

Note de présentation

*brève et synthétique,
retraçant les informations financières
essentielles du **Syndicat Intercommunal pour
le Développement Social des CAntons de
Villeneuve les Avignon et de Roquemaure***

Et jointe au **Compte Financier Unique** de l'exercice 2025



L'article 107 de la loi portant nouvelle organisation territoriale de la République (loi NOTRe) du 07/08/2015 prévoit, pour les communes et leurs établissements publics, une présentation brève et synthétique à destination des citoyens qui retrace les informations financières essentielles et qui doit être annexée au Compte Financier Unique (articles L.2313-1 et L.5211-36 du Code Général des Collectivités Territoriales). La forme de cette note est libre.

I- Données comptables 2025 :

1) Présentation du Compte Financier Unique 2025

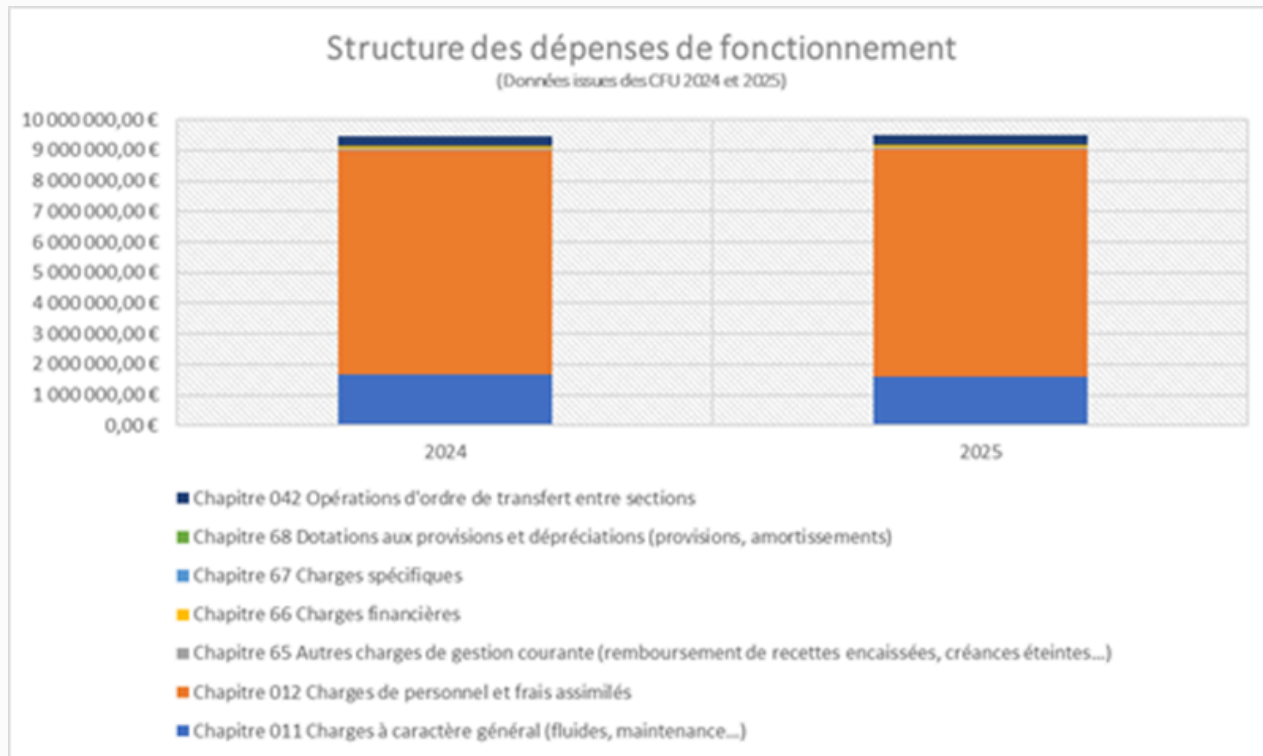
	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		CUMUL DES 2 SECTIONS	
	Recettes ou excédent	Dépenses ou Déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou Déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit
OPERATIONS DE L'EXERCICE 2025	9 889 066,38 €	9 510 805,06 €	822 396,77 €	1 029 152,98 €	10 711 463,15 €	10 539 958,04 €
RESULTATS DE L'EXERCICE 2025	378 261,32 €			206 756,21 €	171 505,11 €	
RESULTATS REPORTES 2024	3 087 943,22 €		609 889,35 €		3 697 832,57 €	
RESULTATS DE CLOTURE 2025	3 466 204,54 €		403 133,14 €		3 869 337,68 €	

