.24	0.00
017	PRODUITS DE LA TARIFICATION	0.00	5 887 619.06
018	AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION	0.00	152 277.93
019	PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	0.00	82 175.69
FONCTIONNEMENT		6 327 618.59	6 122 072.68
CAPACITE AUTOFINANCEMENT			277 391.96
INVESTISSEMENT		303 234.41	64 470.22
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT			38 627.77
TOTAUX		6 630 853.00	6 463 934.86

excédent (+) ou déficit (-) de la gestion 2024

-166 918.14

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le



ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_018-DE

ÉTAT DE LA DETTE

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le

ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_018-DE

B1.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)														
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					5 102 804.00									
1641 Emprunts en euros (total)					5 102 804.00									
169	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	01/09/2008	01/09/2008	01/09/2009	299 900.00	V	Livret A(Préfixé) + 0.8	4.800	4.800	EUR	A	C	O	A-1
168	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	01/09/2008	01/09/2008	01/09/2009	1 130 000.00	V	Livret A(Préfixé) + 1.13	5.130	5.130	EUR	A	C	O	A-1
167	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	01/09/2008	01/09/2008	01/09/2009	498 833.00	V	Livret A(Préfixé) + 0.8	4.800	4.800	EUR	A	C	O	A-1
163	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	01/09/2008	01/09/2008	01/09/2009	796 300.00	V	Livret A(Préfixé) + 1.13	5.130	5.130	EUR	A	C	O	A-1
179	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	17/05/2010	17/05/2010	17/05/2013	681 686.00	V	Livret A(Préfixé) + 0.6	1.850	1.850	EUR	A	C	O	A-1
1164952	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	17/05/2010	17/05/2010	30/04/2013	1 696 085.00	V	Livret A(Préfixé) + 1.13	2.380	2.380	EUR	A	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)														
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)														
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)														
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)														
1671 Avances consolidées du Trésor (total)														
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)														
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)														
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)														
1678 Autres emprunts et dettes (total)														
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)					70 600.00									
1681 Autres emprunts (total)					70 600.00									
198	Association pour le regime de retraite complémentaire des salariés	18/01/2013	12/09/2016	31/01/2017	70 600.00	F	Taux fixe à 1 %	1.000	1.000	EUR	A	P	O	A-1
1682 Bons à moyen terme négociables (total)														
1687 Autres dettes (total)														
Total général					5 173 404.00									

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

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

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

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le



ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_018-DE

B1.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/2024											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Categorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2024	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/2024 (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)												
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)				2 630 408.28					175 754.83	112 383.07		52 261.18
1641 Emprunts en euros (total)				2 630 408.28					175 754.83	112 383.07		52 261.18
169	N		A-1	139 953.28	13.67	V	Livret A(Préfixé) + 0.8	3.789	9 996.67	5 698.10		1 757.97
168	N		A-1	527 333.28	13.67	V	Livret A(Préfixé) + 1.13	4.119	37 666.67	23 334.50		7 199.12
167	N		A-1	232 788.68	13.67	V	Livret A(Préfixé) + 0.8	3.789	16 627.77	9 477.83		2 924.08
163	N		A-1	371 606.72	13.67	V	Livret A(Préfixé) + 1.13	4.119	26 543.33	16 443.60		5 073.16
179	N		A-1	389 534.84	15.38	V	Livret A(Préfixé) + 0.6	3.574	24 345.93	14 899.71		8 621.78
1164952	N		A-1	969 191.48	15.33	V	Livret A(Préfixé) + 1.13	4.119	60 574.46	42 529.33		26 685.07
1643 Emprunts en devises (total)												
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)												
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)												
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)												
1671 Avances consolidées du Trésor (total)												
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)												
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)												
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)												
1678 Autres emprunts et dettes (total)												
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)				28 239.60					5 481.28	337.21		258.87
1681 Autres emprunts (total)				28 239.60					5 481.28	337.21		258.87
198	N		A-1	28 239.60	4.08	F	Taux fixe à 1 %	0.997	5 481.28	337.21		258.87
1682 Bons à moyen terme négociables (total)												
1687 Autres dettes (total)												
Total général		0.00		2 658 647.88					181 236.11	112 720.28	0.00	52 520.05

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

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

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

En cas de couverture partielle, indiquer plusieurs catégories d'emprunt (exemple : A-1 ; C-3).

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

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/2024 après opérations de couverture.

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

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

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

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

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

	Indices sous-jacents	(1) Indices zone euros	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structure							
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	7					
	% de l'encours	100.00%					
	Montant en euros	2 658 648 €					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

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

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le



ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_018-DE

ÉTAT DES PROVISIONS ET DES DÉPRÉCIATIONS

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le



ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_018-DE

**ELEMENTS DU BILAN
ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS**

Nature de la provision ou de la dépréciation	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 01/01/N	Montant total des provisions de l'exercice	Montant des reprises de l'exercice	Montant des provisions constituées au 31/12/N
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES					
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires		0.00	0.00	0.00	0.00
Provisions pour risques et charges (2)		0.00	0.00	0.00	0.00
Dépréciations (2)		0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL BUDGETAIRES		0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES					
Provisions pour risques et charges (2)		26 257.39	3 338.33	7 048.29	22 547.43
Provision Compte Epargne Temps	01/01/2023	26 257.39	3 338.33	7 048.29	22 547.43
Dépréciations (2)		0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES		26 257.39	3 338.33	7 048.29	22 547.43

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

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

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le



ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_018-DE

VARIATION DU PATRIMOINE

ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIO

Envoyé en préfecture le 03/04/2025
Reçu en préfecture le 03/04/2025
Publié le (coût historique)
Cumul des amortissements
Dureté de l'amortissement
ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_018-DE

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Dureté de l'amortissement
ACHAT - Acquisition				
25/10/2024	2 CHARIOTS ACTIVITES 2 CAISSES ET 2 MEUBLES RANGEMENTS	2 990,38	0,00	5
22/10/2024	5 LITS MEDICALISES BARRIERES -POTENCES -RELEVÉ JAMBES	6 561,23	0,00	5
30/07/2024	MACHINE A LAVER PROFESSIONNELLE ELECTROLUX	30 917,95	0,00	10
TOTAL GENERAL		40 469,56	0,00	

