

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 Dephine (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 (Lozinghem), SEKULA Roseline (Lozinghem), 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_020

Comité Syndical du 26 mars 2025

Code service : 120

E

BUDGET ANNEXE DU CREMATORIUM : APPROBATION DU COMPTE FINANCIER UNIQUE 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,

Vu l'article 242 de la loi de finances 2019, modifié par l'article 205 de la loi de finances 2024 relatif à la mise en œuvre du compte financier unique (CFU) se substituant au compte administratif et au compte de gestion,

Vu la note synthétique annexée à la présente délibération,

Considérant que le SIVOM de la Communauté du Béthunois s'est engagé dans la démarche de production d'un compte financier unique pour le budget annexe du crématorium dès 2024,

Considérant que le CFU met en évidence des informations clés sur la situation financière de la collectivité, en particulier sur la présentation des résultats, du bilan et le compte de résultat synthétiques et des taux des contributions et produits afférents,

Considérant que le CFU est une procédure entièrement dématérialisée, permettant la mise en place de contrôles automatisés entre les données de l'ordonnateur et celles du comptable, ce qui simplifie leurs travaux en amont de la production du CFU,

Les résultats pour le budget annexe du Crématorium étant arrêtés comme suit :

Section de fonctionnement :

Dépenses de fonctionnement				Recettes de fonctionnement			
		Prévisions	Réalisations			Prévisions	Réalisations
011	Charges à caractère général	423 900,00€	390 714,14 €	002	Résultat de fonctionnement reporté	92 726,73 €	
012	Charges de personnel	230 000,00 €	210 413,48 €	70	Produits de la tarification	910 343,00 €	972 703,48 €
042	Opération d'ordre entre sections	189 363,00 €	188 956,64 €	75	Autres produits		2,40 €
65	Autres charges de gestion courante	75 856,73 €	12 460,42 €				
66	Charges financières	33 450,00 €	32 836,88 €				
67	Charges exceptionnelles	50 000,00 €					
68	Dotations aux provisions	500,00 €	433,44 €				
	TOTAL	1 003 069,73 €	835 815,00 €		TOTAL	1 003 069,73€	972 705,88 €

Résultat de l'exercice : 136 890,88 €
 Excédent N-1 : 92 726,73 €
Résultat de clôture : 229 617,61 €

Section d'investissement:

Dépenses d'investissement				Recettes d'investissement			
		Prévisions	Réalisations			Prévisions	Réalisations
001	Déficit d'investissement reporté	156 108,37 €					
16	Emprunts et dettes assimilées	178 821,00 €	178 820,38 €	10	Fonds propres	156 108,37 €	156 108,37 €
21	Acquisitions d'immobilisations corporelles	10 542,00 €	565,30 €	040	Amortissements	189 363,00 €	188 956,64 €
	TOTAL	345 471,37 €	179 385,68 €		TOTAL	345 471,37 €	345 065,01 €

Résultat de l'exercice : 165 679,33 €
 Excédent N-1 : -156 108,37 €
Résultat de clôture : 9 570,96 €

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

APPROUVE le compte financier unique 2024 du budget annexe du crématorium,

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

RECONNAÎT qu'il n'y a pas de restes à réaliser à reprendre au budget supplémentaire 2025,

ARRÊTE les résultats définitifs tels que présentés dans la présente délibération 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
4 avr. 2025

SIVOM de la COMMUNAUTÉ DU BÉTHUNOIS

COMPTE FINANCIER UNIQUE POUR L'ANNÉE 2024

BUDGET ANNEXE DU CRÉMATORIUM

Nomenclature M4

REPUBLIQUE FRANÇAISE

SYNDICAT : SIVOM COMMUNAUTE DU BETHUNOIS (1)
(2) RELATIF AU BUDGET PRINCIPAL DE

Numéro SIRET : 24620063800137

POSTE COMPTABLE : SGC DE BETHUNE

M. 4(4)

Compte financier unique
Voté par nature

BUDGET : BUDGET ANNEXE CREMATORIUM (3)

ANNEE 2024

(1) Indiquer soit le nom de la collectivité, soit le libellé de l'établissement, soit le nom du syndicat mixte relevant de l'article L. 5721-2 du CGCT.

(2) Libellée du budget principal s'il s'agit d'un budget annexe

(3) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

(4) Préciser le plan de comptes : M4, M41, M43 ou M49

Sommaire

I - Informations générales et synthétiques

A - Présentation générale du compte financier - Vue d'ensemble	4
B - Résultats d'exécution du budget principal et du budget des services non personnalisés	5
C - Liste des services individualisés dans un budget annexe (1)	6
D1 - Détail des restes à réaliser - Dépenses	7
D2 - Détail des restes à réaliser - Recettes	8
E - Bilan synthétique	9
F - Compte de résultat synthétique	10

II - Exécution budgétaire

A - Modalités de vote du budget	11
---------------------------------	----

Vue d'ensemble

A1.1 - Dépenses d'exploitation	12
A1.2 - Recettes d'exploitation	13
A2.1 - Dépenses d'investissement	14
A2.2 - Recettes d'investissement	15

Vue détaillée

B1 - Dépenses d'exploitation	16
B2 - Recettes d'exploitation	19
C1 - Dépenses d'investissement	21
C2 - Recettes d'investissement	23
D - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	25

III - États financiers

A - Bilan	26
B - Compte de résultat	31
C - Balance des comptes	34

IV - États annexés

A - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes (1)	44
---	----

B. États annexés patrimoniaux

B1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Sans Objet
B1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	47
B1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	52
B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	54
B1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
B1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	55
B1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	56
B1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	57
B3 - Etat des provisions et des dépréciations	58
B4 - Etat des charges transférées	59
B5 - Détail des opérations pour le compte de tiers	Sans Objet
B6.1 - Etat des emprunts garantis	60
B6.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	61
B7.1 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Sans Objet
B8.1 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B8.2 - Etat des marchés de partenariat	Sans Objet
B8.3 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B8.4 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B9.1 - Etat du personnel	62
B9.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	64
B10 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	Sans Objet

C. États annexés budgétaires

C1.1 - Equilibre budgétaire	65
C1.2 - Équilibre budgétaire - Dépenses	66
C1.3 - Équilibre budgétaire - Recettes	67
C2.1 - Situation des autorisations de programme	Sans Objet
C2.2 - Situation des autorisations d'engagement	Sans Objet
C3 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par nature	Sans Objet

D. Autres éléments d'information

D1.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (3)	70
D1.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (3)	69
D1.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (3)	70
D1.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (3)	71
E - État des Contrôles du Compte Financier	

V - Arrêté et signatures

A - Arrêté et signatures	72
--------------------------	----

(1) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

(2) Cet état n'est obligatoire que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leur établissements publics.

(3) Ces états ne sont obligatoire que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.



I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

PRÉSENTATION GÉNÉRALES DU COMPTE FINANCIER – VUE D'ENSEMBLE

Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N					
			Investissement	Exploitation	Total cumulé
Recettes	Prévision budgétaire totale	A	345 471,37	910 343,00	1 255 814,37
	Recettes réalisées (1)	B	345 065,01	972 705,88	1 317 770,89
	Restes à réaliser	C	0,00	0,00	0,00
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	189 363,00	1 003 069,73	1 192 432,73
	Dépenses réalisées (1)	E	179 385,68	835 815,00	1 015 200,68
	Restes à réaliser	F	0,00	0,00	0,00
Différences entre les titres et les mandats	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B - E	165 679,33	136 890,88	302 570,21
Résultats antérieurs reportés	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	-156 108,37	92 726,73	-63 381,64
Solde (investissement) ou résultat de clôture (exploitation)	Excédent /déficit	G + H	9 570,96	229 617,61	239 188,57
Différence entre les restes à réaliser	Restes à réaliser (+/-)	I = C - F	0,00	0,00	0,00
Résultat cumulé	Excédent /déficit	G + H + I	9 570,96	229 617,61	239 188,57

(1) Les recettes réalisées et les dépenses réalisées concernent les opérations réelles et les opérations d'ordre



I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

B

	Résultat à la clôture de l'exercice précédent : exercice N-1	Part affectée à l'investissement : exercice N	Résultat de l'exercice N	Transfert ou intégration de résultat par opération d'ordre non budgétaire	Résultat de clôture de l'exercice N
I - Budget principal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II - Budgets des services à caractère administratif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SIVOM CTE BETHUNOIS - CREMATOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement	-156 108,37	0,00	165 679,33	0,00	9 570,96
Fonctionnement	248 835,10	156 108,37	136 890,88	0,00	229 617,61
Sous-Total	92 726,73	156 108,37	302 570,21	0,00	239 188,57
TOTAL III	92 726,73	156 108,37	302 570,21	0,00	239 188,57
TOTAL I + II + III	92 726,73	156 108,37	302 570,21	0,00	239 188,57



I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES
LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISÉS DANS UN BUDGET ANNEXE (1)

- (1) Seulement valable pour les régies dotées de l'autonomie financière et de la personnalité morale.
- (2) Exemples de catégories : régie à seule autonomie financière, opérations d'aménagement, service social et médico-social.

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES
DETAIL DES RESTES A REALISER – RAR DEPENSES
DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I) 0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION D'EXPLOITATION – TOTAL		(II) 0,00
011	Charges à caractère général	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES
DETAIL DES RESTES A REALISER - RAR RECETTES
DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(III) 0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION D'EXPLOITATION – TOTAL		(IV) 0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00
73	Produits issus de la fiscalité	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00
013	Atténuations de charges	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES**Bilan synthétique (en milliers d'euros)**

ACTIF NET (1)	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	0,00	Dotations	0,00
Terrains	218,64	Fonds globalisés	408,78
Constructions	2 300,09	Réserves	1 479,79
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	811,93	Différences sur réalisation d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	Report à nouveau (1)	92,73
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	136,89
Autres immobilisations corporelles	39,38	Subventions transférables	0,00
Total immobilisations corporelles (nettes)	3 370,04	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	0,00	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 370,04	Provisions réglementées	0,00
Stocks	0,26	TOTAL FONDS PROPRES	2 118,19
Créances	283,57	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1,85
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	1 516,30
Disponibilités	0,00	Fournisseurs (2)	38,28
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	0,67
TOTAL ACTIF CIRCULANT	283,83	Total des dettes à court terme	38,95
Comptes de régularisation	21,42	TOTAL DETTES	1 555,25
		Comptes de régularisation	0,00
TOTAL ACTIF	3 675,29	TOTAL PASSIF	3 675,29

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice N+1

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES**Compte de résultat synthétique (en milliers d'euros)**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
Impôts et taxes perçus	0,00	0,00
Dotations et subventions reçues	0,00	0,00
Produits des services	972,70	900,41
Autres produits	0,00	0,00
Transferts de charges	0,00	0,00
Produits courants non financiers	972,71	900,41
Traitements, salaires, charges sociales	193,22	190,76
Achats et charges externes	403,37	304,11
Participations et interventions	12,46	14,49
Dotations aux amortissements et provisions	189,39	105,20
Autres charges	4,54	4,60
Charges courantes non financières	802,98	619,15
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	169,73	281,26
Produits courants financiers	0,00	0,00
Charges courantes financières	32,84	34,28
RESULTAT COURANT FINANCIER	-32,84	-34,28
RESULTAT COURANT	136,89	246,98
Produits exceptionnels	0,00	1,85
Charges exceptionnelles	0,00	0,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0,00	1,85
Impôts sur les bénéfices	0,00	0,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	136,89	248,84

II – EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

MODALITES DE VOTE DU BUDGET

- I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'exploitation ;
 - au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
 - sans (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état D1.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III – Les provisions sont (3) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(3) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires ;

- budgétaires (délibération n° du).