2) Principaux ratios financiers du SIDSCAVAR 2025

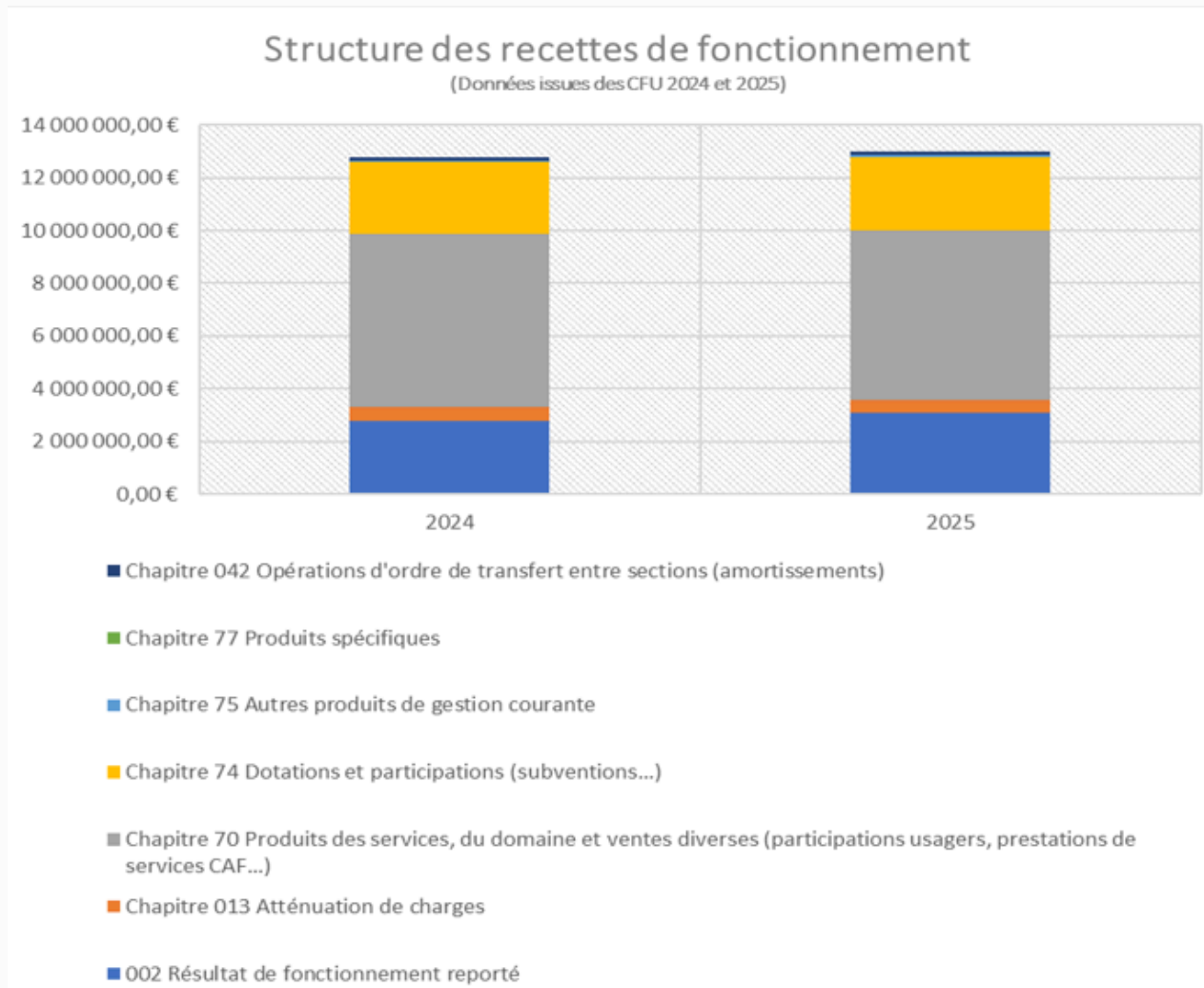
Ratios de niveau		Valeurs
1	Dépenses réelles de fonctionnement / population	237,47 €
2	Recettes réelles de fonctionnement / population	252,93 €
3	Dépenses d'équipement brut / population	17,14 €
4	Encours de dette / population	55,10 €
5	DGF/population	0,00 €
Ratios de structure et d'analyse financière		Valeurs
6	Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement	81,04 %
7	Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement	96,53 %
8	Taux d'épargne brute (épargne brute / recettes réelles de fonctionnement)	6,11 %
9	Taux d'épargne nette ((épargne brute – remboursement annuel de la dette en capital) / recettes réelles de fonctionnement)	3,47 %
10	Ratio d'endettement (encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement)	21,79 %
11	Capacité de désendettement (encours de la dette / épargne brute)	3,57