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le



ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_018-DE

ÉTAT DU PERSONNEL

EHPAD F. Degeorge - Tableau des grades et des emplois au 31/12/20

Emploi	cadre emploi	Catégorie	Quotité du poste	Nombre de postes
Aide hôtelier-e	Agents sociaux territoriaux	C	TC	11
Aide hôtelier-e	Agents sociaux territoriaux	C	TNC-71%	1
Aide hôtelier-e	Agents sociaux territoriaux	C	TNC-86%	2
Animateur-riche	Adjoints territoriaux d'animation	C	TC	2
Assistant-e administratif-ve chargée-e d'accueil	Adjoints administratifs territoriaux	C	TC	1
Assistant-e de direction	Adjoints administratifs territoriaux	C	TC	1
Aide soignant	Aides-soignants territoriaux	B	TNC-86%	1
Aide soignant	Aides-soignants territoriaux	B	TC	30
Auxiliaire de vie	Agents sociaux territoriaux	C	TC	16
Cuisinier-e	Agents sociaux territoriaux	C	TC	3
Cuisinier-e	Adjoints techniques territoriaux	C	TC	1
Infirmier-e	Infirmiers territoriaux en soins généraux	A	TC	6
Infirmier-e Coordinateur-trice	Infirmiers territoriaux en soins généraux	A	TC	1
Psychologue	Psychologue de classe normale Psychologue hors classe	A	TNC-80%	0.125
Agent qualité	Adjoints administratifs territoriaux	C	TC	0.5
Coordinateur-riche budgétaire et comptable	Rédacteurs territoriaux	B	TC	0.5
Responsable d'établissement d'hébergement pour personnes âgées dépendantes	Attachés territoriaux	A	TC	0.5
Médecin (e)	Médecins territoriaux	A	TNC-50%	0.6
Linger-e	Agents sociaux territoriaux	C	TC	3
Agent-e de maintenance	Adjoints techniques territoriaux	C	TNC - 50%	1
Agent-e de maintenance	Adjoints techniques territoriaux	C	TC	1
Responsable hôtelier EHPAD Frédéric Degeorge	Rédacteurs territoriaux	B	TC	1
Total				84.225

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le



ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_018-DE

ANNEXES FINANCIÈRES

BUDGET ANNEXE DE L'EPAD FREDERIC DEGEORGE

Nomenclature M22

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES				
Rubriques	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024
Charges de personnel et frais assimilés	3 912 875.72	4 026 533.64	4 245 719.73	4 330 638.85
Charges de gestion courantes	1 388 004.02	1 310 585.76	1 444 813.01	1 500 275.09
Intérêts de la dette	50 671.12	82 727.27	95 946.27	109 248.28
Dotation aux amortissements et provisions	356 009.34	357 395.92	350 979.63	355 521.61
Déficit reporté	30 447.93			
Virement section investissement				
Pertes sur créances irrécouvrables	3 828.31	28 935.79		
Autres dépenses	91 155.76	169 080.38	125 046.00	31 934.76
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	5 832 992.20	5 975 258.76	6 262 504.64	6 327 618.59

RECETTES				
Rubriques	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024
Amortissement subv. & reprise provisions	63 763.39	61 513.24	164 319.00	78 129.65
Participations des communes				
Subventions et Dotations				
Forfaits soins et dotations globales	2 934 366.73	2 822 526.51	3 142 707.14	2 945 018.76
Produits des services et ventes diverses	2 736 581.26	2 958 132.20	2 856 211.82	2 943 747.30
Excédent reporté		79 628.72	158 505.45	294 436.05
Autres recettes	177 909.54	211 963.54	235 197.28	155 176.97
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	5 912 620.92	6 133 764.21	6 556 940.69	6 416 508.73

Solde	79 628.72	158 505.45	294 436.05	88 890.14
--------------	------------------	-------------------	-------------------	------------------

SECTION D'INVESTISSEMENT

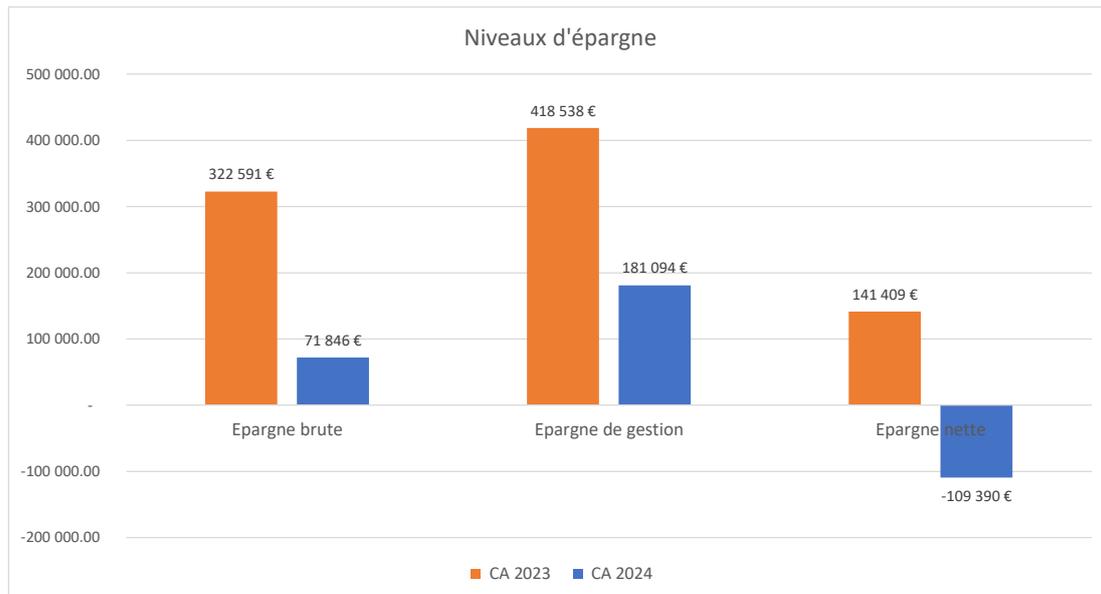
DEPENSES				
Rubriques	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024
Déficit d'investissement reporté				
Frais extraordinaire (13)				
Remboursement de la dette (16)	181 074.91	181 128.11	181 181.84	181 236.11
Dépenses d'équipement (20-21-23)	227 219.04	49 846.42	154 649.49	67 841.70
Travaux en cours (23) *				
Opérations patrimoniales et Op. d'ordre entre sections				
Intérêts courus non échus (168)				
Dépôts et cautionnements	78 029.10	65 994.20	73 593.90	54 156.60
Autres dépenses				
restes à réaliser				
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	486 323.05	296 968.73	409 425.23	303 234.41

RECETTES				
Rubriques	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024
Excédent d'investissement reporté ou CAF	401 980.60	374 759.41	211 368.02	277 391.96
Subvention d'équipement (13)			37 182.71	
Participations reçues (10) *	516.92	39 802.50	8 176.80	24 751.12
Emprunts (16)				
Aliénations nettes				
Facturation de travaux (23)				
Virement et amortissements et provisions				
Dépôts & Cautionnements	74 436.00	50 898.30	66 792.90	39 719.10
Intérêts courus non échus (1688)				
Autres recettes	342.00		1 550.00	
restes à recouvrer				
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	477 275.52	465 460.21	325 070.43	341 862.18

Solde	- 9 047.53	168 491.48	- 84 354.80	38 627.77
--------------	-------------------	-------------------	--------------------	------------------