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE
DÉPENSES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 011	Charges à caractère général	423 900,00	367 071,12	23 643,02	390 714,14	92,17	0,00
Chapitre 012	Charges de personnel, frais assimilés	230 000,00	206 798,48	3 615,00	210 413,48	91,48	0,00
Chapitre 014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 65	Autres charges de gestion courante	75 856,73	12 460,42	0,00	12 460,42	16,43	0,00
Total des dépenses de gestion courante		729 756,73	586 330,02	27 258,02	613 588,04	84,08	0,00
Chapitre 66	Charges financières	33 450,00	28 983,34	3 853,54	32 836,88	98,17	0,00
Chapitre 67	Charges exceptionnelles	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 68	Dotations aux provisions et dépréciat°	500,00	433,44	0,00	433,44	86,69	0,00
Chapitre 69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 022	Dépenses imprévues	0,00					
Total des dépenses réelles d'exploitation		813 706,73	615 746,80	31 111,56	646 858,36	79,50	0,00
Chapitre 023	Virement à la section d'investissement	0,00					
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	189 363,00	188 956,64	0,00	188 956,64	99,79	0,00
Chapitre 043	Opérat° ordre intérieur de la section (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		189 363,00	188 956,64	0,00	188 956,64	99,79	0,00
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		1 003 069,73	804 703,44	31 111,56	835 815,00	83,33	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		0,00					
Total des dépenses de la section d'exploitation		1 003 069,73	804 703,44	31 111,56	835 815,00		0,00

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) ce chapitre n'existe pas en M49

(3) DE 042 = RI 040 ; DE 043 = RE 043

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

RECETTES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 70	Ventes produits fabriqués, prestations	910 343,00	941 970,48	30 733,00	972 703,48	106,85	0,00
Chapitre 73	Produits issus de la fiscalité(2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 75	Autres produits de gestion courante	0,00	2,40	0,00	2,40	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		910 343,00	941 972,88	30 733,00	972 705,88	106,85	0,00
Chapitre 76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		910 343,00	941 972,88	30 733,00	972 705,88	106,85	0,00
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		910 343,00	941 972,88	30 733,00	972 705,88	106,85	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		92 726,73					
Total des recettes de la section d'exploitation		1 003 069,73	941 972,88	30 733,00	972 705,88		0,00

(1) recettes justifiées non titrées

(2) ce chapitre existe uniquement en M4, M41 et M43

(3) RE 042 = DI 040

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

AZ.1

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	10 542,00	565,30	5,36	0,00
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		10 542,00	565,30	5,36	0,00
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	178 821,00	178 820,38	100,00	0,00
Chapitre 18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		178 821,00	178 820,38	100,00	0,00
Total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		189 363,00	179 385,68	94,73	0,00
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		189 363,00	179 385,68	94,73	0,00
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		156 108,37			
TOTAL DES DÉPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		345 471,37	179 385,68		0,00

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) voir l'état II-D1 pour le détail des opérations d'équipement

(3) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(4) voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(5) DI 040 = RE 042

(6) DI 041 = RI 041

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

RECETTES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	156 108,37	156 108,37	100,00	0,00
Chapitre 18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		156 108,37	156 108,37	100,00	0,00
Chapitre 021	Virement de la section d'exploitation (4)	0,00			
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	189 363,00	188 956,64	99,79	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		189 363,00	188 956,64	99,79	0,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		345 471,37	345 065,01	99,88	0,00
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		0,00			
TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		345 471,37	345 065,01		0,00

(1) recettes justifiées non titrées

(2) A servir uniquement, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(3) voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(4) pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation)

(5) DI 040 = RE 042

(6) DI 041 = RI 041

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'exploitation - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	0,00	133 820,14	6 838,33	126 981,81	0,00
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	0,00	1 702,91	0,00	1 702,91	0,00
6068	Autres matières et fournitures	0,00	7 309,35	530,00	6 779,35	0,00
611	Sous-traitance générale	0,00	1 630,20	0,00	1 630,20	0,00
6135	Locations mobilières	0,00	515,24	107,04	408,20	0,00
61528	Autres	0,00	38 361,75	5 389,00	32 972,75	0,00
61558	Autres biens mobiliers	0,00	5 240,72	0,00	5 240,72	0,00
6156	Maintenance	0,00	91 235,59	1 765,68	89 469,91	0,00
6161	Multirisques	0,00	1 324,89	0,00	1 324,89	0,00
618	Divers	0,00	91,09	0,00	91,09	0,00
6262	Frais de télécommunications	0,00	768,13	350,62	417,51	0,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	61,80	0,00	61,80	0,00
62871	à la collectivité de rattachement	0,00	123 519,00	0,00	123 519,00	0,00
6288	Autres	0,00	38,00	0,00	38,00	0,00
63512	Taxes foncières	0,00	244,00	168,00	76,00	0,00
total chapitre 011	Charges à caractère général	423 900,00	405 862,81	15 148,67	390 714,14	33 185,86
6218	Autre personnel extérieur	0,00	26 295,00	13 566,00	12 729,00	0,00
6331	Versement mobilité	0,00	1 954,00	0,00	1 954,00	0,00
6332	Cotisations versées au FNAL	0,00	548,00	0,00	548,00	0,00
6336	Cotisations au centre national et aux centres de gestion de la fonction publique territoriale	0,00	1 961,05	0,00	1 961,05	0,00
6411	Salaires, appointements, commissions de base	0,00	118 454,19	0,00	118 454,19	0,00
6414	Indemnités et avantages divers	0,00	19 752,71	0,00	19 752,71	0,00
6415	Supplément familial	0,00	777,10	0,00	777,10	0,00
6451	Cotisations à l'URSSAF	0,00	19 584,00	0,00	19 584,00	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraite	0,00	30 552,75	0,00	30 552,75	0,00

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'exploitation - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6454	Cotisations au Pôle Emploi	0,00	756,00	0,00	756,00	0,00
648	Autres charges de personnel	0,00	3 344,68	0,00	3 344,68	0,00
total chapitre 012	Charges de personnel et frais assimilés	230 000,00	223 979,48	13 566,00	210 413,48	19 586,52
total chapitre 014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6518	Autres	0,00	12 460,00	0,00	12 460,00	0,00
6588	Autres charges diverses de gestion courante	0,00	0,42	0,00	0,42	0,00
total chapitre 65	Autres charges de gestion courante	75 856,73	12 460,42	0,00	12 460,42	63 396,31
Total des dépenses de gestion courante		729 756,73	642 302,71	28 714,67	613 588,04	116 168,69
66111	Intérêts réglés à l'échéance	0,00	34 135,19	0,00	34 135,19	0,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	3 853,54	5 151,85	-1 298,31	0,00
total chapitre 66	Charges financières	33 450,00	37 988,73	5 151,85	32 836,88	613,12
total chapitre 67	Charges exceptionnelles	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	0,00	433,44	0,00	433,44	0,00
total chapitre 68	Dotations aux provisions et aux dépréciations (semi-budgétaires)	500,00	433,44	0,00	433,44	66,56
total chapitre 69	Impôts sur les bénéficiaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 022	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		813 706,73	680 724,88	33 866,52	646 858,36	166 848,37
total chapitre 023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	0,00	184 674,74	0,00	184 674,74	0,00
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00	4 281,90	0,00	4 281,90	0,00
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	189 363,00	188 956,64	0,00	188 956,64	406,36

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'exploitation - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
<i>total chapitre 043</i>	<i>Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		189 363,00	188 956,64	0,00	188 956,64	406,36
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		1 003 069,73	869 681,52	33 866,52	835 815,00	167 254,73
002 Résultat d'exploitation reporté		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de la section d'exploitation		1 003 069,73	869 681,52	33 866,52	835 815,00	167 254,73

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE
Recettes d'exploitation - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
703	Ventes de produits résiduels	0,00	9 376,48	0,00	9 376,48	0,00
706	Prestations de services	0,00	977 279,00	13 952,00	963 327,00	0,00
70878	par des tiers	0,00	1 111,73	1 111,73	0,00	0,00
total chapitre 70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	910 343,00	987 767,21	15 063,73	972 703,48	-62 360,48
total chapitre 73	Produits issus de la fiscalité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7588	Autres	0,00	2,40	0,00	2,40	0,00
total chapitre 75	Autres produits de gestion courante	0,00	2,40	0,00	2,40	-2,40
Total des recettes de gestion courante		910 343,00	987 769,61	15 063,73	972 705,88	-62 362,88
total chapitre 76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations (semi-budgétaires)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		910 343,00	987 769,61	15 063,73	972 705,88	-62 362,88
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		910 343,00	987 769,61	15 063,73	972 705,88	-62 362,88
002 Résultat d'exploitation reporté		92 726,73	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de la section d'exploitation		1 003 069,73	987 769,61	15 063,73	972 705,88	30 363,85

Exercice 2024	
Envoyé en préfecture le 04/04/2025	
Reçu en préfecture le 04/04/2025	
Publié le	
ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_020-DE	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE
Recettes d'exploitation - Vue détaillée

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	0,00	565,30	0,00	565,30	0,00
total chapitre 21	Immobilisations corporelles	10 542,00	565,30	0,00	565,30	9 976,70
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		10 542,00	565,30	0,00	565,30	9 976,70
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euro	0,00	178 820,38	0,00	178 820,38	0,00
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	178 821,00	178 820,38	0,00	178 820,38	0,62
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		178 821,00	178 820,38	0,00	178 820,38	0,62
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		189 363,00	179 385,68	0,00	179 385,68	9 977,32
<i>total chapitre 040</i>	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>total chapitre 041</i>	<i>Opérations patrimoniales</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Total des dépenses d'ordre en investissement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE**Dépenses d'investissement - Vue détaillée**

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		189 363,00	179 385,68	0,00	179 385,68	9 977,32
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		156 108,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de la section d'investissement		345 471,37	179 385,68	0,00	179 385,68	166 085,69

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1068	Autres réserves	0,00	156 108,37	0,00	156 108,37	0,00
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	156 108,37	156 108,37	0,00	156 108,37	0,00
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		156 108,37	156 108,37	0,00	156 108,37	0,00
total chapitre 021	Virement de la section d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28125	Terrains bâtis	0,00	17 029,00	0,00	17 029,00	0,00
28131	Bâtiments	0,00	74 293,00	0,00	74 293,00	0,00
28135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	0,00	14 940,00	0,00	14 940,00	0,00
28154	Matériel industriel	0,00	72 533,00	0,00	72 533,00	0,00
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	0,00	532,00	0,00	532,00	0,00
28184	Mobilier	0,00	871,74	0,00	871,74	0,00
28188	Autres	0,00	4 476,00	0,00	4 476,00	0,00
4816	Frais d'émission des emprunts	0,00	4 281,90	0,00	4 281,90	0,00

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
<i>total chapitre 040</i>	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	189 363,00	188 956,64	0,00	188 956,64	406,36
<i>total chapitre 041</i>	<i>Opérations patrimoniales</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre en investissement		189 363,00	188 956,64	0,00	188 956,64	406,36
Total des recettes d'investissement de l'exercice		345 471,37	345 065,01	0,00	345 065,01	406,36
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de la section d'investissement		345 471,37	345 065,01	0,00	345 065,01	406,36

S²LOW**II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE****OPERATIONS D'EQUIPEMENT - DETAIL DES CHAPITRES ET ARTICLES**

Cet état ne contient pas d'information.

