

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

BA ZONE DE MOUILLAGE DU GROIN
RELATIF AU BUDGET PRINCIPAL DE LOIX EN RE

Numéro SIRET : 21170207100062

POSTE COMPTABLE : 017011 SGC LA ROCHELLE

Compte financier unique (M4)

Service public local

BUDGET ANNEXE

ANNEE 2025

Sommaire

Le Compte Financier Unique

[Arrêté et signatures](#)
[ECCF](#)

Origine des données

Page

I. Informations générales et synthétiques		
A	Présentation générale du compte financier – Vue d'ensemble	Ordonnateur
B	Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés	Comptable
C	Liste des services individualisés dans un budget annexe	Ordonnateur
D1	Détail des restes à réaliser – Dépenses	Ordonnateur
D2	Détail des restes à réaliser – Recettes	Ordonnateur
E	Bilan synthétique	Comptable
F	Compte de résultat synthétique	Comptable
II. Exécution budgétaire		
A	Modalités de vote du budget	Ordonnateur
<i>Vue d'ensemble</i>		
A1.1	Dépenses d'exploitation	Ordonnateur
A1.2	Recettes d'exploitation	Ordonnateur
A2.1	Dépenses d'investissement	Ordonnateur
A2.2	Recettes d'investissement	Ordonnateur
<i>Vue détaillée</i>		
B1	Dépenses d'exploitation	Comptable
B2	Recettes d'exploitation	Comptable
C1	Dépenses d'investissement	Comptable
C2	Recettes d'investissement	Comptable
D1	Opérations d'équipement – Détail des chapitres et articles	Ordonnateur
III. États financiers		
A	Bilan	Comptable
B	Compte de résultat	Comptable
C	Balance des comptes	Comptable
IV. États annexés		
A	Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Ordonnateur
<i>B. États annexés patrimoniaux</i>		
B1.1	État de la dette – Détail des crédits de trésorerie	Ordonnateur
B1.2	État de la dette – Répartition par nature de dette	Ordonnateur

	Origine des données	Page
B1.3	État de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	Ordonnateur
B1.4	État de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Ordonnateur
B1.5	État de la dette - Détail des opérations de couverture	Ordonnateur
B1.6	État de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Ordonnateur
B1.7	État de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Ordonnateur
B1.8	État de la dette - Autres dettes	Ordonnateur
B2	Méthodes utilisées pour les amortissements	Ordonnateur
B3	État des provisions et des dépréciations	Ordonnateur
B4	État des charges transférées	Ordonnateur
B5	Détail des opérations pour le compte de tiers	Ordonnateur
B6.1	État des emprunts garantis	Ordonnateur
B6.2	Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	Ordonnateur
B7.1	Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Ordonnateur
B8.1	État des contrats de crédit-bail	Ordonnateur
B8.2	État des marchés de partenariat	Ordonnateur
B8.3	État des autres engagements donnés	Ordonnateur
B8.4	État des engagements reçus	Ordonnateur
B9.1	État du personnel	Ordonnateur
B9.2	État du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	Ordonnateur
B10	Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier	Ordonnateur
C. États annexés budgétaires		
C1.1	Équilibre budgétaire	Ordonnateur
C1.2	Équilibre budgétaire - Dépenses	Ordonnateur
C1.3	Équilibre budgétaire - Recettes	Ordonnateur
C2.1	Situation des autorisations de programme	Ordonnateur
C2.2	Situation des autorisations d'engagement	Ordonnateur
C3	Impact du budget pour la transition écologique – répartition par nature	Ordonnateur
D. Autres éléments d'information		
D1.1.1	État de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation	Ordonnateur
D1.1.2	État de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement	Ordonnateur

		Origine des données	Page
D1.2.1	État de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation	Ordonnateur	
D1.2.2	État de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement	Ordonnateur	
V. Arrêté et signatures			
A	Arrêté et signatures	Ordonnateur / Comptable	37

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES
PRÉSENTATION GÉNÉRALES DU COMPTE FINANCIER – VUE D'ENSEMBLE

	I
	A

Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N					
		Investissement	Exploitation	Total cumulé	
Recettes	A	7 446,00	34 193,10	41 639,10	
Recettes réalisées (1)	B	7 446,00	28 713,13	36 159,13	
Restes à réaliser	C	0,00	0,00	0,00	
Dépenses	D	36 982,88	27 000,00	63 982,88	
Dépenses réalisées (1)	E	1 699,19	24 747,09	26 446,28	
Restes à réaliser	F	0,00	0,00	0,00	
Différences entre les titres et les mandats	G = B - E	5 746,81	3 966,04	9 712,85	
Résultats antérieurs reportés	H	29 536,88	-7 193,10	22 343,78	
Solde (investissement) ou résultat de clôture (exploitation)	G + H	35 283,69	-3 227,06	32 056,63	
Différence entre les restes à réaliser	I = C - F	0,00	0,00	0,00	
Résultat cumulé	G + H + I	35 283,69	-3 227,06	32 056,63	