LE NIVEAU D'EPARGNE DU BUDGET

	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024
Dépenses réelles de fonctionnement	5 446 534.93	5 617 862.84	5 911 525.01	5 972 096.98
Recettes réelles de fonctionnement	5 848 857.53	5 992 622.25	6 234 116.24	6 043 943.03
<i>Epargne brute</i>	402 322.60	374 759.41	322 591.23	71 846.05
<i>Epargne de gestion</i>	452 993.72	457 486.68	418 537.50	181 094.33
<i>Epargne nette</i>	221 247.69	193 631.30	141 409.39	- 109 390.06

**LES RATIOS FINANCIERS**

	CA 2023	CA 2024
Population	116 664	116 200
Encours de la dette au 31/12	2 839 884 €	2 658 648 €
Dépenses de personnel / Dépenses réelles de fonctionnement	71.82%	72.51%
Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette / recettes réelles de fonctionnement	97.73%	101.81%
Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement	45.55%	43.99%
Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement	5.17%	1.19%
Capacité de désendettement (encours de la dette sur épargne brute)	880.34%	3700.48%

FONCTIONNEMENT		RECETTES D'ORDRE	
Dépenses d'ordre		Recettes d'ordre	
Amortissement	355 521.61	Amortissement	78 129.65
Virement vers section investissement	-		
déficit reporté	-	excédent reporté	294 436.05
Dépenses réelles	5 972 096.98	Recettes réelles	5 965 813.38
	6 327 618.59		6 338 379.08
Dépenses d'ordre		Recettes d'ordre	
Amortissement	-	Virement de la section de fonctionnement	-
Opérations patrimoniales	-	Amortissement	-
Dépenses d'équipement	67 841.70	Opérations patrimoniales	-
Déficit d'investissement reporté	-	Solde d'exécution Invest. Reporté	277 391.96
Autres recettes	54 156.60	Autres recettes	64 470.22
Remboursement du capital de la dette	181 236.11	Emprunt prévisionnel	-
	303 234.41		341 862.18

LES OPERATIONS REELLES

FONCTIONNEMENT			
<u>DEPENSES RELLES</u>		<u>RECETTES RELLES</u>	
Charges de personnel et frais assimilés	4 330 638.85	Participations des communes	-
Charges de gestion courantes	1 500 275.09	Produits des services	2 943 747.30
Charges financières	109 248.28	Forfaits soins et dotations globales	2 945 018.76
Autres dépenses réelles	31 934.76	Autres recettes réelles	77 047.32
Total dépenses réelles	5 972 096.98	Total recettes réelles	5 965 813.38
INVESTISSEMENT			
<u>DEPENSES RELLES</u>		<u>RECETTES RELLES</u>	
Dépenses d'équipement	67 841.70	Emprunt	-
Remboursement capital de la dette	181 236.11	Dotations, fonds divers et réserves	24 751.12
Dépôts et cautionnements	54 156.60	Excédent de fonct. Capitalisés	-
		Autres recettes réelles	-
		Dépôts et cautionnements	39 719.10
Total dépenses réelles	303 234.41	Total recettes réelles	64 470.22

DESCRIPTION DES SOLDES PAR BUDGET

INVESTISSEMENT & FONCTIONNEMENT

<u>GLOBALISATION</u>	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024
Budget Principal					
Dépenses	15 982 856.13	16 574 441.83	18 261 263.32	18 239 237.12	20 429 912.15
Recettes	17 959 446.42	18 955 739.35	20 650 912.67	21 737 829.21	23 304 481.92
<i>Résultat</i>	<i>1 976 590.29</i>	<i>2 381 297.52</i>	<i>2 389 649.35</i>	<i>3 498 592.09</i>	<i>2 874 569.77</i>
Budget annexe résidence autonomie Les Sorbiers					
Dépenses	460 202.54	454 122.16	515 783.91	619 965.36	525 085.14
Recettes	752 278.46	735 315.66	796 084.67	933 766.05	966 264.59
<i>Résultat</i>	<i>292 075.92</i>	<i>281 193.50</i>	<i>280 300.76</i>	<i>313 800.69</i>	<i>441 179.45</i>
Budget annexe résidence autonomie Guynemer					
Dépenses	661 040.26	628 635.59	620 423.87	673 663.22	710 192.72
Recettes	1 007 122.64	1 001 421.38	1 072 911.44	1 236 763.99	1 327 844.76
<i>Résultat</i>	<i>346 082.38</i>	<i>372 785.79</i>	<i>452 487.57</i>	<i>563 100.77</i>	<i>617 652.04</i>
Budget annexe résidence autonomie Le Rivage					
Dépenses					536 381.98
Recettes					711 536.06
<i>Résultat</i>			-		<i>175 154.08</i>
Budget annexe CSAPA					
Dépenses	294 942.54	284 290.07	295 467.54	315 205.91	340 531.21
Recettes	420 955.48	488 188.23	522 581.95	547 355.15	516 640.56
<i>Résultat</i>	<i>126 012.94</i>	<i>203 898.16</i>	<i>227 114.41</i>	<i>232 149.24</i>	<i>176 109.35</i>
Budget annexe SAAD					
Dépenses	4 527 822.07	4 823 114.47	5 260 444.66	5 738 745.90	4 751 690.55
Recettes	2 800 420.96	2 814 289.87	2 806 294.98	2 815 617.46	1 664 699.96
<i>Résultat</i>	<i>- 1 727 401.11</i>	<i>- 2 008 824.60</i>	<i>- 2 454 149.68</i>	<i>- 2 923 128.44</i>	<i>- 3 086 990.59</i>
Budget annexe SSIAD					
Dépenses	1 311 542.89	1 294 323.23	1 334 524.91	1 627 120.97	1 556 324.18
Recettes	1 498 599.12	1 593 262.00	1 706 734.92	2 048 834.11	1 756 489.97
<i>Résultat</i>	<i>187 056.23</i>	<i>298 938.77</i>	<i>372 210.01</i>	<i>421 713.14</i>	<i>200 165.79</i>
Budget annexe EHPAD F. DEGEORGE					
Dépenses	5 913 935.50	6 319 315.25	6 272 227.49	6 671 929.87	6 630 853.00
Recettes	5 754 932.89	6 389 896.44	6 599 224.42	6 882 011.12	6 758 370.91
<i>Résultat</i>	<i>- 159 002.61</i>	<i>70 581.19</i>	<i>326 996.93</i>	<i>210 081.25</i>	<i>127 517.91</i>
Budget annexe EHPAD M. CURIE					
Dépenses	3 580 295.64	3 845 172.78	3 681 749.04	3 840 134.20	3 795 092.87
Recettes	2 891 363.17	3 241 266.36	3 243 978.17	3 419 805.47	3 415 262.02
<i>Résultat</i>	<i>- 688 932.47</i>	<i>- 603 906.42</i>	<i>- 437 770.87</i>	<i>- 420 328.73</i>	<i>- 379 830.85</i>
Budget annexe Crématorium					
Dépenses	1 272 379.65	1 457 251.93	1 297 624.34	3 068 778.79	1 171 309.05
Recettes	1 049 044.47	1 318 694.12	1 282 555.01	3 161 505.52	1 410 497.62
<i>Résultat</i>	<i>- 223 335.18</i>	<i>- 138 557.81</i>	<i>- 15 069.33</i>	<i>92 726.73</i>	<i>239 188.57</i>
Budget annexe CPEF					
Dépenses	49 296.64	49 296.64	49 296.64		
Recettes	21 025.50	21 025.50	21 025.50		
<i>Résultat</i>	<i>- 28 271.14</i>	<i>- 28 271.14</i>	<i>- 28 271.14</i>		
TOTAL					
Dépenses	32 572 279.97	35 729 963.95	37 588 805.72	40 794 781.34	40 447 372.85
Recettes	32 673 155.22	36 559 098.91	38 702 303.73	42 783 488.08	41 832 088.37
<i>Résultat</i>	<i>100 875.25</i>	<i>829 134.96</i>	<i>1 113 498.01</i>	<i>1 988 706.74</i>	<i>1 384 715.52</i>