III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais d'études, de R et D	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	30 483,25	30 483,25	0,00	0,00
Fonds commercial, droit au bail	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
1) En toute propriété	0,00	0,00	0,00	0,00
Terrains	554 659,80	336 018,50	218 641,30	235 670,30
Constructions	3 296 830,35	996 745,06	2 300 085,29	2 389 318,29
Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00
Installations, matériels et outillage techniques	1 452 804,02	640 876,32	811 927,70	884 460,70
Oeuvres d'art	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres immobilisations corporelles	59 979,64	20 597,44	39 382,20	44 696,64
Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations affectées à un service non personnalisé	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Reçues au titre d'une mise à disposition	0,00	0,00	0,00	0,00
Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00
Installations, matériels et outillage techniques	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00

III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Reçues en affectation ou en concession	0,00	0,00	0,00	0,00
Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00
Installations, matériels et outillage technique	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres créances	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL I	5 394 757,06	2 024 720,57	3 370 036,49	3 554 145,93
ACTIF CIRCULANT	0,00	0,00	0,00	0,00
Stocks et en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Matières premières et autres approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00
En cours de production (biens et services)	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits intermédiaires et finis	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchandises	261,13	0,00	261,13	261,13
Avances	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Créances d'exploitation</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Clients et comptes rattachés	258 104,71	0,00	258 104,71	277 063,34
Créances irrécouvrables admises en non valeur	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres	1 595,18	0,00	1 595,18	2 528,70

III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
<i>Créances diverses</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances sur l'état et les collectivités publiques	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances sur les budgets annexes ou le budget principal	23 847,79	0,00	23 847,79	0,00
Opérations pour le compte de tiers (créances)	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres créances	24,01	0,00	24,01	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilités	0,00	0,00	0,00	48,32
Avances de trésorerie	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges constatées d'avance	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL II	283 832,82	0,00	283 832,82	279 901,49
COMPTES DE RÉGULARISATION	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices	21 409,53	0,00	21 409,53	25 691,43
Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses à classer et à régulariser	6,44	0,00	6,44	4,93
Écarts de conversion - Actif	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL III	21 415,97	0,00	21 415,97	25 696,36
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	5 700 005,85	2 024 720,57	3 675 285,28	3 859 743,78

III – ÉTATS FINANCIERS**Bilan (en euros)**

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES	0,00	0,00
Fonds internes	0,00	0,00
Dotations	0,00	0,00
Mise à disposition (chez le bénéficiaire)	0,00	0,00
Affectation (par la collectivité de rattachement)	0,00	0,00
Écarts de réévaluation	0,00	0,00
Réserves	1 479 788,21	1 323 679,84
Report à nouveau (1)	92 726,73	0,00
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	136 890,88	248 835,10
Subventions d'investissement	0,00	0,00
Provisions réglementées	0,00	0,00
Autres fonds	0,00	0,00
Fonds globalisés	408 780,99	408 780,99
Droits de l'affectant	0,00	0,00
TOTAL I	2 118 186,81	1 981 295,93
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00	0,00
Provisions pour risques	0,00	0,00
Provisions pour charges	1 845,13	1 411,69
TOTAL II	1 845,13	1 411,69
DETTES	0,00	0,00
Dettes financières	0,00	0,00
Emprunts obligataires	0,00	0,00
Emprunts auprès des établissements de crédit	1 516 301,32	1 696 420,01
Emprunts et dettes financières divers	0,00	0,00
Crédits et lignes de trésorerie	0,00	0,00
Avances	0,00	0,00
Dettes d'exploitation	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 04/04/2025	Exercice 2024
Reçu en préfecture le 04/04/2025	
Publié le	
ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_020-DE	

III – ÉTATS FINANCIERS**Bilan (en euros)**

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Fournisseurs et comptes rattachés	27 258,02	30 904,87
Dettes fiscales et sociales	11 022,00	19 942,00
Autres	0,00	0,00
Dettes diverses	0,00	0,00
Fournisseurs d'immobilisations	0,00	3 973,62
Dettes envers l'État et les collectivités publiques	0,00	0,00
Dettes fiscales (impôts sur les bénéfiques)	0,00	0,00
Dettes envers les budgets annexes ou le budget principal	0,00	125 628,47
Opérations pour le compte de tiers (dettes)	0,00	0,00
Autres dettes	672,00	24,00
Produits constatés d'avance	0,00	0,00
TOTAL III	1 555 253,34	1 876 892,97
COMPTES DE RÉGULARISATION	0,00	0,00
Recettes à classer ou à régulariser	0,00	143,19
Écart de conversion - Passif	0,00	0,00
TOTAL IV	0,00	143,19
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	3 675 285,28	3 859 743,78

(1) Précédé du signe moins en cas de déficit

(2) Égal au résultat de l'exercice apparaissant en section d'exploitation (tableau I-B)

III – ÉTATS FINANCIERS**Compte de résultat (en euros)**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION	0,00	0,00
Ventes de marchandises	0,00	0,00
Production vendue	0,00	0,00
<i>Prestations de services</i>	963 327,00	892 118,00
<i>Divers</i>	9 376,48	8 289,55
Production stockée	0,00	0,00
Production immobilisée	0,00	0,00
Produits issus de la fiscalité	0,00	0,00
Subventions d'exploitation	0,00	0,00
Reprises sur dépréciations et provisions	0,00	0,00
Transferts de charges	0,00	0,00
Autres produits	2,40	2,35
TOTAL I	972 705,88	900 409,90
CHARGES D'EXPLOITATION	0,00	0,00
Achats de marchandises	0,00	0,00
Variation de stock	0,00	0,00
Achat de matières premières et autres approvisionnements	0,00	0,00
Variation de stock	0,00	0,00
Autres achats et charges externes	403 367,14	304 105,94
Impôts, taxes, et versements assimilés	0,00	0,00
<i>Sur rémunérations</i>	4 463,05	4 360,60
<i>Autres</i>	76,00	235,00
Salaires et traitements	142 328,68	141 326,90
Charges sociales	50 892,75	49 435,35
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	0,00	0,00
<i>Dotations aux amortissements sur immobilisations</i>	188 956,64	103 783,76
<i>Dotations aux dépréciations des immobilisations</i>	0,00	0,00

III – ÉTATS FINANCIERS**Compte de résultat (en euros)**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
<i>Dotations aux dépréciations des actifs circulants</i>	0,00	0,00
<i>Dotations aux provisions pour risques et charges</i>	433,44	1 411,69
Autres charges	12 460,42	14 488,10
TOTAL II	802 978,12	619 147,34
A - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	169 727,76	281 262,56
PRODUITS FINANCIERS	0,00	0,00
Valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	0,00	0,00
Autres intérêts et produits assimilés	0,00	0,00
Reprises sur dépréciations et provisions	0,00	0,00
Transferts de charges	0,00	0,00
Gains de change	0,00	0,00
Produits net sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00	0,00
TOTAL III	0,00	0,00
CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	0,00	0,00
Intérêts et charges assimilées	32 836,88	34 281,36
Pertes de change	0,00	0,00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00	0,00
TOTAL IV	32 836,88	34 281,36
B - RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-32 836,88	-34 281,36
A + B - RÉSULTAT COURANT	136 890,88	246 981,20
PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	0,00
Sur opérations de gestion	0,00	0,00
<i>Subventions exceptionnelles</i>	0,00	0,00
<i>Autres opérations</i>	0,00	1 800,00
Sur opérations en capital	0,00	0,00
<i>Produits des cessions d'immobilisations</i>	0,00	0,00

III – ÉTATS FINANCIERS**Compte de résultat (en euros)**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
<i>Autres opérations</i>	0,00	53,90
Reprises sur dépréciations et provisions	0,00	0,00
Transferts de charges	0,00	0,00
TOTAL V	0,00	1 853,90
CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
Sur opérations de gestion	0,00	0,00
<i>Subventions exceptionnelles</i>	0,00	0,00
<i>Autres opérations</i>	0,00	0,00
Sur opérations en capital	0,00	0,00
<i>Valeur comptable des immobilisations cédées</i>	0,00	0,00
<i>Autres opérations</i>	0,00	0,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	0,00	0,00
TOTAL VI	0,00	0,00
C - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	0,00	1 853,90
Impôts sur les bénéfices (VII)	0,00	0,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	972 705,88	902 263,80
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)	835 815,00	653 428,70
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	136 890,88	248 835,10

III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA	0,00	408 780,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408 780,99	0,00	408 780,99
	Sous Total compte 1022	0,00	408 780,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408 780,99	0,00	408 780,99
	Sous Total compte 102	0,00	408 780,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408 780,99	0,00	408 780,99
1068	Autres réserves	0,00	1 323 679,84	0,00	0,00	0,00	156 108,37	0,00	1 479 788,21	0,00	1 479 788,21
	Sous Total compte 106	0,00	1 323 679,84	0,00	0,00	0,00	156 108,37	0,00	1 479 788,21	0,00	1 479 788,21
	Sous Total compte 10	0,00	1 732 460,83	0,00	0,00	0,00	156 108,37	0,00	1 888 569,20	0,00	1 888 569,20
110	Report à nouveau (solde créditeur)	0,00	0,00	156 108,37	248 835,10	0,00	0,00	156 108,37	248 835,10	0,00	92 726,73
	Sous Total compte 11	0,00	0,00	156 108,37	248 835,10	0,00	0,00	156 108,37	248 835,10	0,00	92 726,73
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou pert)	0,00	248 835,10	248 835,10	0,00	0,00	0,00	248 835,10	248 835,10	0,00	0,00
	Sous Total compte 12	0,00	248 835,10	248 835,10	0,00	0,00	0,00	248 835,10	248 835,10	0,00	0,00
1311	État et établissements nationaux	0,00	228 673,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228 673,53	0,00	228 673,53
	Sous Total compte 131	0,00	228 673,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228 673,53	0,00	228 673,53
13911	État et établissements nationaux	228 673,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228 673,53	0,00	228 673,53	0,00
	Sous Total compte 1391	228 673,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228 673,53	0,00	228 673,53	0,00
	Sous Total compte 139	228 673,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228 673,53	0,00	228 673,53	0,00
	Sous Total compte 13	228 673,53	228 673,53	0,00	0,00	0,00	0,00	228 673,53	228 673,53	0,00	0,00
1581	Autres provisions pour risques et charge	0,00	1 411,69	0,00	433,44	0,00	0,00	0,00	1 845,13	0,00	1 845,13
	Sous Total compte 158	0,00	1 411,69	0,00	433,44	0,00	0,00	0,00	1 845,13	0,00	1 845,13
	Sous Total compte 15	0,00	1 411,69	0,00	433,44	0,00	0,00	0,00	1 845,13	0,00	1 845,13
1641	Emprunts en euro	0,00	1 691 268,16	0,00	0,00	178 820,38	0,00	178 820,38	1 691 268,16	0,00	1 512 447,78
	Sous Total compte 164	0,00	1 691 268,16	0,00	0,00	178 820,38	0,00	178 820,38	1 691 268,16	0,00	1 512 447,78
16884	Intérêts courus sur emprunts auprès des	0,00	5 151,85	5 151,85	3 853,54	0,00	0,00	5 151,85	9 005,39	0,00	3 853,54

III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 1688	0,00	5 151,85	5 151,85	3 853,54	0,00	0,00	5 151,85	9 005,39	0,00	3 853,54
	Sous Total compte 168	0,00	5 151,85	5 151,85	3 853,54	0,00	0,00	5 151,85	9 005,39	0,00	3 853,54
	Sous Total compte 16	0,00	1 696 420,01	5 151,85	3 853,54	178 820,38	0,00	183 972,23	1 700 273,55	0,00	1 516 301,32
	Total classe 1	228 673,53	3 907 801,16	410 095,32	253 122,08	178 820,38	156 108,37	817 589,23	4 317 031,61	228 673,53	3 728 115,91
2051	Concessions et droits assimilés	30 483,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 483,25	0,00	30 483,25	0,00
	Sous Total compte 205	30 483,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 483,25	0,00	30 483,25	0,00
	Sous Total compte 20	30 483,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 483,25	0,00	30 483,25	0,00
2115	Terrains bâtis	56 729,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 729,44	0,00	56 729,44	0,00
	Sous Total compte 211	56 729,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 729,44	0,00	56 729,44	0,00
2125	Terrains bâtis	497 930,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	497 930,36	0,00	497 930,36	0,00
	Sous Total compte 212	497 930,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	497 930,36	0,00	497 930,36	0,00
2131	Bâtiments	2 971 388,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 971 388,67	0,00	2 971 388,67	0,00
2135	Installations générales, agencements, am	325 441,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325 441,68	0,00	325 441,68	0,00
	Sous Total compte 213	3 296 830,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 296 830,35	0,00	3 296 830,35	0,00
2154	Matériel industriel	1 452 804,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 452 804,02	0,00	1 452 804,02	0,00
	Sous Total compte 215	1 452 804,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 452 804,02	0,00	1 452 804,02	0,00
2183	Matériel de bureau et matériel informati	7 281,48	0,00	0,00	0,00	565,30	0,00	7 846,78	0,00	7 846,78	0,00
2184	Mobilier	3 708,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 708,17	0,00	3 708,17	0,00
2188	Autres	48 424,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 424,69	0,00	48 424,69	0,00
	Sous Total compte 218	59 414,34	0,00	0,00	0,00	565,30	0,00	59 979,64	0,00	59 979,64	0,00
	Sous Total compte 21	5 363 708,51	0,00	0,00	0,00	565,30	0,00	5 364 273,81	0,00	5 364 273,81	0,00
2805	Concessions et droits similaires, brevet	0,00	30 483,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 483,25	0,00	30 483,25