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

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	
	I
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					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
BA ZONE DE MOUILLAGE DU GROIN					
Investissement	29 536,88		5 746,81		35 283,69
Fonctionnement	-7 193,10		3 966,04		-3 227,06
Sous-Total	22 343,78		9 712,85		32 056,63
TOTAL III	22 343,78		9 712,85		32 056,63
TOTAL I + II + III	22 343,78		9 712,85		32 056,63



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

(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	I
DETAIL DES RESTES A REALISER – RAR DEPENSES	D1

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	I
DETAIL DES RESTES A REALISER - RAR RECETTES	D2

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			I
Bilan synthétique (en milliers d'euros)			E
ACTIF NET (1)	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	0,00	Dotations	0,00
Terrains	0,00	Fonds globbalisés	0,00
Constructions	7,45	Réserves	37,73
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	1,70	Différences sur réalisation d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	Report à nouveau (1)	-7,19
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	3,97
Autres immobilisations corporelles	0,00	Subventions transférables	0,00
Total immobilisations corporelles (nettes)	9,15	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	6,70
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	9,15	Provisions réglementées	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	41,20
Créances	32,19	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	0,00
Disponibilités	0,00	Fournisseurs (2)	0,00
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	0,13
TOTAL ACTIF CIRCULANT	32,19	Total des dettes à court terme	0,13
Comptes de régularisation	0,00	TOTAL DETTES	0,13
		Comptes de régularisation	0,00
TOTAL ACTIF	41,33	TOTAL PASSIF	41,33

(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		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	28,71	27,02
Autres produits		
Transferts de charges		
Produits courants non financiers	28,71	27,02
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	5,78	5,19
Participations et interventions	11,53	11,53
Dotations aux amortissements et provisions	7,45	7,45
Autres charges		
Charges courantes non financières	24,75	24,17
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	3,97	2,85
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	3,97	2,85
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	3,97	2,85

II – EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	A

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 .

- (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	II
DÉPENSES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE	A1.1

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Rattachement s (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 011	Charges à caractère général	1 554,00	402,13	0,00	402,13	25,88	0,00
Chapitre 012	Charges de personnel, frais assimilés	5 500,00	5 373,96	0,00	5 373,96	97,71	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	12 500,00	11 525,00	0,00	11 525,00	92,20	0,00
Total des dépenses de gestion courante		19 554,00	17 301,09	0,00	17 301,09	88,48	0,00
Chapitre 66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 68	Dotations aux provisions et dépréciat°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 69	Impôts sur les bénéfices 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		19 554,00	17 301,09	0,00	17 301,09	88,48	0,00
Chapitre 023	Virement à la section d'investissement	0,00					
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	7 446,00	7 446,00	0,00	7 446,00	100,00	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		7 446,00	7 446,00	0,00	7 446,00	100,00	0,00
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		27 000,00	24 747,09	0,00	24 747,09	91,66	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		7 193,10					
Total des dépenses de la section d'exploitation		34 193,10	24 747,09	0,00	24 747,09		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	II
RECETTES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE	A1.2

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Rattachemen ts (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisatio n (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	34 193,10	28 712,00	0,00	28 712,00	83,97	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	1,13	0,00	1,13	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		34 193,10	28 713,13	0,00	28 713,13	83,97	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		34 193,10	28 713,13	0,00	28 713,13	83,97	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		34 193,10	28 713,13	0,00	28 713,13	83,97	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		0,00					
Total des recettes de la section d'exploitation		34 193,10	28 713,13	0,00	28 713,13		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	II
DÉPENSES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE	A2.1

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	36 982,88	1 699,19	4,59	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		36 982,88	1 699,19	4,59	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	0,00	0,00	0,00	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		0,00	0,00	0,00	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		36 982,88	1 699,19	4,59	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		36 982,88	1 699,19	4,59	0,00
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		0,00			
TOTAL DES DÉPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		36 982,88	1 699,19		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	II
RECETTES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE	A2.2