COMPTE ADMINISTRATIF 2024 PAR BUDGET

INVESTISSEMENT & FONCTIONNEMENT

<i>GLOBALISATION</i>		Investissement	Fonctionnement	TOTAL
Budget Principal				
	Dépenses	4 019 768.95	16 410 143.20	20 429 912.15
	Recettes	4 351 316.63	18 953 165.29	23 304 481.92
	<i>Résultat</i>	<i>331 547.68</i>	<i>2 543 022.09</i>	<i>2 874 569.77</i>
Budget annexe résidence autonomie Les Sorbiers				
	Dépenses	10 264.14	514 821.00	525 085.14
	Recettes	188 500.21	777 764.38	966 264.59
	<i>Résultat</i>	<i>178 236.07</i>	<i>262 943.38</i>	<i>441 179.45</i>
Budget annexe résidence autonomie Guynemer				
	Dépenses	42 123.54	668 069.18	710 192.72
	Recettes	344 248.27	983 596.49	1 327 844.76
	<i>Résultat</i>	<i>302 124.73</i>	<i>315 527.31</i>	<i>617 652.04</i>
Budget annexe résidence autonomie Le Rivage				
	Dépenses	9 404.16	526 977.82	536 381.98
	Recettes	249 149.02	462 387.04	711 536.06
	<i>Résultat</i>	<i>239 744.86</i>	<i>- 64 590.78</i>	<i>175 154.08</i>
Budget annexe CSAPA				
	Dépenses	2 128.24	338 402.97	340 531.21
	Recettes	52 591.56	464 049.00	516 640.56
	<i>Résultat</i>	<i>50 463.32</i>	<i>125 646.03</i>	<i>176 109.35</i>
Budget annexe SAAD				
	Dépenses	17 503.35	4 734 187.20	4 751 690.55
	Recettes	55 727.71	1 608 972.25	1 664 699.96
	<i>Résultat</i>	<i>38 224.36</i>	<i>- 3 125 214.95</i>	<i>- 3 086 990.59</i>
Budget annexe SSIAD				
	Dépenses	2 598.00	1 553 726.18	1 556 324.18
	Recettes	89 254.40	1 667 235.57	1 756 489.97
	<i>Résultat</i>	<i>86 656.40</i>	<i>113 509.39</i>	<i>200 165.79</i>
Budget annexe EHPAD F. DEGEORGE				
		tableau de financement	résultat d'exploitation	
	Dépenses	303 234.41	6 327 618.59	6 630 853.00
	Recettes	341 862.18	6 416 508.73	6 758 370.91
	<i>Résultat</i>	<i>38 627.77</i>	<i>88 890.14</i>	<i>127 517.91</i>
Budget annexe EHPAD M. CURIE				
		tableau de financement	résultat d'exploitation	
	Dépenses	156 798.93	3 638 293.94	3 795 092.87
	Recettes	184 564.50	3 230 697.52	3 415 262.02
	<i>Résultat</i>	<i>27 765.57</i>	<i>- 407 596.42</i>	<i>- 379 830.85</i>
Budget annexe Crématorium				
	Dépenses	335 494.05	835 815.00	1 171 309.05
	Recettes	345 065.01	1 065 432.61	1 410 497.62
	<i>Résultat</i>	<i>9 570.96</i>	<i>229 617.61</i>	<i>239 188.57</i>
Budget annexe CPEF				
	Dépenses			
	Recettes			
	<i>Résultat</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
TOTAL				
	Dépenses	4 899 317.77	35 548 055.08	40 447 372.85
	Recettes	6 202 279.49	35 629 808.88	41 832 088.37
	<i>Résultat</i>	<i>1 302 961.72</i>	<i>81 753.80</i>	<i>1 384 715.52</i>

Envoyé en préfecture le 03/04/2025

Reçu en préfecture le 03/04/2025

Publié le

ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_018-DE



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

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

L'Assemblée délibérante a voté le présent Compte Administratif

au niveau du CHAPITRE pour la section d'Investissement

- au niveau du CHAPITRE pour la section de Fonctionnement

ARRETÉ - SIGNATURES

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

A Noeux-les-Mines, le mercredi 26 mars 2025

Le deuxième Vice-Président, M. Bruno CHRETIEN



Délibéré par le comité syndical en session le mercredi 26 mars 2025, à Noeux-les-Mines
Les membres du comité syndical,

Nombre de membres en exercice :	<u>136</u>
Nombre de membres présents :	85
Nombre de procurations :	16
Nombre de votants :	99
Nombre de suffrages exprimés :	99
Abstentions : 0 Contres : 0 Pour :	99
Date de la convocation : 20 mars 2025	

COMPTES FINANCIERS UNIQUES 2024

COMPTES ADMINISTRATIFS 2024

I. Le cadre général :

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

II. Les comptes administratifs et comptes financiers uniques 2024 :

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 :

	2021	2022	2023	2024
Taux d'occupation crèche de Lapugny	70,28%	73,59%	79,62%	71,44%
Taux d'occupation crèche de Verquigneul	72,16%	74,51%	72,76%	73,73%
Taux d'occupation F DEGEORGE	96,30%	96,70%	98,53%	98,29%
Taux d'occupation M CURIE	98,69%	98,50%	98,81%	98,77%
Taux d'occupation RA GUYNEMER	81,36%	93,40%	98,57%	92,87%
Taux d'occupation RA LES SORBIERS	64,20%	81,70%	89,14%	86,97%
Taux d'occupation RA LE RIVAGE				77,46%

Les résidences autonomie ont subi un turn-over important sur cette année 2024 affectant le taux d'occupation annuel. L'activité des établissements d'hébergement de personnes âgées dépendantes reste stable. La crèche de Lapugny accuse quant à elle une légère baisse de son taux d'occupation.