II- Ressources et charges des sections de fonctionnement évolution et structure

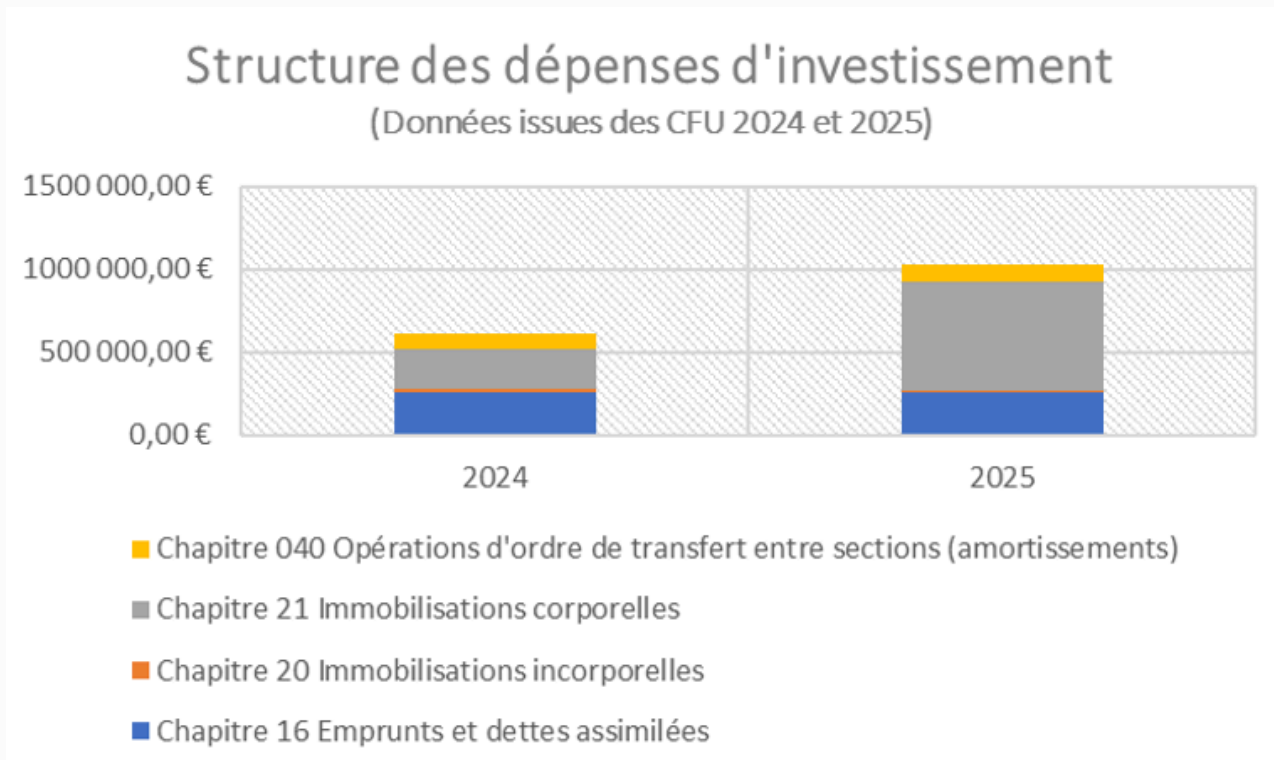
Evolution et structure des dépenses de fonctionnement entre 2024 et 2025 :