III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 280	0,00	30 483,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 483,25	0,00	30 483,25
28125	Terrains bâtis	0,00	318 989,50	0,00	0,00	0,00	17 029,00	0,00	336 018,50	0,00	336 018,50
	Sous Total compte 2812	0,00	318 989,50	0,00	0,00	0,00	17 029,00	0,00	336 018,50	0,00	336 018,50
28131	Bâtiments	0,00	816 734,21	0,00	0,00	0,00	74 293,00	0,00	891 027,21	0,00	891 027,21
28135	Installations générales, agencements, am	0,00	90 777,85	0,00	0,00	0,00	14 940,00	0,00	105 717,85	0,00	105 717,85
	Sous Total compte 2813	0,00	907 512,06	0,00	0,00	0,00	89 233,00	0,00	996 745,06	0,00	996 745,06
28154	Matériel industriel	0,00	568 343,32	0,00	0,00	0,00	72 533,00	0,00	640 876,32	0,00	640 876,32
	Sous Total compte 2815	0,00	568 343,32	0,00	0,00	0,00	72 533,00	0,00	640 876,32	0,00	640 876,32
28183	Matériel de bureau et matériel informati	0,00	6 214,48	0,00	0,00	0,00	532,00	0,00	6 746,48	0,00	6 746,48
28184	Mobilier	0,00	1 801,18	0,00	0,00	0,00	871,74	0,00	2 672,92	0,00	2 672,92
28188	Autres	0,00	6 702,04	0,00	0,00	0,00	4 476,00	0,00	11 178,04	0,00	11 178,04
	Sous Total compte 2818	0,00	14 717,70	0,00	0,00	0,00	5 879,74	0,00	20 597,44	0,00	20 597,44
	Sous Total compte 281	0,00	1 809 562,58	0,00	0,00	0,00	184 674,74	0,00	1 994 237,32	0,00	1 994 237,32
	Sous Total compte 28	0,00	1 840 045,83	0,00	0,00	0,00	184 674,74	0,00	2 024 720,57	0,00	2 024 720,57
	Total classe 2	5 394 191,76	1 840 045,83	0,00	0,00	565,30	184 674,74	5 394 757,06	2 024 720,57	5 394 757,06	2 024 720,57
37	STOCKS DE MARCHANDISES ET DE TERRAINS NU	261,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261,13	0,00	261,13	0,00
	Sous Total compte 37	261,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261,13	0,00	261,13	0,00
	Total classe 3	261,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261,13	0,00	261,13	0,00
4011	Fournisseurs	0,00	2 442,61	332 793,96	330 351,35	0,00	0,00	332 793,96	332 793,96	0,00	0,00
	Sous Total compte 401	0,00	2 442,61	332 793,96	330 351,35	0,00	0,00	332 793,96	332 793,96	0,00	0,00
4041	Fournisseurs d'immobilisations	0,00	0,00	678,36	678,36	0,00	0,00	678,36	678,36	0,00	0,00
40471	Fournisseurs d'immobilisations - Retenue	0,00	3 973,62	3 973,62	0,00	0,00	0,00	3 973,62	3 973,62	0,00	0,00

III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 4047	0,00	3 973,62	3 973,62	0,00	0,00	0,00	3 973,62	3 973,62	0,00	0,00
	Sous Total compte 404	0,00	3 973,62	4 651,98	678,36	0,00	0,00	4 651,98	4 651,98	0,00	0,00
408	Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	28 462,26	28 462,26	27 258,02	0,00	0,00	28 462,26	55 720,28	0,00	27 258,02
	Sous Total compte 40	0,00	34 878,49	365 908,20	358 287,73	0,00	0,00	365 908,20	393 166,22	0,00	27 258,02
411	Clients	228 725,96	0,00	1 137 189,28	1 196 754,08	0,00	0,00	1 365 915,24	1 196 754,08	169 161,16	0,00
4161	Créances douteuses	37 237,65	0,00	95 704,80	74 731,90	0,00	0,00	132 942,45	74 731,90	58 210,55	0,00
	Sous Total compte 416	37 237,65	0,00	95 704,80	74 731,90	0,00	0,00	132 942,45	74 731,90	58 210,55	0,00
418	Clients - Produits non encore facturés	11 099,73	0,00	30 733,00	11 099,73	0,00	0,00	41 832,73	11 099,73	30 733,00	0,00
	Sous Total compte 41	277 063,34	0,00	1 263 627,08	1 282 585,71	0,00	0,00	1 540 690,42	1 282 585,71	258 104,71	0,00
421	Personnel - Rémunérations dues	0,00	0,00	103 127,94	103 127,94	0,00	0,00	103 127,94	103 127,94	0,00	0,00
	Sous Total compte 42	0,00	0,00	103 127,94	103 127,94	0,00	0,00	103 127,94	103 127,94	0,00	0,00
431	Sécurité sociale	0,00	0,00	38 377,51	38 377,51	0,00	0,00	38 377,51	38 377,51	0,00	0,00
437	Autres organismes sociaux	0,00	0,00	42 782,04	42 782,04	0,00	0,00	42 782,04	42 782,04	0,00	0,00
	Sous Total compte 43	0,00	0,00	81 159,55	81 159,55	0,00	0,00	81 159,55	81 159,55	0,00	0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r	0,00	0,00	10 052,73	10 052,73	0,00	0,00	10 052,73	10 052,73	0,00	0,00
	Sous Total compte 442	0,00	0,00	10 052,73	10 052,73	0,00	0,00	10 052,73	10 052,73	0,00	0,00
4431	Dépenses	0,00	0,00	136 989,00	136 989,00	0,00	0,00	136 989,00	136 989,00	0,00	0,00
	Sous Total compte 443	0,00	0,00	136 989,00	136 989,00	0,00	0,00	136 989,00	136 989,00	0,00	0,00
4452	TVA intracommunautaire due	0,00	0,00	2 492,00	2 492,00	0,00	0,00	2 492,00	2 492,00	0,00	0,00
44551	TVA à décaisser	0,00	19 942,00	149 676,00	140 752,00	0,00	0,00	149 676,00	160 694,00	0,00	11 018,00
	Sous Total compte 4455	0,00	19 942,00	149 676,00	140 752,00	0,00	0,00	149 676,00	160 694,00	0,00	11 018,00
44562	TVA sur immobilisations	0,00	0,00	775,33	775,33	0,00	0,00	775,33	775,33	0,00	0,00

III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44566	TVA sur autres biens et services	271,25	0,00	49 438,82	49 710,07	0,00	0,00	49 710,07	49 710,07	0,00	0,00
	Sous Total compte 4456	271,25	0,00	50 214,15	50 485,40	0,00	0,00	50 485,40	50 485,40	0,00	0,00
44571	TVA collectée	0,00	0,00	192 024,75	192 024,75	0,00	0,00	192 024,75	192 024,75	0,00	0,00
	Sous Total compte 4457	0,00	0,00	192 024,75	192 024,75	0,00	0,00	192 024,75	192 024,75	0,00	0,00
44585	TVA à régulariser - Retenue de garantie	2 257,45	0,00	0,00	662,27	0,00	0,00	2 257,45	662,27	1 595,18	0,00
445888	Autres taxes sur le chiffre d'affaires à	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	4,00
	Sous Total compte 44588	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	4,00
	Sous Total compte 4458	2 257,45	0,00	0,00	666,27	0,00	0,00	2 257,45	666,27	1 591,18	0,00
	Sous Total compte 445	2 528,70	19 942,00	394 406,90	386 420,42	0,00	0,00	396 935,60	406 362,42	0,00	9 426,82
447	Autres impôts, taxes	0,00	0,00	244,00	244,00	0,00	0,00	244,00	244,00	0,00	0,00
	Sous Total compte 44	2 528,70	19 942,00	541 692,63	533 706,15	0,00	0,00	544 221,33	553 648,15	0,00	9 426,82
451012	Compte de rattachement avec (à subdivis	0,00	125 628,47	1 188 435,88	1 038 959,62	0,00	0,00	1 188 435,88	1 164 588,09	23 847,79	0,00
	Sous Total compte 451	0,00	125 628,47	1 188 435,88	1 038 959,62	0,00	0,00	1 188 435,88	1 164 588,09	23 847,79	0,00
	Sous Total compte 45	0,00	125 628,47	1 188 435,88	1 038 959,62	0,00	0,00	1 188 435,88	1 164 588,09	23 847,79	0,00
466	Excédents de versement	0,00	24,00	4 056,00	4 704,00	0,00	0,00	4 056,00	4 728,00	0,00	672,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	0,00	0,00	512,82	488,81	0,00	0,00	512,82	488,81	24,01	0,00
	Sous Total compte 4672	0,00	0,00	512,82	488,81	0,00	0,00	512,82	488,81	24,01	0,00
	Sous Total compte 467	0,00	0,00	512,82	488,81	0,00	0,00	512,82	488,81	24,01	0,00
	Sous Total compte 46	0,00	24,00	4 568,82	5 192,81	0,00	0,00	4 568,82	5 216,81	0,00	647,99
4712	Virements réimputés	0,00	78,79	78,79	0,00	0,00	0,00	78,79	78,79	0,00	0,00
4713	Recettes perçues avant émission des titr	0,00	64,40	9 608,88	9 544,48	0,00	0,00	9 608,88	9 608,88	0,00	0,00
471411	Excédents à réimputer - Personnes physiq	0,00	0,00	2 016,00	2 016,00	0,00	0,00	2 016,00	2 016,00	0,00	0,00

III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
471412	Excédents à réimputer - Personnes morale	0,00	0,00	2 688,00	2 688,00	0,00	0,00	2 688,00	2 688,00	0,00	0,00
	Sous Total compte 47141	0,00	0,00	4 704,00	4 704,00	0,00	0,00	4 704,00	4 704,00	0,00	0,00
	Sous Total compte 4714	0,00	0,00	4 704,00	4 704,00	0,00	0,00	4 704,00	4 704,00	0,00	0,00
4718	Autres recettes à régulariser	0,00	0,00	3 786,70	3 786,70	0,00	0,00	3 786,70	3 786,70	0,00	0,00
	Sous Total compte 471	0,00	143,19	18 178,37	18 035,18	0,00	0,00	18 178,37	18 178,37	0,00	0,00
4721	Dépenses réglées sans mandatement préala	0,00	0,00	212 955,57	212 955,57	0,00	0,00	212 955,57	212 955,57	0,00	0,00
4722	Commissions bancaires en instance de man	0,00	0,00	61,80	61,80	0,00	0,00	61,80	61,80	0,00	0,00
4728	Autres dépenses à régulariser	0,00	0,00	2 872,00	2 872,00	0,00	0,00	2 872,00	2 872,00	0,00	0,00
	Sous Total compte 472	0,00	0,00	215 889,37	215 889,37	0,00	0,00	215 889,37	215 889,37	0,00	0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	4,93	0,00	2,63	1,12	0,00	0,00	7,56	1,12	6,44	0,00
	Sous Total compte 478	4,93	0,00	2,63	1,12	0,00	0,00	7,56	1,12	6,44	0,00
	Sous Total compte 47	4,93	143,19	234 070,37	233 925,67	0,00	0,00	234 075,30	234 068,86	6,44	0,00
4816	Frais d'émission des emprunts	25 691,43	0,00	0,00	0,00	0,00	4 281,90	25 691,43	4 281,90	21 409,53	0,00
	Sous Total compte 481	25 691,43	0,00	0,00	0,00	0,00	4 281,90	25 691,43	4 281,90	21 409,53	0,00
	Sous Total compte 48	25 691,43	0,00	0,00	0,00	0,00	4 281,90	25 691,43	4 281,90	21 409,53	0,00
	Total classe 4	305 288,40	180 616,15	3 782 590,47	3 636 945,18	0,00	4 281,90	4 087 878,87	3 821 843,23	304 987,66	38 952,02
51172	Chèques impayés	0,00	0,00	2 600,00	2 600,00	0,00	0,00	2 600,00	2 600,00	0,00	0,00
51178	Autres valeurs impayées	0,00	0,00	134,70	134,70	0,00	0,00	134,70	134,70	0,00	0,00
	Sous Total compte 5117	0,00	0,00	2 734,70	2 734,70	0,00	0,00	2 734,70	2 734,70	0,00	0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement	48,32	0,00	2 172,69	2 221,01	0,00	0,00	2 221,01	2 221,01	0,00	0,00
	Sous Total compte 511	48,32	0,00	4 907,39	4 955,71	0,00	0,00	4 955,71	4 955,71	0,00	0,00
	Sous Total compte 51	48,32	0,00	4 907,39	4 955,71	0,00	0,00	4 955,71	4 955,71	0,00	0,00