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

	2021	2022	2023	2024
Nombre de repas UCPR	825 432	901 926	949 238	1 000 600

L'activité de cette compétence poursuit son développement.

-Pour les services du pôle enfance jeunesse :

	2021	2022	2023	2024
CLSH : nombre de journées enfants	11 003	11 605	13 501	14 187
Colonie : nombre de séjours	115	411	463	516
Activités physiques et sportives : nombre d'heures réalisées	1 300	1 800	1 800	1 764

L'ouverture d'un troisième centre d'accueil le mercredi sur la Commune d'Allouagne a contribué au dynamisme de l'activité des CLSH. S'agissant de la compétence colonie, la renégociation de la « charte colonie » avec la caisse d'allocation familiale à hauteur de 525 séjours finançables, a permis de répondre favorablement aux demandes d'inscriptions de 516 enfants. Une stabilité est constatée sur le service « activités physiques et sportives ».

-Pour les services du pôle solidarité santé :

	2021	2022	2023	2024
Nombre d'heures effectuées SAAD	107 000	106 000	85 042	47 881
Taux d'occupation des 102 places SSIAD	85%	95%	90%	89%
Nombre de crémations	1 565	1 532	1 616	1 729
Nombre de patients suivis (file active)	383	451	508	521

L'activité du Crématorium est constatée à la hausse.

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

Le service de soins infirmiers à domicile a été sensiblement impacté par la réforme des dotations de l'ARS.

Le service d'aide et d'accompagnement à domicile a volontairement réduit ses interventions au regard du déficit structurel de la compétence.

-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	55,82%	L'activité de cette compétence est liée aux projets d'envergure confiés par les Communes.
Voirie entretien	105,38%	L'activité prévisionnelle est pleinement réalisée.
Voirie nettoyage	107,63%	Cette compétence réalise pleinement l'activité déterminée lors de la préparation budgétaire
Voirie déneigement	121,26%	L'activité de ce service est totalement dépendante du climat.
Eclairage public	89,63%	La compétence poursuit les chantiers de modernisation.

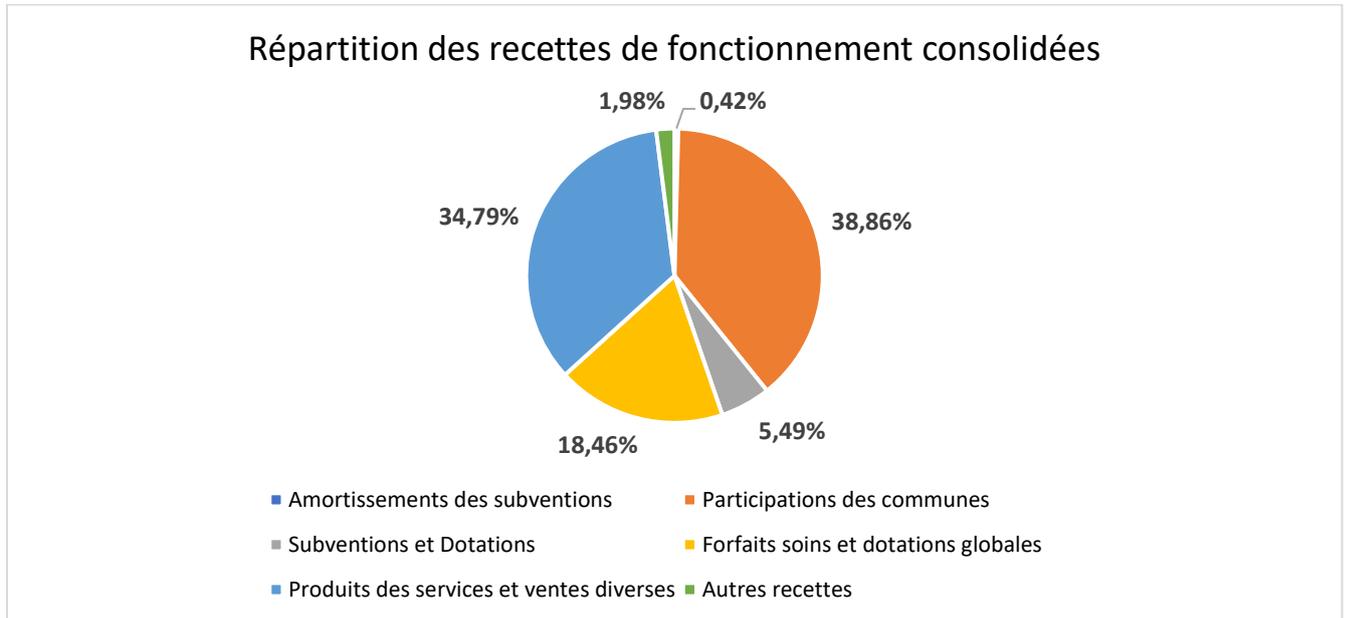
Voirie signalisation	62,87%	L'activité de ce service correspond aux campagnes de traçage confiées par les Communes.
Signalisation tricolore – Vidéoprotection	100,62%	L'activité du service comprend désormais l'installation et la maintenance du matériel de vidéoprotection réalisées pour le compte des Communes.
Entretien des terrains de sport	110,91%	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	92,66%	
Friches industrielles	121,05%	
Chemins de randonnées	-74,64%	
Serres	92,15%	L'activité des serres dépend des besoins en fleurissement émis par les communes adhérentes.
Défense incendie	125,35%	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 32 222 212,23€ et les dépenses à hauteur de 31 956 243,33€ détaillées comme suit :

SECTION DE FONCTIONNEMENT		
DEPENSES		
Rubriques	CA 2023	CA/CFU 2024
Charges de personnel et frais assimilés	18 564 326,25	17 685 687,97
Charges de gestion courantes	11 284 495,58	12 372 180,31
Intérêts de la dette	242 794,25	239 838,54
Dotation aux amortissements	1 045 818,96	1 342 957,78
Pertes sur créances irrécouvrables	22 191,58	
Autres dépenses	467 539,02	315 578,73
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	31 627 165,64	31 956 243,33
RECETTES		
Rubriques	CA 2023	CA/CFU 2024
Amortissement subv. & reprise provisions	211 520,29	134 190,52
Participations des communes	11 857 077,49	12 522 366,21
Subventions et Dotations	1 769 995,26	1 768 641,58
Forfaits soins et dotations globales	6 568 899,83	5 948 420,93
Produits des services et ventes diverses	11 978 707,07	11 210 926,76
Autres recettes	1 204 729,98	637 666,23
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	33 590 929,92	32 222 212,23
Résultat annuel	1 963 764,28	265 968,90
Déficit reporté	2 987 074,30	3 591 811,75
Excédent reporté	1 818 080,21	3 407 596,65
Résultat consolidé	794 770,19	81 753,80

→ **Les recettes** : une diminution de 4,07% des recettes globalisées est constatée par rapport au CA 2023.