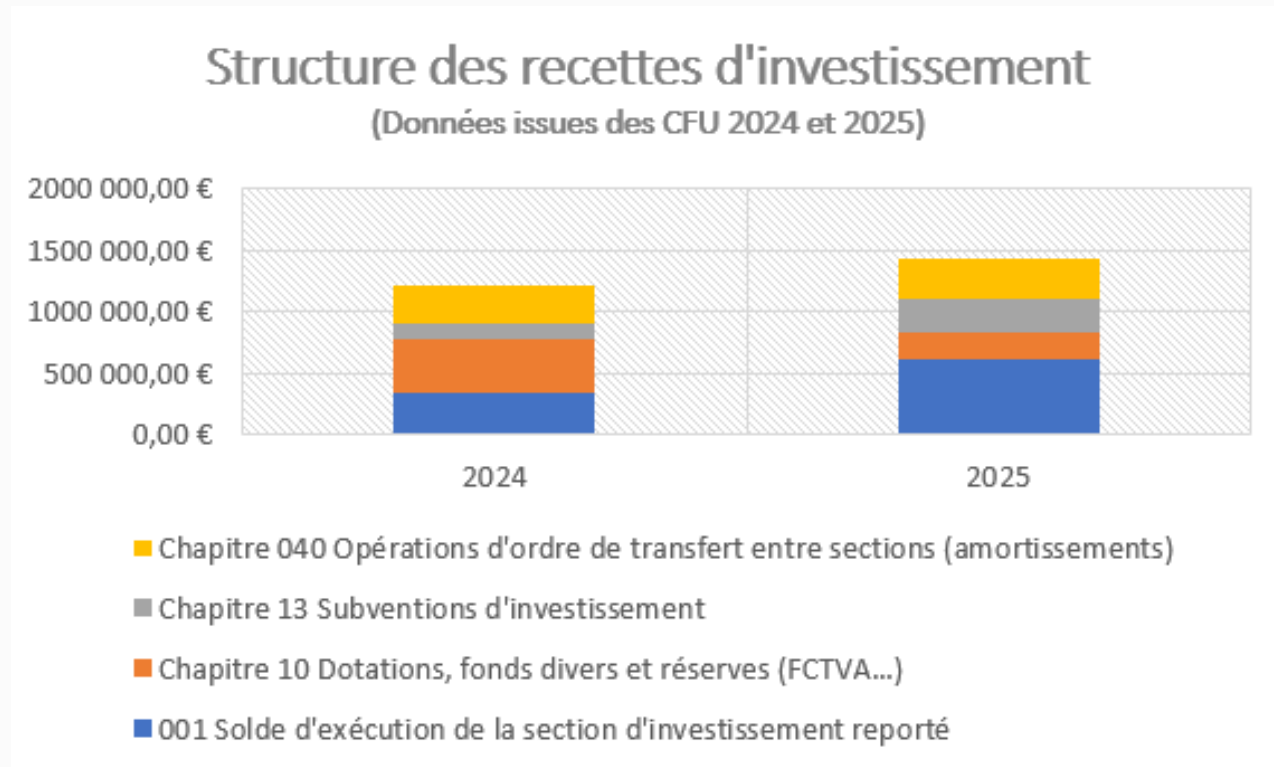
Evolution et structure des recettes de fonctionnement entre 2024 et 2025 :



Evolution et structure des dépenses d'investissement entre 2024 et 2025 :