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	0,00	0,00	0,00	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		0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 021	Virement de la section d'exploitation (4)	0,00			
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	7 446,00	7 446,00	100,00	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d' investissement		7 446,00	7 446,00	100,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D' INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		7 446,00	7 446,00	100,00	0,00
001 Solde d'exécution de la section d' investissement reporté		29 536,88			
TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		36 982,88	7 446,00		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 - EXECUTION BUDGETAIRE		II
Dépenses d'exploitation - Vue détaillée		B1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6068	Autres matières et fournitures		141,52		141,52	
61558	Autres biens mobiliers		260,61		260,61	
total chapitre 011	Charges à caractère général	1 554,00	402,13		402,13	1 151,87
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement		5 373,96		5 373,96	
total chapitre 012	Charges de personnel et frais assimilés	5 500,00	5 373,96		5 373,96	126,04
total chapitre 014	Atténuations de produits					
6518	Autres		11 525,00		11 525,00	
total chapitre 65	Autres charges de gestion courante	12 500,00	11 525,00		11 525,00	975,00
Total des dépenses de gestion courante		19 554,00	17 301,09		17 301,09	2 252,91
total chapitre 66	Charges financières					
total chapitre 67	Charges exceptionnelles					
total chapitre 68	Dotations aux provisions et aux dépréciations (semi-budgétaires)					
total chapitre 69	Impôts sur les bénéfices et assimilés					
total chapitre 022	Dépenses imprévues					
Total des dépenses réelles d'exploitation		19 554,00	17 301,09		17 301,09	2 252,91
total chapitre 023	Virement à la section d'investissement					
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles		7 446,00		7 446,00	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	7 446,00	7 446,00		7 446,00	
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		7 446,00	7 446,00		7 446,00	
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		27 000,00	24 747,09		24 747,09	2 252,91
002 Résultat d'exploitation reporté		7 193,10				

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE		II
Dépenses d'exploitation - Vue détaillée		B1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
Total des dépenses de la section d'exploitation		34 193,10	24 747,09		24 747,09	9 446,01



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE		II
Recettes d'exploitation - Vue détaillée		B2

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					
706	Prestations de services		29 007,00	295,00	28 712,00	
total chapitre 70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	34 193,10	29 007,00	295,00	28 712,00	5 481,10
total chapitre 73	Produits issus de la fiscalité					
total chapitre 74	Subventions d'exploitation					
7588	Autres		1,13		1,13	
total chapitre 75	Autres produits de gestion courante		1,13		1,13	-1,13
Total des recettes de gestion courante		34 193,10	29 008,13	295,00	28 713,13	5 479,97
total chapitre 76	Produits financiers					
total chapitre 77	Produits exceptionnels					
total chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations (semi-budgétaires)					
Total des recettes réelles d'exploitation		34 193,10	29 008,13	295,00	28 713,13	5 479,97
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections					
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					
Total des recettes d'ordre d'exploitation						
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		34 193,10	29 008,13	295,00	28 713,13	5 479,97
002 Résultat d'exploitation reporté						
Total des recettes de la section d'exploitation		34 193,10	29 008,13	295,00	28 713,13	5 479,97

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE		II
Dépenses d'investissement - Vue détaillée		C1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles					
2158	Autres		1 699,19		1 699,19	
total chapitre 21	Immobilisations corporelles	36 982,88	1 699,19		1 699,19	35 283,69
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
total chapitre 23	Immobilisations en cours					
Total des dépenses d'équipement		36 982,88	1 699,19		1 699,19	35 283,69
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves					
total chapitre 13	Subventions d'investissement					
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées					
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
total chapitre 020	Dépenses imprévues					
Total des dépenses financières						
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des dépenses réelles d'investissement		36 982,88	1 699,19		1 699,19	35 283,69
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections					
total chapitre 041	Opérations patrimoniales					
Total des dépenses d'ordre en investissement						
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		36 982,88	1 699,19		1 699,19	35 283,69

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE		II
Dépenses d'investissement - Vue détaillée		C1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalizations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté					
	Total des dépenses de la section d'investissement	36 982,88	1 699,19		1 699,19	35 283,69



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE						II
Recettes d'investissement - Vue détaillée						C2
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					
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées					
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles					
total chapitre 21	Immobilisations corporelles					
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
total chapitre 23	Immobilisations en cours					
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves					
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des recettes réelles d'investissement						
<i>total chapitre 021</i>	<i>Virement de la section d'exploitation</i>					
28135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions		7 446,00		7 446,00	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 446,00	7 446,00		7 446,00	
total chapitre 041	Opérations patrimoniales					
Total des recettes d'ordre en investissement		7 446,00	7 446,00		7 446,00	
Total des recettes d'investissement de l'exercice		7 446,00	7 446,00		7 446,00	
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		29 536,88				
Total des recettes de la section d'investissement		36 982,88	7 446,00		7 446,00	29 536,88

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

Cet état ne contient pas d'information.