→ Participation des communes : 38,86% des recettes consolidées, + 5,61% par rapport au CA 2023.

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 11 393 086,21€.

→ Subventions et dotations, forfaits soins et dotations globales : 23,95% des recettes consolidées, -7,46% par rapport au CA 2023.

Il s'agit ici :

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

→ Produits des services et ventes diverses : 34,79 % des recettes consolidées, -6,41% par rapport au CA 2023.

Ces recettes proviennent principalement des services suivants :

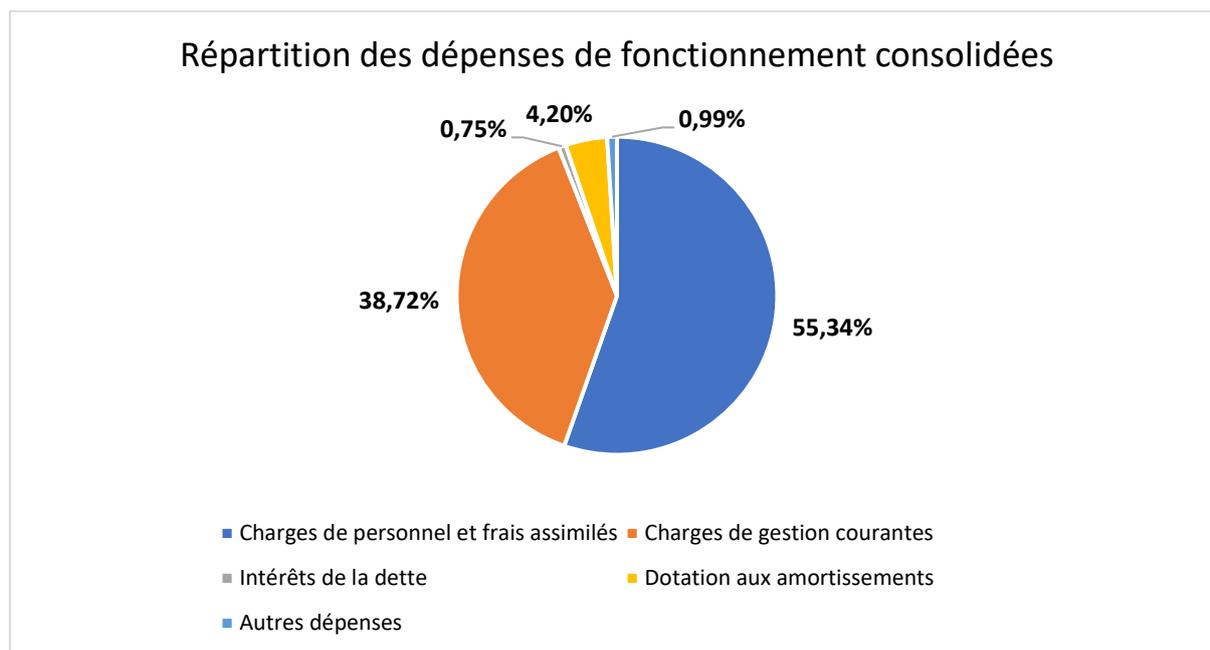
- Vente de repas : Restauration collective (hors participation des communes) et restauration à domicile,
- Participations des usagers (crèches, aide à domicile)
- Hébergement (EHPAD et résidences autonomie)
- Prestations effectuées par les services techniques
- Crématations.

→ Autres recettes : 1,98% 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 : 0,42% des recettes consolidées. Il s'agit d'écritures d'ordre règlementaires **qui ne génèrent pas d'encaissements réels**.

→ **Les dépenses** : une augmentation de 1,04 % est constatée par rapport au CA 2023.



→ Les charges de gestion courante : 38,72% des dépenses globalisées, + 9,64% par rapport au CA 2023.

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 : 55,34 % des dépenses consolidées, - 4,73% par rapport au CA 2023.

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 : 0,75% 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 : 4,20% des dépenses consolidées.

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

→ Autres dépenses : 0,99% des dépenses consolidées.

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

La section de fonctionnement présente ainsi un résultat annuel consolidé de 265 968,90€, ramené à hauteur de 81 753,80€ après affectation des résultats 2023 de l'ensemble des budgets.

C. 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 2023	CA/CFU 2024
Reprise de subvention		19 596,00
Remboursement de la dette (16)	895 730,91	1 668 282,88
Dépenses d'équipement (20-21-23)	2 130 975,43	1 817 937,49
Opérations patrimoniales	1 953 944,52	965 282,49
Dépôts et cautionnements	113 296,86	117 399,53
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	5 093 947,72	4 588 498,39
RECETTES		
Rubriques	CA 2023	CA/CFU 2024
Subvention d'équipement (13)	1 267 932,86	528 048,17
Participations reçues (10) *	507 706,60	457 078,85
Affectation du résultat de fonctionnement	335 227,47	605 468,20
Amortissements et opérations patrimoniales	2 481 292,99	1 757 963,65
Dépôts & Cautionnements	133 889,66	90 815,92
Autres recettes	1 550,00	5 032,80
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	4 727 599,58	3 444 407,59
Résultat annuel	- 366 348,14	-1 144 090,80
Déficit d'investissement reporté	216 271,35	156 108,37
Excédent d'investissement reporté	2 136 221,93	2 449 423,98
Restes à recouvrer (recettes)	510 656,44	308 447,92
Restes à réaliser (dépenses)	870 322,33	154 711,01
Résultat consolidé	1 193 936,55	1 302 961,72

→ **Les recettes** sont composées :

- des subventions attribuées dans le cadre de la construction de la nouvelle unité centrale de production de repas, celles relatives à la construction du poste de police municipale intercommunale, ainsi que les subventions attribuées par la CARSAT dans le cadre de l'aide à l'investissement des résidences autonomie,
- du FCTVA pour un montant de 457 078,85€ et de l'affectation du résultat de fonctionnement 2023 pour 605 468,20€,
- des amortissements et opérations patrimoniales pour 1 757 963,65€,
- des dépôts et cautionnement pour 90 815,92€,
- des autres recettes pour 5 032,80€.

Les restes à recouvrer s'élèvent à 308 447,92€ détaillés comme suit :

- Subvention DSIL poste PMI : 120 452,92€,
- Subvention Régionale poste de PMI : 116 495€,
- Subvention CEE : 71 500€.

→ **Les dépenses** sont composées :

- du remboursement du capital de la dette pour 1 668 282,88€,
- réaffectation d'une subvention pour 19 596,00,
- des dépenses d'équipement pour 1 817 937,49€,
- des opérations patrimoniales pour 965 282,49€,
- de dépôts et cautionnement pour : 117 399,53€.