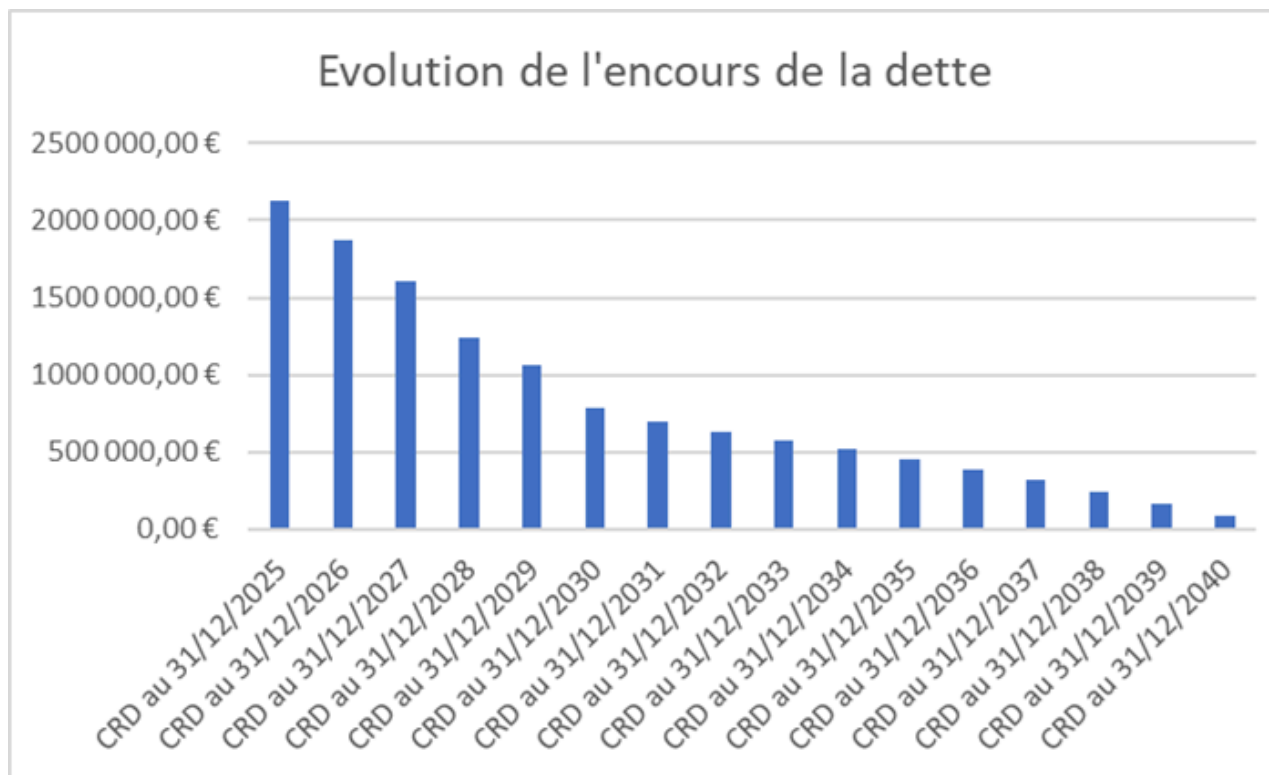


Evolution et structure des recettes d'investissement entre 2024 et 2025 :



III- Niveau d'endettement du SIDSCAVAR

Le capital restant dû au 31/12/2025 est de 2 130 821,35 €. Le profil d'extinction de la dette, sans nouvel emprunt souscrit d'ici là, présente un bon niveau avec la fin de 3 emprunts sur 4 d'ici le 01/06/2032.



IV- Effectifs du SIDSCAVAR et charges de personnel

- Effectifs pourvus au 31/12/2025 sur poste permanent :
 - Par un fonctionnaire : 115 agents
 - Par un contractuel : 48 agents

Des postes sont également pourvus, en plus de ceux indiqués ci-dessus, par d'autres agents (emplois non permanents).

- Charges de personnel 2025 :

Les charges de personnel et frais assimilés s'élèvent, en 2025, à 7 441 914,67 €. Elles représentent 78,25 % des dépenses de fonctionnement 2025. Ce taux s'explique notamment par la nature des compétences sociales exercées par le SIDSCAVAR qui sont encadrées par des textes venant définir un niveau de personnel minimum (taux d'encadrement dans les crèches par exemple).