III – ÉTATS FINANCIERS		III
Bilan (en euros)		A

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais d'études, de R et D			
Concessions, brevets, licences, droits et valeurs similaires			
Fonds commercial, droit au bail			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Immobilisations corporelles			
1) En toute propriété			
Terrains	61 878,73	61 878,73	
Constructions	82 999,52	75 553,52	14 892,00
Constructions sur sol d'autrui			
Installations, matériels et outillage techniques	1 699,19		1 699,19
Oeuvres d'art			
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations corporelles en cours			
Immobilisations affectées à un service non personnalisé			
Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées			
2) Reçues au titre d'une mise à disposition			
Terrains			
Constructions			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations, matériels et outillage techniques			
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations en cours			

III – ÉTATS FINANCIERS		III
Bilan (en euros)		A

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET
3) Reques en affectation ou en concession			
Terrains			
Constructions			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations, matériels et outillage technique			
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations financières			
Participations et créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres créances			
TOTAL I	146 577,44	137 432,25	9 145,19
ACTIF CIRCULANT			14 892,00
Stocks et en cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances			
Créances			
<i>Créances d'exploitation</i>			
Clients et comptes rattachés	24,00		24,00
Créances irrécouvrables admises en non valeur			
Autres	10,00		10,00
<i>Créances diverses</i>			
Créances sur l'état et les collectivités publiques			

III – ÉTATS FINANCIERS		III
Bilan (en euros)		A

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET
Créances sur les budgets annexes ou le budget principal	32 152,23		32 152,23
Opérations pour le compte de tiers (créances)			
Autres créances			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Avances de trésorerie			
Charges constatées d'avance			
TOTAL II	32 186,23		32 186,23
COMPTES DE RÉGULARISATION			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des obligations			
Dépenses à classer et à régulariser			
Écarts de conversion - Actif			
TOTAL III			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	178 763,67	137 432,25	41 331,42
			37 365,38



III – ÉTATS FINANCIERS		III
Bilan (en euros)		A
PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds internes		
Dotations		
Mise à disposition (chez le bénéficiaire)		
Affectation (par la collectivité de rattachement)	6 697,60	6 697,60
Écarts de réévaluation		
Réserves	37 731,28	37 731,28
Report à nouveau (1)	-7 193,10	-10 039,38
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	3 966,04	2 846,28
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Autres fonds		
Fonds globalisés		
Droits de l'affectant		
TOTAL I	41 201,82	37 235,78
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL II		
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Crédits et lignes de trésorerie		
Avances		
Dettes d'exploitation		
Fournisseurs et comptes rattachés		

III – ÉTATS FINANCIERS		
Bilan (en euros)		
PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Dettes fiscales et sociales		
Autres		
Dettes diverses		
Fournisseurs d'immobilisations		
Dettes envers l'État et les collectivités publiques		
Dettes fiscales (impôts sur les bénéfices)		
Dettes envers les budgets annexes ou le budget principal		
Opérations pour le compte de tiers (dettes)		
Autres dettes	129,60	129,60
Produits constatés d'avance		
TOTAL III	129,60	129,60
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser		
Écart de conversion - Passif		
TOTAL IV		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	41 331,42	37 365,38

(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		III
Compte de résultat (en euros)		B
POSTES	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
<i>Prestations de services</i>	28 712,00	27 016,00
<i>Divers</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	1,13	0,30
TOTAL I	28 713,13	27 016,30
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	5 776,09	5 190,02
Impôts, taxes, et versements assimilés		
<i>Sur rémunérations</i>		
<i>Autres</i>		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<i>Dotations aux amortissements sur immobilisations</i>	7 446,00	7 446,00
<i>Dotations aux dépréciations des immobilisations</i>		
<i>Dotations aux dépréciations des actifs circulants</i>		