Les restes à réaliser s'élèvent à 154 711,01€ détaillés ci-après :

- Mission contrôle technique chantier rue JB Lebas : 190,20€,
- Travaux sur le bâtiment rue JB Lebas : 18 837,19€,
- Travaux siège création d'un point de livraison RCU : 46 916,16€,
- Achat d'une benne calorifugée pour les services techniques : 5 379,83€,
- Saleuse pour la compétence déneigement : 67 680,00€,
- Equipements pour véhicules service électrique : 3 678,83€,
- Instrument de contrôle des poteaux incendie : 4 075,20€,
- Logiciel TITAN résidence Le Rivage pour 7 953,60€.

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

INVESTISSEMENT & FONCTIONNEMENT			
<i>GLOBALISATION</i>	Investissement	Fonctionnement	TOTAL
Budget Principal			
Dépenses	4 019 768,95	16 410 143,20	20 429 912,15
Recettes	4 351 316,63	18 953 165,29	23 304 481,92
<i>Résultat</i>	<i>331 547,68</i>	<i>2 543 022,09</i>	<i>2 874 569,77</i>
Budget annexe résidence autonomie Les Sorbiers			
Dépenses	10 264,14	514 821,00	525 085,14
Recettes	188 500,21	777 764,38	966 264,59
<i>Résultat</i>	<i>178 236,07</i>	<i>262 943,38</i>	<i>441 179,45</i>
Budget annexe résidence autonomie Guynemer			
Dépenses	42 123,54	668 069,18	710 192,72
Recettes	344 248,27	983 596,49	1 327 844,76
<i>Résultat</i>	<i>302 124,73</i>	<i>315 527,31</i>	<i>617 652,04</i>
Budget annexe résidence autonomie Le Rivage			
Dépenses	9 404,16	526 977,82	536 381,98
Recettes	249 149,02	462 387,04	711 536,06
<i>Résultat</i>	<i>239 744,86</i>	<i>- 64 590,78</i>	<i>175 154,08</i>
Budget annexe CSAPA			
Dépenses	2 128,24	338 402,97	340 531,21
Recettes	52 591,56	464 049,00	516 640,56
<i>Résultat</i>	<i>50 463,32</i>	<i>125 646,03</i>	<i>176 109,35</i>
Budget annexe SAAD			
Dépenses	17 503,35	4 734 187,20	4 751 690,55
Recettes	55 727,71	1 608 972,25	1 664 699,96
<i>Résultat</i>	<i>38 224,36</i>	<i>- 3 125 214,95</i>	<i>- 3 086 990,59</i>
Budget annexe SSIAD			
Dépenses	2 598,00	1 553 726,18	1 556 324,18
Recettes	89 254,40	1 667 235,57	1 756 489,97
<i>Résultat</i>	<i>86 656,40</i>	<i>113 509,39</i>	<i>200 165,79</i>
Budget annexe EHPAD F. DEGEORGE			
	tableau de financemen	résultat d'exploitation	
Dépenses	303 234,41	6 327 618,59	6 630 853,00
Recettes	341 862,18	6 416 508,73	6 758 370,91
<i>Résultat</i>	<i>38 627,77</i>	<i>88 890,14</i>	<i>127 517,91</i>
Budget annexe EHPAD M. CURIE			
	tableau de financemen	résultat d'exploitation	
Dépenses	156 798,93	3 638 293,94	3 795 092,87
Recettes	184 564,50	3 230 697,52	3 415 262,02
<i>Résultat</i>	<i>27 765,57</i>	<i>- 407 596,42</i>	<i>- 379 830,85</i>
Budget annexe Crématorium			
Dépenses	335 494,05	835 815,00	1 171 309,05
Recettes	345 065,01	1 065 432,61	1 410 497,62
<i>Résultat</i>	<i>9 570,96</i>	<i>229 617,61</i>	<i>239 188,57</i>
TOTAL			
Dépenses	4 899 317,77	35 548 055,08	40 447 372,85
Recettes	6 202 279,49	35 629 808,88	41 832 088,37
<i>Résultat</i>	<i>1 302 961,72</i>	<i>81 753,80</i>	<i>1 384 715,52</i>

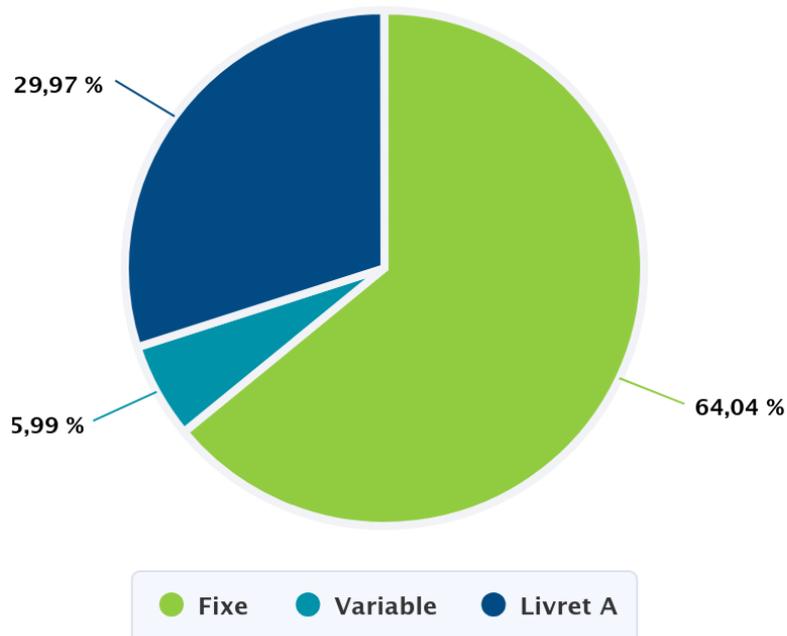
IV. La dette :

Synthèse au 31 décembre 2024 :

Au 31 décembre 2024, le capital restant dû sur l'ensemble des budgets s'élève à 8 778 209€ correspondant à 28 lignes de prêts différentes, à un taux moyen fixé à 2,57%.

Dette par type de risque :

Type	Encours	% d'exposition	Taux moyen (ExEx, Annuel)
Fixe	5 621 629 €	64,04%	1,80%
Variable	526 172 €	5,99%	3,54%
Livret A	2 630 408 €	29,97%	4,00%
Ensemble des risques	8 778 209 €	100,00%	2,57%



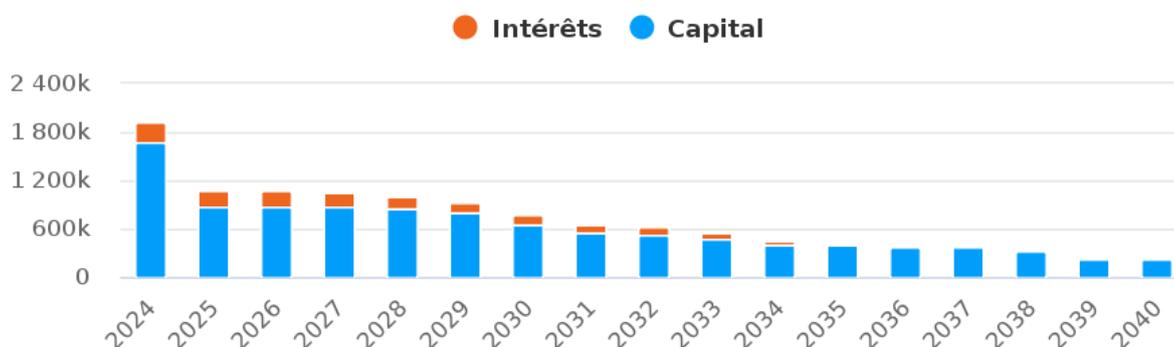
Seuls 5,99% de l'encours de dette total sont à taux variable. Ainsi 94,01% restent sécurisés.