III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
580	Opérations d'ordre budgétaire	0,00	0,00	188 956,64	188 956,64	0,00	0,00	188 956,64	188 956,64	0,00	0,00
588	Autres virements internes	0,00	0,00	2 492,00	2 492,00	0,00	0,00	2 492,00	2 492,00	0,00	0,00
	Sous Total compte 58	0,00	0,00	191 448,64	191 448,64	0,00	0,00	191 448,64	191 448,64	0,00	0,00
	Total classe 5	48,32	0,00	196 356,03	196 404,35	0,00	0,00	196 404,35	196 404,35	0,00	0,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	0,00	0,00	0,00	0,00	133 820,14	6 838,33	133 820,14	6 838,33	126 981,81	0,00
6063	Fournitures d'entretien et de petit équi	0,00	0,00	0,00	0,00	1 702,91	0,00	1 702,91	0,00	1 702,91	0,00
6068	Autres matières et fournitures	0,00	0,00	0,00	0,00	7 309,35	530,00	7 309,35	530,00	6 779,35	0,00
	Sous Total compte 606	0,00	0,00	0,00	0,00	142 832,40	7 368,33	142 832,40	7 368,33	135 464,07	0,00
	Sous Total compte 60	0,00	0,00	0,00	0,00	142 832,40	7 368,33	142 832,40	7 368,33	135 464,07	0,00
611	Sous-traitance générale	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630,20	0,00	1 630,20	0,00	1 630,20	0,00
6135	Locations mobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	515,24	107,04	515,24	107,04	408,20	0,00
	Sous Total compte 613	0,00	0,00	0,00	0,00	515,24	107,04	515,24	107,04	408,20	0,00
61528	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	38 361,75	5 389,00	38 361,75	5 389,00	32 972,75	0,00
	Sous Total compte 6152	0,00	0,00	0,00	0,00	38 361,75	5 389,00	38 361,75	5 389,00	32 972,75	0,00
61558	Autres biens mobiliers	0,00	0,00	0,00	0,00	5 240,72	0,00	5 240,72	0,00	5 240,72	0,00
	Sous Total compte 6155	0,00	0,00	0,00	0,00	5 240,72	0,00	5 240,72	0,00	5 240,72	0,00
6156	Maintenance	0,00	0,00	0,00	0,00	91 235,59	1 765,68	91 235,59	1 765,68	89 469,91	0,00
	Sous Total compte 615	0,00	0,00	0,00	0,00	134 838,06	7 154,68	134 838,06	7 154,68	127 683,38	0,00
6161	Multirisques	0,00	0,00	0,00	0,00	1 324,89	0,00	1 324,89	0,00	1 324,89	0,00
	Sous Total compte 616	0,00	0,00	0,00	0,00	1 324,89	0,00	1 324,89	0,00	1 324,89	0,00
618	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	91,09	0,00	91,09	0,00	91,09	0,00
	Sous Total compte 61	0,00	0,00	0,00	0,00	138 399,48	7 261,72	138 399,48	7 261,72	131 137,76	0,00

III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6218	Autre personnel extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	26 295,00	13 566,00	26 295,00	13 566,00	12 729,00	0,00
	Sous Total compte 621	0,00	0,00	0,00	0,00	26 295,00	13 566,00	26 295,00	13 566,00	12 729,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	0,00	0,00	0,00	0,00	768,13	350,62	768,13	350,62	417,51	0,00
	Sous Total compte 626	0,00	0,00	0,00	0,00	768,13	350,62	768,13	350,62	417,51	0,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	61,80	0,00	61,80	0,00	61,80	0,00
62871	à la collectivité de rattachement	0,00	0,00	0,00	0,00	123 519,00	0,00	123 519,00	0,00	123 519,00	0,00
	Sous Total compte 6287	0,00	0,00	0,00	0,00	123 519,00	0,00	123 519,00	0,00	123 519,00	0,00
6288	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	38,00	0,00	38,00	0,00	38,00	0,00
	Sous Total compte 628	0,00	0,00	0,00	0,00	123 557,00	0,00	123 557,00	0,00	123 557,00	0,00
	Sous Total compte 62	0,00	0,00	0,00	0,00	150 681,93	13 916,62	150 681,93	13 916,62	136 765,31	0,00
6331	Versement mobilité	0,00	0,00	0,00	0,00	1 954,00	0,00	1 954,00	0,00	1 954,00	0,00
6332	Cotisations versées au FNAL	0,00	0,00	0,00	0,00	548,00	0,00	548,00	0,00	548,00	0,00
6336	Cotisations au centre national et aux ce	0,00	0,00	0,00	0,00	1 961,05	0,00	1 961,05	0,00	1 961,05	0,00
	Sous Total compte 633	0,00	0,00	0,00	0,00	4 463,05	0,00	4 463,05	0,00	4 463,05	0,00
63512	Taxes foncières	0,00	0,00	0,00	0,00	244,00	168,00	244,00	168,00	76,00	0,00
	Sous Total compte 6351	0,00	0,00	0,00	0,00	244,00	168,00	244,00	168,00	76,00	0,00
	Sous Total compte 635	0,00	0,00	0,00	0,00	244,00	168,00	244,00	168,00	76,00	0,00
	Sous Total compte 63	0,00	0,00	0,00	0,00	4 707,05	168,00	4 707,05	168,00	4 539,05	0,00
6411	Salaires, appointements, commissions de	0,00	0,00	0,00	0,00	118 454,19	0,00	118 454,19	0,00	118 454,19	0,00
6414	Indemnités et avantages divers	0,00	0,00	0,00	0,00	19 752,71	0,00	19 752,71	0,00	19 752,71	0,00
6415	Supplément familial	0,00	0,00	0,00	0,00	777,10	0,00	777,10	0,00	777,10	0,00
	Sous Total compte 641	0,00	0,00	0,00	0,00	138 984,00	0,00	138 984,00	0,00	138 984,00	0,00

III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6451	Cotisations à l'URSSAF	0,00	0,00	0,00	0,00	19 584,00	0,00	19 584,00	0,00	19 584,00	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraite	0,00	0,00	0,00	0,00	30 552,75	0,00	30 552,75	0,00	30 552,75	0,00
6454	Cotisations au Pôle Emploi	0,00	0,00	0,00	0,00	756,00	0,00	756,00	0,00	756,00	0,00
	Sous Total compte 645	0,00	0,00	0,00	0,00	50 892,75	0,00	50 892,75	0,00	50 892,75	0,00
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	3 344,68	0,00	3 344,68	0,00	3 344,68	0,00
	Sous Total compte 64	0,00	0,00	0,00	0,00	193 221,43	0,00	193 221,43	0,00	193 221,43	0,00
6518	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	12 460,00	0,00	12 460,00	0,00	12 460,00	0,00
	Sous Total compte 651	0,00	0,00	0,00	0,00	12 460,00	0,00	12 460,00	0,00	12 460,00	0,00
6588	Autres charges diverses de gestion coura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,42	0,00	0,42	0,00	0,42	0,00
	Sous Total compte 658	0,00	0,00	0,00	0,00	0,42	0,00	0,42	0,00	0,42	0,00
	Sous Total compte 65	0,00	0,00	0,00	0,00	12 460,42	0,00	12 460,42	0,00	12 460,42	0,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	0,00	0,00	0,00	0,00	34 135,19	0,00	34 135,19	0,00	34 135,19	0,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	0,00	0,00	0,00	3 853,54	5 151,85	3 853,54	5 151,85	0,00	1 298,31
	Sous Total compte 6611	0,00	0,00	0,00	0,00	37 988,73	5 151,85	37 988,73	5 151,85	32 836,88	0,00
	Sous Total compte 661	0,00	0,00	0,00	0,00	37 988,73	5 151,85	37 988,73	5 151,85	32 836,88	0,00
	Sous Total compte 66	0,00	0,00	0,00	0,00	37 988,73	5 151,85	37 988,73	5 151,85	32 836,88	0,00
6811	Dotations aux amortissements sur immobil	0,00	0,00	0,00	0,00	184 674,74	0,00	184 674,74	0,00	184 674,74	0,00
6812	Dotations aux amortissements des charges	0,00	0,00	0,00	0,00	4 281,90	0,00	4 281,90	0,00	4 281,90	0,00
6815	Dotations aux provisions pour risques et	0,00	0,00	0,00	0,00	433,44	0,00	433,44	0,00	433,44	0,00
	Sous Total compte 681	0,00	0,00	0,00	0,00	189 390,08	0,00	189 390,08	0,00	189 390,08	0,00
	Sous Total compte 68	0,00	0,00	0,00	0,00	189 390,08	0,00	189 390,08	0,00	189 390,08	0,00

III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 6	0,00	0,00	0,00	0,00	869 681,52	33 866,52	869 681,52	33 866,52	837 113,31	1 298,31
703	Ventes de produits résiduels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 376,48	0,00	9 376,48	0,00	9 376,48
706	Prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	13 952,00	977 279,00	13 952,00	977 279,00	0,00	963 327,00
70878	par des tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	1 111,73	1 111,73	1 111,73	1 111,73	0,00	0,00
	Sous Total compte 7087	0,00	0,00	0,00	0,00	1 111,73	1 111,73	1 111,73	1 111,73	0,00	0,00
	Sous Total compte 708	0,00	0,00	0,00	0,00	1 111,73	1 111,73	1 111,73	1 111,73	0,00	0,00
	Sous Total compte 70	0,00	0,00	0,00	0,00	15 063,73	987 767,21	15 063,73	987 767,21	0,00	972 703,48
7588	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,40	0,00	2,40	0,00	2,40
	Sous Total compte 758	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,40	0,00	2,40	0,00	2,40
	Sous Total compte 75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,40	0,00	2,40	0,00	2,40
	Total classe 7	0,00	0,00	0,00	0,00	15 063,73	987 769,61	15 063,73	987 769,61	0,00	972 705,88
	Total général	5 928 463,14	5 928 463,14	4 389 041,82	4 086 471,61	1 064 130,93	1 366 701,14	11 381 635,89	11 381 635,89	6 765 792,69	6 765 792,69



IV – ANNEXES

PRÉSENTATION AGRÉGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES

A

1 – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	21 154 564,84	16 410 143,20	0,00	16 410 143,20
RECETTES	21 154 564,84	16 903 627,08	0,00	16 903 627,08
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	8 915 823,89	3 873 011,54	146 757,41	4 019 768,95
RECETTES	8 915 823,89	2 810 297,88	308 447,92	3 118 745,80

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget) (1)

BUDGET BUDGET ANNEXE SORBIERS / Numéro SIRET : 24620063800046

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	739 680,90	514 821,00	0,00	514 821,00
RECETTES	739 680,90	639 611,48	0,00	639 611,48
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	222 270,29	10 264,14	0,00	10 264,14
RECETTES	222 270,29	29 677,92	0,00	29 677,92

BUDGET BUDGET ANNEXE CSAPA / Numéro SIRET : 24620063800103

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	498 644,16	338 402,97	0,00	338 402,97
RECETTES	498 644,16	271 735,84	0,00	271 735,84
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	52 470,96	2 128,24	0,00	2 128,24
RECETTES	52 470,96	6 620,60	0,00	6 620,60

BUDGET BUDGET ANNEXE SOINS / Numéro SIRET : 24620063800079

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	1 985 931,61	1 553 726,18	0,00	1 553 726,18
RECETTES	1 985 931,61	1 309 273,96	0,00	1 309 273,96
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	80 783,58	2 598,00	0,00	2 598,00
RECETTES	80 783,58	21 869,82	0,00	21 869,82

BUDGET BUDGET ANNEXE F DEGEORGE / Numéro SIRET : 24620063800061

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	6 403 950,30	6 327 618,59	0,00	6 327 618,59
RECETTES	6 403 950,30	6 122 072,68	0,00	6 122 072,68
INVESTISSEMENT				

BUDGET BUDGET ANNEXE F DEGEORGE / Numéro SIRET : 24620063800061				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
DEPENSES	456 970,43	303 234,41	0,00	303 234,41
RECETTES	193 751,12	64 470,22	0,00	64 470,22

BUDGET BUDGET ANNEXE AIDE MENAGERE / Numéro SIRET : 24620063800129				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	4 911 915,10	1 776 652,10	0,00	1 776 652,10
RECETTES	4 911 915,10	1 608 972,25	0,00	1 608 972,25
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	90 483,66	17 503,35	0,00	17 503,35
RECETTES	90 483,66	21 321,05	0,00	21 321,05

BUDGET BUDGET ANNEXE MARIE CURIE / Numéro SIRET : 24620063800053				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	3 290 801,00	3 221 426,01	0,00	3 221 426,01
RECETTES	3 290 801,00	3 230 697,52	0,00	3 230 697,52
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	238 268,37	156 798,93	0,00	156 798,93
RECETTES	121 228,76	50 218,36	0,00	50 218,36

BUDGET BUDGET ANNEXE CREMATORIUM / Numéro SIRET : 24620063800137				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	1 003 069,73	835 815,00	0,00	835 815,00
RECETTES	1 003 069,73	972 705,88	0,00	972 705,88
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	345 471,37	179 385,68	0,00	179 385,68
RECETTES	345 471,37	345 065,01	0,00	345 065,01

BUDGET BUDGET ANNEXE GUYNEMER / Numéro SIRET : 24620063800020				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	990 815,99	668 069,18	0,00	668 069,18
RECETTES	990 815,99	701 128,50	0,00	701 128,50
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	371 236,14	42 123,54	0,00	42 123,54
RECETTES	371 236,14	77 896,13	0,00	77 896,13

BUDGET BUDGET ANNEXE LE RIVAGE / Numéro SIRET : 24620063800186				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	543 324,72	309 569,10	0,00	309 569,10
RECETTES	543 324,72	462 387,04	0,00	462 387,04
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	252 178,42	1 450,56	7 953,60	9 404,16



BUDGET BUDGET ANNEXE LE RIVAGE / Numéro SIRET : 246200638				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
RECETTES	252 178,42	16 970,60	0,00	16 970,60

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

3 – PRESENTATION AGRÉGÉE

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	41 522 698,35	31 956 243,33	0,00	31 956 243,33
RECETTES	41 522 698,35	32 222 212,23	0,00	32 222 212,23
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	11 025 957,11	4 588 498,39	154 711,01	4 743 209,40
RECETTES	10 645 698,19	3 444 407,59	308 447,92	3 752 855,51
TOTAL AGREGE DES DEPENSES	52 548 655,46	36 544 741,72	154 711,01	36 699 452,73
TOTAL AGREGE DES RECETTES	52 168 396,54	35 666 619,82	308 447,92	35 975 067,74

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.



IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE

REPARTITION 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 (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					4 024 885,67									
1641 Emprunts en euros (total)					4 024 885,67									
000124	CREDIT AGRICOLE	26/04/2001	26/04/2001	26/07/2003	716 510,38	V	(Euribor 3M-Floor -0.1 sur Euribor 3M) + 0.1	4,880	5,040	FRF	T	C	O	A-1
159	SFIL CAFFIL	31/12/2007	31/12/2007	01/08/2008	17 499,96	F	Taux fixe à 4.69 %	4,690	4,760	EUR	A	C	O	A-1
192-Budget Crématorium	CAISSE D'EPARGNE	17/09/2013	01/01/2020	20/12/2020	77 140,00	F	Taux fixe à 4.63 %	4,630	4,630	EUR	A	C	O	A-1
195	CREDIT AGRICOLE	09/09/2013	24/09/2013	21/05/2014	11 000,00	F	Taux fixe à 4.17 %	4,170	4,240	EUR	T	C	O	A-1
196	CREDIT AGRICOLE	09/09/2013	24/02/2014	21/05/2014	117 000,00	F	Taux fixe à 3.62 %	3,620	3,670	EUR	T	C	O	A-1
213	CAISSE D'EPARGNE	25/11/2016	10/10/2017	15/02/2018	770 000,00	F	Taux fixe à 0.96 %	0,960	0,960	EUR	T	C	O	A-1
214	CAISSE D'EPARGNE	25/11/2016	17/10/2017	15/02/2018	964 000,00	F	Taux fixe à 1.17 %	1,170	1,180	EUR	T	C	O	A-1
MIS219500EUR	SFIL CAFFIL	10/05/2004	10/05/2004	01/05/2005	1 351 735,33	V	(Moyenne de moyenne de Euribor 12M(Postfixé)-Floor -0.35 sur Moyenne de moyenne de Euribor 12M(Postf	2,670	2,710	EUR	A	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									

Envoyé en préfecture le 04/04/2025
 Reçu en préfecture le 04/04/2025
 Publié le 
 ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_020-DE

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat											dité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	de remboursement anticipé O/N	gorie d'emprunt (8)		
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise							
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel								
1671 Avances consolidées du Trésor (total)					0,00												
1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (total)					0,00												
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)					0,00												
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)					0,00												
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00												
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00												
1681 Autres emprunts (total)					0,00												
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00												
1687 Autres dettes (total)					0,00												
Total général					4 024 885,67												

- (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 constant, P pour amortissement 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 – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE

IV

B1.2

REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	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/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)		0,00		1 512 459,11					744 036,31	106 176,75	0,00	3 853,54
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		1 512 459,11					744 036,31	106 176,75	0,00	3 853,54
000124	N	0,00	A-1	0,00	0,00	V	(Euribor 3M-Floor -0.1 sur Euribor 3M) + 0.1	0,000	19 903,28	0,00	0,00	0,00
159	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux fixe à 4.69 %	19,020	2 333,32	166,43	0,00	0,00
192-Budget Crématorium	N	0,00	A-1	56 840,00	13,97	F	Taux fixe à 4.63 %	18,510	16 240,00	12 406,55	0,00	73,10
195	N	0,00	A-1	3 116,81	4,14	F	Taux fixe à 4.17 %	16,680	2 933,28	779,81	0,00	14,08
196	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux fixe à 3.62 %	14,500	38 025,00	2 408,90	0,00	0,00
213	N	0,00	A-1	410 666,76	7,87	F	Taux fixe à 0.96 %	3,840	205 333,28	19 958,40	0,00	492,80
214	N	0,00	A-1	626 600,00	12,87	F	Taux fixe à 1.17 %	4,680	192 800,00	34 118,38	0,00	916,41
MIS219500EUR	N	0,00	A-1	415 235,54	4,33	V	(Euribor 3M-Floor -0.35 sur Euribor 3M) + 0.35	7,150	266 468,15	36 338,28	0,00	2 357,15
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de			
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	ICNE de l'exercice
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1671 Avances consolidées du Trésor (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)		0,00	-	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		1 512 459,11					744 036,31	106 176,75	0,00	3 853,54

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

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

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

(12) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : 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/N 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.

Envoyé en préfecture le 04/04/2025

Reçu en préfecture le 04/04/2025

Publié le

 S²LO

ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_020-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – RÉPARTITION PAR STRUCTURE DE TAUX

REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux au 31/12/N (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

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

SIVOM COMMUNAUTE DU BETHUNOIS - BUDGET ANNEXE CREMATORIUM - - 2024

(10) Indiquer les intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

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

Envoyé en préfecture le 04/04/2025

Reçu en préfecture le 04/04/2025

Publié le



ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_020-DE

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA RÉPARTITION DE L'ENCOURS (1)

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(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	8	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	1 512 459,11	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPÉ D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT

BT.6

(1)

Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt		Date du refinancement	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant dû	Capital réaménagé	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (6)	Caractéristiques du taux			Coût de sortie (10)		Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice
	Année	Profil (5)							Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital	
Total des dépenses au c/ 166 Refinancement de dette (3)					0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	
Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)					0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	

(1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crédit suivi de la souscription d'un nouvel emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du c/166 sont équilibrées.

(2) Pour les emprunts de refinancement, indiquer le nouveau numéro de contrat suivi, entre parenthèses, de la référence de l'emprunt quitté.

(3) Il s'agit de retracer les caractéristiques avant réaménagement des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.

(4) Il s'agit de retracer les caractéristiques après réaménagement des emprunts de refinancement.

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

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

(7) 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).

(8) Indiquer le type d'index (ex : Euribor 3 mois).

(9) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.

(10) Il s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé due relative à l'emprunt quitté.

(11) Indiquer A pour autofinancement, C pour capitalisation, T pour intégration dans le taux du nouvel emprunt, D pour allongement de durée.

(12) Indiquer le coût de sortie uniquement en cas d'autofinancement et de capitalisation.

(13) 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.

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENÉGOCIÉS AU COURS DE L'ANNÉE N (1)

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)						Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		Capital restant dû au 31/12/N	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)	
				Contrat initial	Contrat renégocié	Contrat initial			Contrat renégocié			Contrat initial	Contrat renégocié (5)	Contrat initial	Contrat renégocié			Intérêts	Capital
						Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.								
Total												0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Inscrire les emprunts renégociés au cours de l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

(3) Indiquer : 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) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple : Euribor 3 mois).

(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres.

- Pour la périodicité de remboursement, indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.



IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – MÉTHODES UTILISÉES POUR LES AMORTISSEMENTS

B2

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	CHOIX DE L'ASSEMBLEE		Délibération du
	Biens de faible valeur - Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an : 700 €		22/06/2022
	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Frais d'études - non suivi de réalisation	5	22/06/2022
L	Frais de recherche et développement - non suivi de réalisation	5	22/06/2022
L	Frais d'insertion - non suivi de réalisation	5	22/06/2022
L	Logiciels d'une valeur inférieure à 10 000 ?	2	22/06/2022
L	Logiciels d'une valeur supérieure à 10 000 ?	4	22/06/2022
L	Agencements et aménagement de terrains (création)	20	22/06/2022
L	Autres agencements et aménagements de terrains	10	22/06/2022
L	Bâtiment	30	22/06/2022
L	Installations générales et agencements	10	22/06/2022
L	Fours (création)	20	22/06/2022
L	Autres matériels et diverses réfections de fours d'une valeur inférieure à 100 000 ?	5	22/06/2022
L	Autres matériels et diverses réfections de fours d'une valeur supérieure à 100 000 ?	10	22/06/2022
L	Autres matériels de transport (véhicules - camions)	7	22/06/2022
L	Mobilier	10	22/06/2022
L	Matériel de bureau et informatique	4	22/06/2022
L	Autres immobilisations corporelles	10	22/06/2022

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES PROVISIONS ET DES DÉPRÉCIATIONS

B3

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)	433,44		1 411,69	1 845,13	0,00	1 845,13
Provision Compte Epargne Temps	433,44	01/01/2023	1 411,69	1 845,13	0,00	1 845,13
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	433,44		1 411,69	1 845,13	0,00	1 845,13

(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 ...).

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES CHARGES TRANSFÉRÉES

B4

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III)	Solde (1)
TOTAL				107 047,53	81 356,10	4 281,90	21 409,53
2004	Indemnités de renégociation emprunt DEXIA	25	29/03/2004	107 047,53	81 356,10	4 281,90	21 409,53

(1) Correspond au montant de la charge restant à amortir = I – (II + III).

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES EMPRUNTS GARANTIS

B6.1

ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux moyen constaté sur l'année (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00										0,00	0,00	
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00										0,00	0,00	
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					0,00	0,00										0,00	0,00	
TOTAL GENERAL					0,00	0,00										0,00	0,00	

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

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

(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) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois ...).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. 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).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).



IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX EMPRUNTS GARANTIS

Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT	Valeur en euros	
Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (1)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	0,00
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	I = A + B + C - D	0,00
Recettes réelles de fonctionnement	II	0,00
Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)	I / II	0,00

(1) Hors opérations visées par l'article L. 2252-2 du CGCT.

(2) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(3) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice.

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DU PERSONNEL

B9.1

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article L. 313-1 du CGFP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		4,00	0,00	4,00	3,50	0,00	3,50
Adjoint technique principal de 2ème classe	C	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Agent de maîtrise principal	C	2,00	0,00	2,00	1,50	0,00	1,50
FILIERE SOCIALE (d)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SPORTIVE (g)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		4,00	0,00	4,00	3,50	0,00	3,50

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6 / 12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant.

IV – ANNEXES

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DU PERSONNEL

B9

ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Agents occupant un emploi non permanent (7)				27 425,00		
Adjoint technique	C	TECH	366.0	23 905,00	A ATA	CDD
Adjoint technique	C	TECH	366.0	3 520,00	A ATA	CDD
TOTAL GENERAL				27 425,00		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
 TECH : Technique.
 URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
 S : Social.
 MS : Médico-social.
 MT : Médico-technique.
 SP : Sportif.
 CULT : Culturel
 ANIM : Animation.
 POL : Police.
 X : Emplois non cités.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (code général de la fonction publique - CGFP) :

332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.
 332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.
 332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans
 332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.
 332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.
 332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
 332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.
 332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.
 332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.
 332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
 332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.
 327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.
 332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.
 332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.
 326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap (CGFP art. L326 et L.352).
 343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
 333-1_333-10 : Collaborateurs de cabinet.
 333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.
 A : Autres.

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : « contrats aidés »).