III – ÉTATS FINANCIERS		
Compte de résultat (en euros)		
POSTES	Exercice N	Exercice N-1
<i>Dotations aux provisions pour risques et charges</i>		
Autres charges	11 525,00	11 534,00
TOTAL II	24 747,09	24 170,02
A - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 966,04	2 846,28
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
B - RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RÉSULTAT COURANT	3 966,04	2 846,28
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations		
Sur opérations en capital		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations		
Reprises sur dépréciations et provisions		

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

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
Transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
<i>Subventions exceptionnelles</i>		
<i>Autres opérations</i>		
Sur opérations en capital		
<i>Valeur comptable des immobilisations cédées</i>		
<i>Autres opérations</i>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI		
C - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Impôts sur les bénéfices (VII)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	28 713,13	27 016,30
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)	24 747,09	24 170,02
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	3 966,04	2 846,28



III – ÉTATS FINANCIERS		III
Balance des comptes		C

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
1068	Autres réserves		37 731,28						37 731,28		37 731,28
	Sous Total compte 106		37 731,28						37 731,28		37 731,28
	Sous Total compte 10		37 731,28						37 731,28		37 731,28
119	Report à nouveau (solde débiteur)	10 039,38			2 846,28				10 039,38		7 193,10
	Sous Total compte 11	10 039,38			2 846,28				10 039,38		7 193,10
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou pert)		2 846,28		2 846,28				2 846,28		2 846,28
	Sous Total compte 12		2 846,28		2 846,28				2 846,28		2 846,28
181	Compte de liaison : affectation...		6 697,60						6 697,60		6 697,60
	Sous Total compte 18		6 697,60						6 697,60		6 697,60
	Total classe 1	10 039,38	47 275,16	2 846,28	2 846,28				12 885,66	50 121,44	44 428,88
2121	Terrains nus	61 878,73							61 878,73		61 878,73
	Sous Total compte 212	61 878,73							61 878,73		61 878,73
2135	Installations générales, agencements, am	82 999,52							82 999,52		82 999,52
	Sous Total compte 213	82 999,52							82 999,52		82 999,52
2158	Autres					1 699,19			1 699,19		1 699,19
	Sous Total compte 215					1 699,19			1 699,19		1 699,19
	Sous Total compte 21	144 878,25				1 699,19			146 577,44		146 577,44
28121	Terrains nus		61 878,73							61 878,73	61 878,73
	Sous Total compte 2812		61 878,73							61 878,73	61 878,73
28135	Installations générales, agencements, am		68 107,52				7 446,00			7 446,00	75 553,52
	Sous Total compte 2813		68 107,52				7 446,00			7 446,00	75 553,52
	Sous Total compte 281		129 986,25				7 446,00		137 432,25		137 432,25

III – ÉTATS FINANCIERS		III
Balance des comptes		C

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 28		129 986,25				7 446,00		137 432,25		137 432,25
	Total classe 2	144 878,25	129 986,25			1 699,19	7 446,00		137 432,25	146 577,44	137 432,25
4011	Fournisseurs			12 007,56	12 007,56				12 007,56		
	Sous Total compte 401			12 007,56	12 007,56				12 007,56		
4041	Fournisseurs d'immobilisations			2 039,03	2 039,03			2 039,03	2 039,03		
	Sous Total compte 404			2 039,03	2 039,03			2 039,03	2 039,03		
	Sous Total compte 40			14 046,59	14 046,59			14 046,59	14 046,59		
411	Clients	57,60		34 862,40	34 842,00			34 866,00	34 842,00	24,00	
4161	Créances douteuses			54,00	54,00			54,00	54,00		
	Sous Total compte 416			54,00	54,00			54,00	54,00		
	Sous Total compte 41	57,60		34 862,40	34 896,00			34 920,00	34 896,00	24,00	
4431	Dépenses			5 373,96	5 373,96			5 373,96	5 373,96		
	Sous Total compte 443			5 373,96	5 373,96			5 373,96	5 373,96		
44551	TVA à décaisser			4 786,00	4 786,00			4 786,00	4 786,00		
	Sous Total compte 4455			4 786,00	4 786,00			4 786,00	4 786,00		
44562	TVA sur immobilisations			340,00	340,00			340,00	340,00		
44566	TVA sur autres biens et services			81,13	81,13			81,13	81,13		
44567	Crédit de TVA à reporter	545,00		10,00	545,00			555,00	545,00	10,00	
	Sous Total compte 4456	545,00		431,13	966,13			976,13	966,13	10,00	
44571	TVA collectée			5 801,40	5 801,40			5 801,40	5 801,40		
	Sous Total compte 4457			5 801,40	5 801,40			5 801,40	5 801,40		
	Sous Total compte 445	545,00		11 018,53	11 553,53			11 563,53	11 553,53	10,00	
	Sous Total compte 44	545,00		16 392,49	16 927,49			16 937,49	16 927,49	10,00	