Détail par budget :

Synthèse de votre dette au 31/12/2024 (avec dérivés)

	Capital restant dû (CRD)	Taux moyen (ExEx, Annuel)	Durée de vie résiduelle	Durée de vie moyenne	Nombre de lignes
BUDGET PRINCIPAL	4 589 912 €	1,96%	11 ans et 1 mois	6 ans	15
EHPAD F.DEGEORGE	2 658 648 €	3,97%	14 ans et 5 mois	7 ans et 8 mois	7
RESIDENCE AUTONOMIE GUYNEMER	17 190 €	4,79%	2 ans et 7 mois	1 an et 10 mois	1
CREMATORIUM	1 512 459 €	1,89%	9 ans et 2 mois	4 ans et 10 mois	5
TOTAL	8 778 209 €				28

Profil d'extinction de la dette :



Le pic constaté en 2024 correspond au remboursement, en une seule échéance, d'un emprunt de 800 000€, contractualisé dans le cadre de la construction de la nouvelle unité centrale de production de repas et dont le montant avait été défini en fonction de l'estimation du FCTVA à percevoir sur les travaux réalisés.

V. Précisions financières :

A. Les opérations réelles consolidées 2024 :

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

FONCTIONNEMENT			
<u>DEPENSES REELLES</u>		<u>RECETTES REELLES</u>	
Charges de personnel et frais assimilés	17 685 687,97	Participations des communes	12 522 366,21
Charges de gestion courantes	12 372 180,31	Produits des services	11 210 926,76
Charges financières	239 838,54	Subventions, forfaits et dotations	7 717 062,51
Autres dépenses réelles	315 578,73	Autres recettes réelles	637 666,23
Total dépenses réelles	30 613 285,55	Total recettes réelles	32 088 021,71
INVESTISSEMENT			
<u>DEPENSES REELLES</u>		<u>RECETTES REELLES</u>	
Dépenses d'équipement	1 817 937,49	affectation du résultat de fonctionnement	605 468,20
Remboursement capital de la dette	1 668 282,88	Dotations, fonds divers et réserves	457 078,85
Autres dépenses réelles	117 399,53	Subventions d'équipement	528 048,17
frais extraordinaire	16 596,00	Autres recettes réelles	95 848,72
Total dépenses réelles	3 620 215,90	Total recettes réelles	1 686 443,94

B. Les niveaux d'épargne:

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

Elle constitue un double indicateur :

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

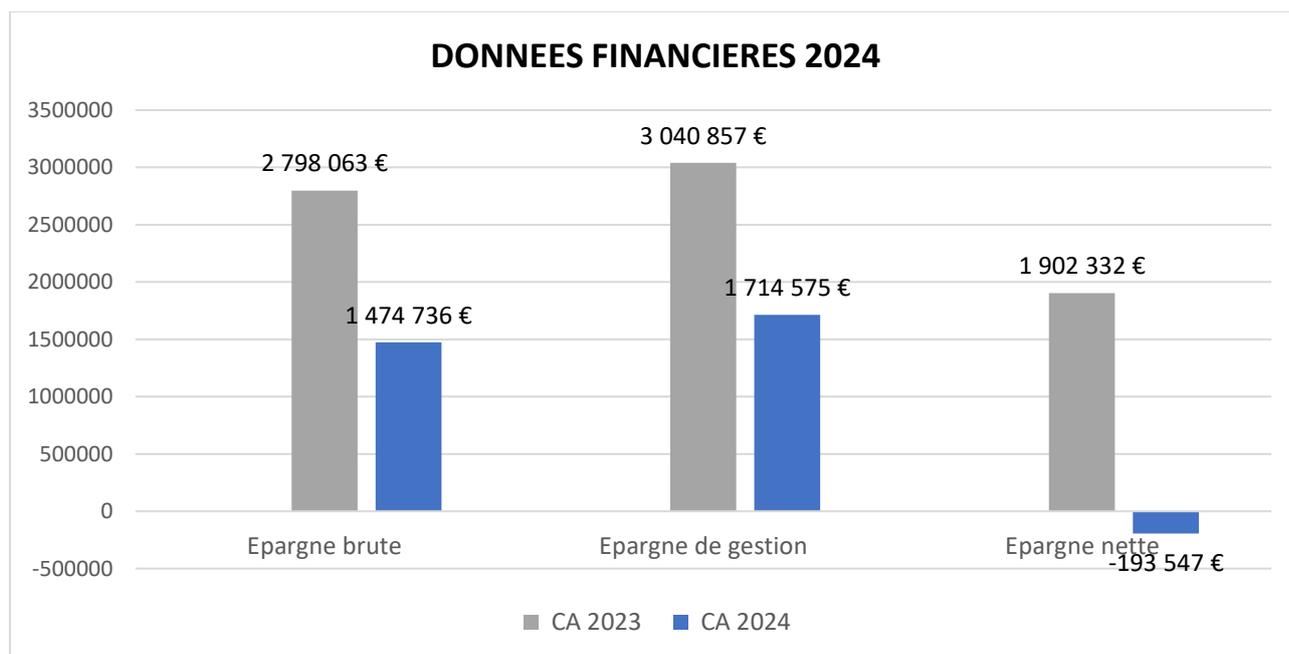
L'épargne de gestion correspond à l'excédent des produits réels de fonctionnement sur les charges réelles de fonctionnement hors intérêts de la dette.

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

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

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

	CA 2023	CA/CFU 2024	Evolution
<i>Dépenses réelles de fonctionnement</i>	30 581 346,68	30 613 285,55	0,10%
<i>Recettes réelles de fonctionnement</i>	33 379 409,63	32 088 021,71	- 3,87%
Epargne brute	2 798 062,95	1 474 736,16	-47,29%
<i>intérêts de la dette</i>	242 794,25	239 838,54	
Epargne de gestion	3 040 857,20	1 714 574,70	-43,62%
<i>remboursement du capital de la dette</i>	895 730,91	1 668 282,88	
Epargne nette	1 902 332,04	- 193 546,72	



Les dépenses réelles de fonctionnement présentent une augmentation globale de 0,1% alors que les recettes réelles de fonctionnement enregistrent une baisse de 3,87 %.

Les intérêts des emprunts restent stabilisés.