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-8, 332-13, 332-14, 326, 352 du CGFP, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles 327-5, 332-10 et 332-11 du CGFP.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-23, 332-24, 333-1 à 333-10 et 333-12.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

IV – ÉTATS ANNEXÉS**B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE****B9.2**

(1)

AGENTS TITULAIRES OU NON	CATEGORIES	EFFECTIFS	MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215
TOTAL GENERAL		0	0,00

(1) Cette annexe est servie s'il s'agit d'un budget annexé au budget d'une collectivité locale ou d'un établissement public local et si la collectivité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.

IV – ANNEXES

C - ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – ÉQUILIBRE DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES

C1.1

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS

Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	-156 108,37
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	0,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	-156 108,37

Disponibilité des ressources propres provenant des exercices antérieurs après financement de la section investissement de l'exercice N-1

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Affectation au 106 (C)	156 108,37
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	-156 108,37
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	0,00

COUVERTURE DE L'ANNUITE DE LA DETTE PAR LES RESSOURCES PROPRES - PETIT EQUILIBRE

	Crédits ouverts/reportés (2)	Réalisations (3)	Restes à réaliser au 31/12/N (4)	Total
		(a)	(b)	(c = a + b)
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(1)	178 821,00	178 820,38	0,00	178 820,38
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(1)	189 363,00	188 956,64	0,00	188 956,64
Solde des opérations de l'exercice (Solde III = E - D)	10 542,00	10 136,26	0,00	10 136,26
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	-156 108,37			-156 108,37
Affectation au 106 (C)	156 108,37	156 108,37		156 108,37
Solde des opérations liées à l'exercice N-1 (Solde IV = A + C)	0,00			0,00
Couverture de l'annuité de la dette (Solde V = Solde III + Solde IV) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte				10 136,26

(1) BP+BS+DM + RAR N-1. Le détail est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

(2) Cumul des crédits de l'exercice votés ou reportés

(3) Mandats et titres émis

(4) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle

IV – ÉTATS ANNEXÉS

C - ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – ÉQUILIBRE DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES
DÉPENSES

C1.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		178 821,00	178 820,38
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		178 821,00	178 820,38
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	178 821,00	178 820,38
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		0,00	0,00
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.

IV – ÉTATS ANNEXÉS

C - ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – ÉQUILIBRE DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES – RECETTES

C1.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		189 363,00	III 188 956,64
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		189 363,00	188 956,64
15...	<i>Provisions pour risques et charges</i>		
169	<i>Primes de remboursement des obligations</i>	0,00	0,00
26...	<i>Participations et créances rattachées</i>		
27...	<i>Autres immobilisations financières</i>		
28...	<i>Amortissement des immobilisations</i>		
28125	<i>Aménagement Terrains bâtis</i>	17 029,00	17 029,00
28131	<i>Bâtiments</i>	74 293,00	74 293,00
28135	<i>Installations générales, agencements, ..</i>	14 940,00	14 940,00
28154	<i>Matériel industriel</i>	72 677,00	72 533,00
28183	<i>Matériel de bureau et informatique</i>	532,00	532,00
28184	<i>Mobilier</i>	872,00	871,74
28188	<i>Autres</i>	4 738,00	4 476,00
29...	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		
39...	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		
481...	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		
4816	<i>Frais d'émission des emprunts</i>	4 282,00	4 281,90
021	<i>Virement de la section d'exploitation</i>	0,00	0,00

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39 et 481 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Les comptes 15, 29 et 39 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(3) Indiquer le signe algébrique.

**IV – ÉTATS ANNEXÉS****D - AUTRES ÉLÉMENTS D'INFORMATION - ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET
RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'EXPLOITATION****D1.1.1**

Cet état ne contient pas d'information.



IV – ÉTATS ANNEXÉS

D - AUTRES ÉLÉMENTS D'INFORMATION - ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT

D1.1.2

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ÉTATS ANNEXÉS**D - AUTRES ÉLÉMENTS D'INFORMATION - ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET
RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION
D'EXPLOITATION****D1.2.1**

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 04/04/2025
Reçu en préfecture le 04/04/2025
Publié le
ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_020-DE



IV – ÉTATS ANNEXÉS	
D - AUTRES ÉLÉMENTS D'INFORMATION – ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'INVESTISSEMENT	D1.2.2

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 04/04/2025	Exercice 2024
Reçu en préfecture le 04/04/2025	
Publié le	
ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_020-DE	

V – ARRETE ET SIGNATURES**ARRETE ET SIGNATURES**

Date d'édition : 28/02/2025

Comptable(s)

Mme Monique LATOUR

du 01/01/2024

Ayant exercé au cours de la gestion

au 28/02/2025

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****A DDFiP DU PAS-DE-CALAIS, le 03/03/2025**

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

LATOUR Monique (1017898501-0), CSC des Finances Publiques de 2ème catégorie**A BETHUNE, le 10/03/2025**

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte a été voté le 26/03/2025 par l'organe délibérant.

GIBSON PIERRE-EMMANUEL (pgibson1-xt), Président**A BETHUNE, le 28/03/2025**

Envoyé en préfecture le 04/04/2025

Reçu en préfecture le 04/04/2025

Publié le



ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_020-DE

ANNEXES FINANCIÈRES

BUDGET ANNEXE DU CREMATORIUM

Nomenclature M4

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES				
Rubriques	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024
Charges de personnel et frais assimilés	194 156.24	206 145.69	217 931.73	210 413.48
Charges de gestion courantes	301 833.83	297 804.58	281 532.06	390 714.14
Intérêts de la dette	19 831.19	20 810.04	34 281.36	32 836.88
Dotations aux amortissements et provisions	93 245.40	105 633.45	103 783.76	188 956.64
Déficit reporté				
Virement section investissement				
Autres dépenses	10 760.84	7 586.98	15 899.79	12 893.86
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	619 827.50	637 980.74	653 428.70	835 815.00

RECETTES				
Rubriques	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024
Amortissement subv. & reprise provisions	11 433.61			
Participations des communes				
Subventions et Dotations				
Forfaits soins et dotations globales				
Produits des services et ventes diverses	813 669.53	826 015.56	900 409.90	972 703.48
Excédent reporté				92 726.73
Autres recettes	66 236.21	79 394.15	1 853.90	2.40
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	891 339.35	905 409.71	902 263.80	1 065 432.61

Solde	271 511.85	267 428.97	248 835.10	229 617.61
--------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

SECTION D'INVESTISSEMENT

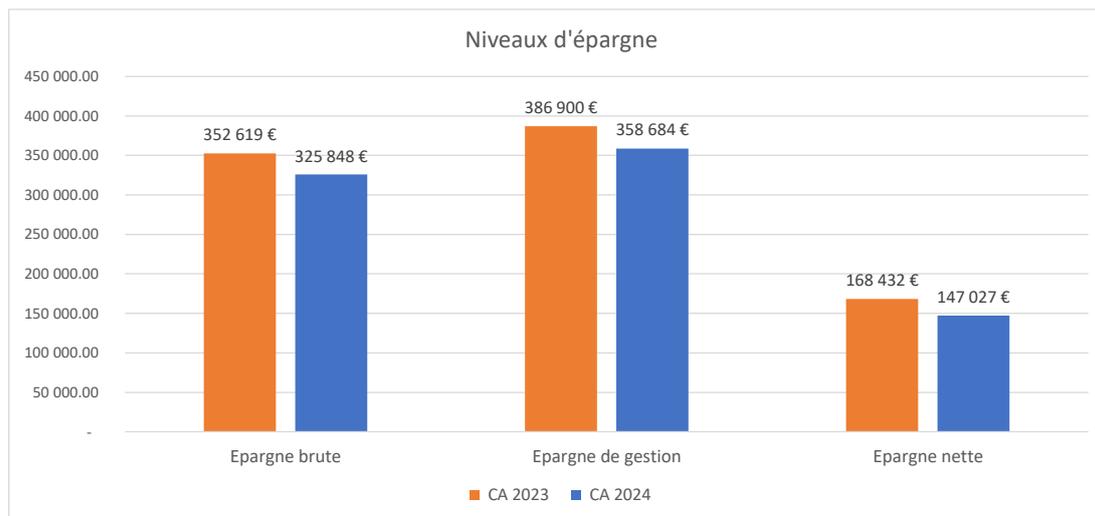
DEPENSES				
Rubriques	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024
Déficit d'investissement reporté	280 797.55	410 069.66	216 271.35	156 108.37
Frais extraordinaire (13)				
Remboursement de la dette (16)	198 920.35	182 108.21	184 187.34	178 820.38
Dépenses d'équipement (20-21-23)	69 625.92	1 238.78	126 862.41	565.30
Travaux en cours (23) *				
Opérations patrimoniales et Op. d'ordre entre sections	288 080.61		1 888 028.99	
Intérêts courus non échus (168)				
Dépôts et cautionnements				
Autres dépenses				
restes à réaliser		66 226.95		
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	837 424.43	659 643.60	2 415 350.09	335 494.05

RECETTES				
Rubriques	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024
Excédent d'investissement reporté				
Subvention d'équipement (13)				
affectation du résultat de fonctionnement	57 462.37	271 511.85	267 428.97	156 108.37
Emprunts (16)				
Aliénations nettes				
Facturation de travaux (23)				
Virement et amortissements et provisions	93 245.40	101 351.55	1 991 812.75	188 956.64
Dépôts & Cautionnements				
Intérêts courus non échus (1688)				
Autres recettes (transfert frais d'études)	276 647.00	4 281.90		
restes à recouvrer				
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	427 354.77	377 145.30	2 259 241.72	345 065.01

Solde	- 410 069.66	- 282 498.30	- 156 108.37	9 570.96
--------------	---------------------	---------------------	---------------------	-----------------

LE NIVEAU D'EPARGNE DU BUDGET

	CA 2021	CA 2022	CA 2023	CA 2024
Dépenses réelles de fonctionnement	526 582.10	532 347.29	549 644.94	646 858.36
Recettes réelles de fonctionnement	879 905.74	905 409.71	902 263.80	972 705.88
<i>Epargne brute</i>	353 323.64	373 062.42	352 618.86	325 847.52
<i>Epargne de gestion</i>	373 154.83	393 872.46	386 900.22	358 684.40
<i>Epargne nette</i>	154 403.29	190 954.21	168 431.52	147 027.14

**LES RATIOS FINANCIERS**

	CA 2023	CA 2024
Population	116 664	116 200
Encours de la dette au 31/12	1 691 279 €	1 512 459 €
Dépenses de personnel / Dépenses réelles de fonctionnement	39.65%	32.53%
Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette / recettes réelles de fonctionnement	81.33%	84.88%
Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement	187.45%	155.49%
Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement	39.08%	33.50%
Capacité de désendettement (encours de la dette sur épargne brute)	479.63%	464.16%

FONCTIONNEMENT		Recettes d'ordre	
Dépenses d'ordre		Recettes d'ordre	
Amortissement	188 956.64	Amortissement	-
Transfert fais d'étude			
<i>déficit reporté</i>		<i>excédent reporté</i>	
	-		92 726.73
Dépenses réelles	646 858.36	Recettes réelles	972 705.88
835 815.00		1 065 432.61	
INVESTISSEMENT		Recettes d'ordre	
Dépenses d'ordre		Recettes d'ordre	
Amortissement		Virement de la section de fonctionnement	
Opérations patrimoniales	-	Amortissement	188 956.64
		Opérations patrimoniales	-
Dépenses d'équipement	565.30		
Déficit d'investissement reporté	156 108.37	Solde d'exécution Invest. Reporté	-
Autres dépenses	-	Autres recettes	156 108.37
Remboursement du capital de la dette	178 820.38	Emprunt prévisionnel	-
335 494.05		345 065.01	

LES OPERATIONS REELLES

FONCTIONNEMENT			
<u>DEPENSES RELLES</u>		<u>RECETTES RELLES</u>	
Charges de personnel et frais assimilés	210 413.48	Participations des communes	-
Charges de gestion courantes	390 714.14	Produits des services	972 703.48
Charges financières	32 836.88	Forfaits soins et dotations globales	-
Autres dépenses réelles	12 893.86	Autres recettes réelles	2.40
Total dépenses réelles	646 858.36	Total recettes réelles	972 705.88
INVESTISSEMENT			
<u>DEPENSES RELLES</u>		<u>RECETTES RELLES</u>	
Dépenses d'équipement	565.30	Emprunt	-
Remboursement capital de la dette	178 820.38	Dotations, fonds divers et réserves	156 108.37
Dépôts et cautionnements	-	Autres recettes réelles	
		Dépôts et cautionnements	-
Total dépenses réelles	179 385.68	Total recettes réelles	156 108.37

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 04/04/2025

Reçu en préfecture le 04/04/2025

Publié le

ID : 062-246200638-20250403-DCS_2025_020-DE



**B U D G E T A N N E X E
C R E M A T O R I U M**

C O M P T E F I N A N C I E R U N I Q U E 2 0 2 4

L'Assemblée délibérante a voté le présent Compte Financier Unique

- 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.