III – ÉTATS FINANCIERS		III
Balance des comptes		C

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
4514	Compte de rattachement avec (à subdivis)	21 870,78		35 220,00	24 938,55			57 090,78	24 938,55	32 152,23	
	Sous Total compte 451	21 870,78		35 220,00	24 938,55			57 090,78	24 938,55	32 152,23	
	Sous Total compte 45	21 870,78		35 220,00	24 938,55			57 090,78	24 938,55	32 152,23	
466	Excédents de versement		129,60						129,60		129,60
	Sous Total compte 46		129,60						129,60		129,60
4718	Autres recettes à régulariser			732,00	732,00			732,00	732,00		
	Sous Total compte 471			732,00	732,00			732,00	732,00		
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			1,26	1,26			1,26	1,26		
	Sous Total compte 478			1,26	1,26			1,26	1,26		
	Sous Total compte 47			733,26	733,26			733,26	733,26		
	Total classe 4	22 473,38	129,60	101 254,74	91 541,89			123 728,12	91 671,49	32 186,23	129,60
51178	Autres valeurs impayées			732,00	732,00			732,00	732,00		
	Sous Total compte 5117			732,00	732,00			732,00	732,00		
5118	Autres valeurs à l'encaissement			34 754,40	34 754,40			34 754,40	34 754,40		
	Sous Total compte 511			35 486,40	35 486,40			35 486,40	35 486,40		
	Sous Total compte 51			35 486,40	35 486,40			35 486,40	35 486,40		
580	Opérations d'ordre budgétaire			7 446,00	7 446,00			7 446,00	7 446,00		
	Sous Total compte 58			7 446,00	7 446,00			7 446,00	7 446,00		
	Total classe 5			42 932,40	42 932,40			42 932,40	42 932,40		
6068	Autres matières et fournitures					141,52		141,52		141,52	
	Sous Total compte 606					141,52		141,52		141,52	
	Sous Total compte 60					141,52		141,52		141,52	
61558	Autres biens mobiliers					260,61		260,61		260,61	

III – ÉTATS FINANCIERS		III
Balance des comptes		
		C

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 6155					260,61				260,61	
	Sous Total compte 615					260,61				260,61	
	Sous Total compte 61					260,61				260,61	
6215	Personnel affecté par la collectivité de					5 373,96				5 373,96	
	Sous Total compte 621					5 373,96				5 373,96	
	Sous Total compte 62					5 373,96				5 373,96	
6518	Autres					11 525,00				11 525,00	
	Sous Total compte 651					11 525,00				11 525,00	
	Sous Total compte 65					11 525,00				11 525,00	
6811	Dotations aux amortissements sur immobil					7 446,00				7 446,00	
	Sous Total compte 681					7 446,00				7 446,00	
	Sous Total compte 68					7 446,00				7 446,00	
	Total classe 6					24 747,09				24 747,09	
706	Prestations de services					295,00		29 007,00		295,00	29 007,00
	Sous Total compte 70					295,00		29 007,00		295,00	29 007,00
7588	Autres							1,13			1,13
	Sous Total compte 758							1,13			1,13
	Sous Total compte 75							1,13			1,13
	Total classe 7					295,00		29 008,13		295,00	29 008,13
	Total général	177 391,01	177 391,01	147 033,42	137 320,57	26 741,28	36 454,13	29 008,13	351 165,71	210 703,86	210 703,86

État des Contrôles du Compte Financier

L'état des contrôles du compte financier ne fait pas apparaître d'anomalie sur le périmètre des contrôles effectués portant sur la cohérence des états patrimoniaux et la concordance de l'exécution budgétaire.



V – ARRETE ET SIGNATURES		V
ARRETE ET SIGNATURES		A

Date d'édition : 26/02/2026

Comptable(s)

M Jacques SIMBSLER

du 01/01/2025

Ayant exercé au cours de la gestion

au 26/02/2026

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

Observations :

COTTEBRUNE Carine (1018698750-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFIP DE LA CHARENTE-MARITIME, le 27/02/2026

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

SIMBSLER Jacques (1002114522-0), Inspecteur divisionnaire FIP hors classe

A LA ROCHELLE, le 27/02/2026

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

A , le