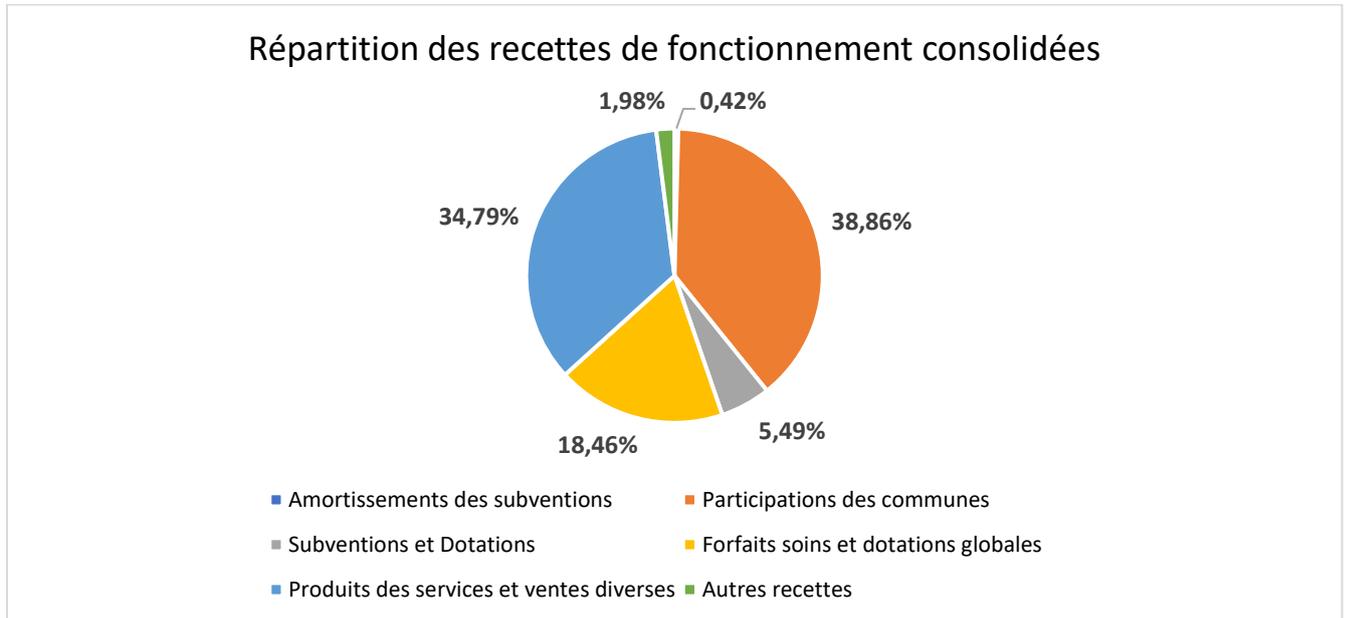
Voirie signalisation	62,87%	L'activité de ce service correspond aux campagnes de traçage confiées par les Communes.
Signalisation tricolore – Vidéoprotection	100,62%	L'activité du service comprend désormais l'installation et la maintenance du matériel de vidéoprotection réalisées pour le compte des Communes.
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 :

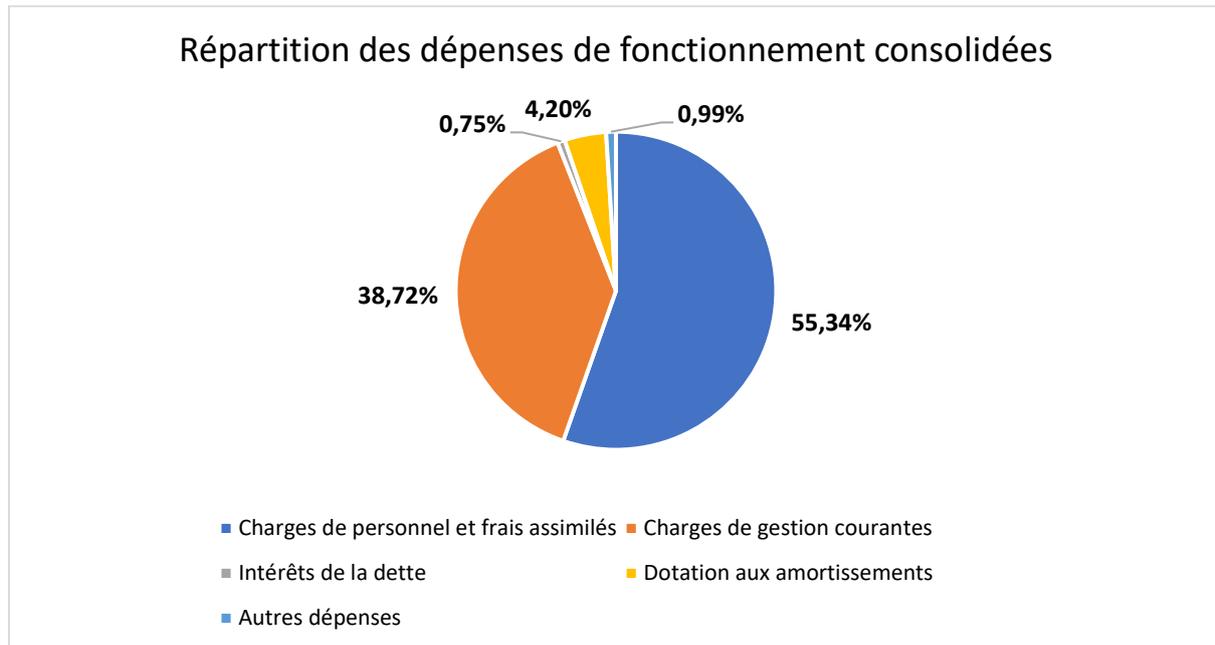
- Vente de repas : Restauration collective (hors participation des communes) et restauration à domicile,
- Participations des usagers (crèches, aide à domicile)
- Hébergement (EHPAD et résidences autonomie)
- Prestations effectuées par les services techniques
- Crématations.

→ 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>

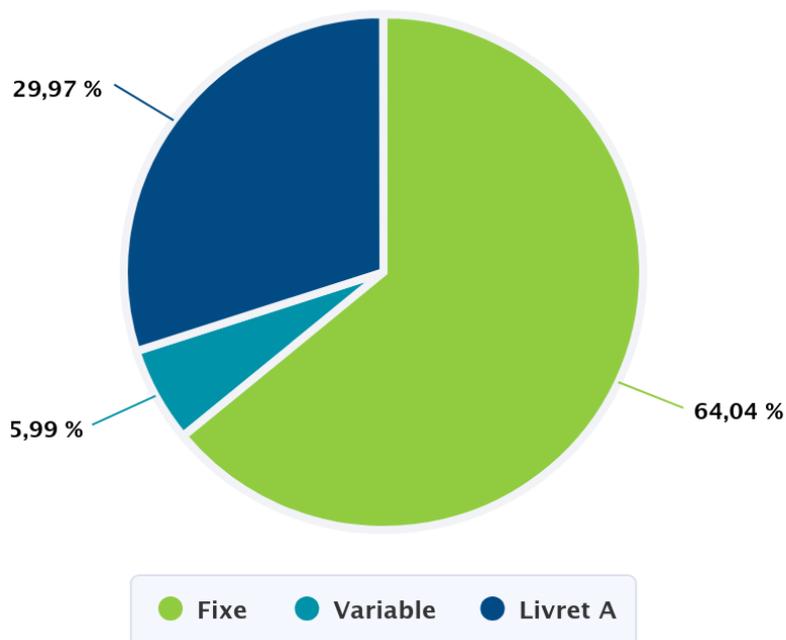
IV. La dette :

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%



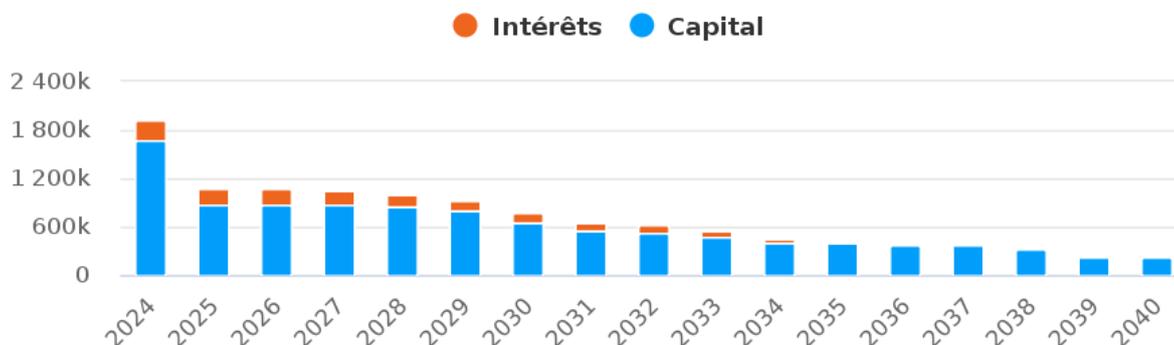
Seuls 5,99% de l'encours de dette total sont à taux variable. Ainsi 94,01% restent sécurisés.

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.

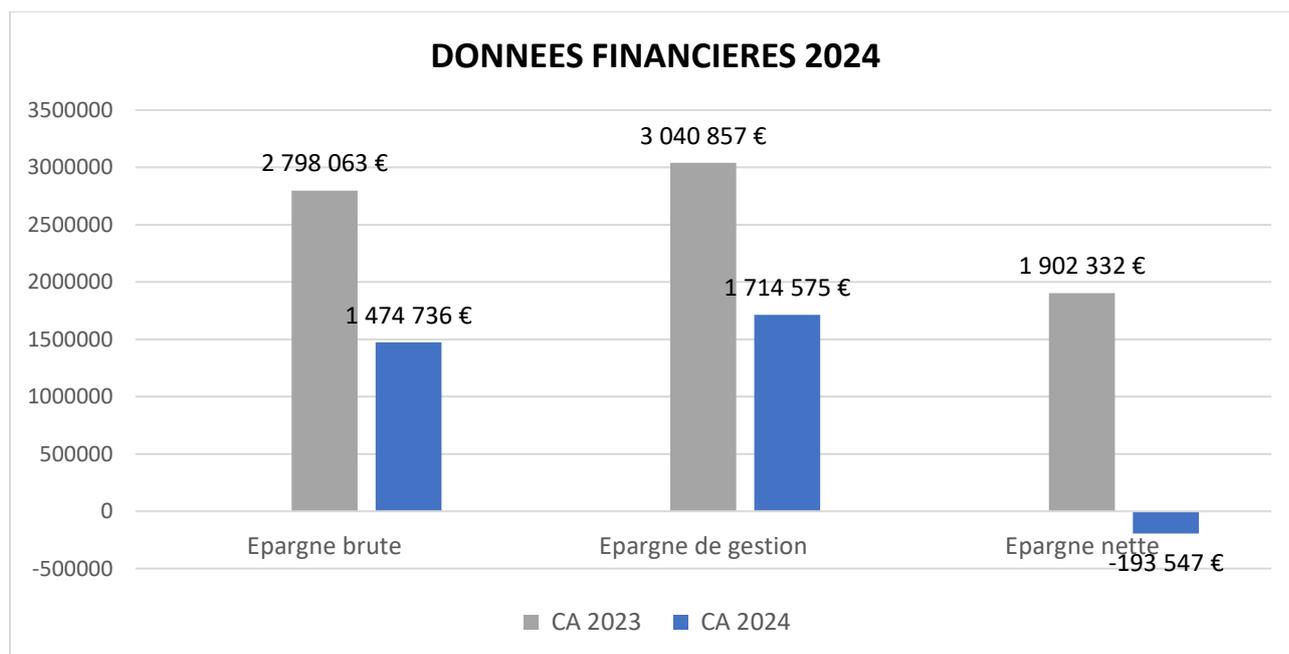
L'épargne de gestion correspond à l'excédent des produits réels de fonctionnement sur les charges réelles de fonctionnement hors intérêts de la dette.

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.