

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

ZONE ACTIVITES SALICOLES DE LOIX

RELATIF AU BUDGET PRINCIPAL DE LOIX EN RE

Numéro SIRET : 21170207100054

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	5
B	Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés	Comptable	6
C	Liste des services individualisés dans un budget annexe	Ordonnateur	7
D1	Détail des restes à réaliser – Dépenses	Ordonnateur	8
D2	Détail des restes à réaliser – Recettes	Ordonnateur	9
E	Bilan synthétique	Comptable	10
F	Compte de résultat synthétique	Comptable	11
II. Exécution budgétaire			
A	Modalités de vote du budget	Ordonnateur	12
	<i>Vue d'ensemble</i>		
A1.1	Dépenses d'exploitation	Ordonnateur	13
A1.2	Recettes d'exploitation	Ordonnateur	14
A2.1	Dépenses d'investissement	Ordonnateur	15
A2.2	Recettes d'investissement	Ordonnateur	16
	<i>Vue détaillée</i>		
B1	Dépenses d'exploitation	Comptable	17
B2	Recettes d'exploitation	Comptable	18
C1	Dépenses d'investissement	Comptable	19
C2	Recettes d'investissement	Comptable	21
D1	Opérations d'équipement – Détail des chapitres et articles	Ordonnateur	23
III. États financiers			
A	Bilan	Comptable	24
B	Compte de résultat	Comptable	29
C	Balance des comptes	Comptable	32
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	
A	Prévision budgétaire totale	9 940,54	9 617,00	19 557,54	
B	Recettes réalisées (1)	9 364,95	9 617,95	18 982,90	
C	Restes à réaliser	0,00	0,00	0,00	
D	Autorisation budgétaire totale	9 365,00	16 505,22	25 870,22	
E	Dépenses réalisées (1)	9 364,95	8 887,73	18 252,68	
F	Restes à réaliser	0,00	0,00	0,00	
G = B - E	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	0,00	730,22	730,22	
H	Résultats antérieurs reportés (+/-)	-575,54	6 888,22	6 312,68	
G + H	Excédent /déficit	-575,54	7 618,44	7 042,90	
I = C - F	Restes à réaliser (+/-)	0,00	0,00	0,00	
G + H + I	Excédent /déficit	-575,54	7 618,44	7 042,90	
I	Résultat cumulé			7 042,90	

(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	I
	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					
ZONE ACTIVITES SALICOLES DE LOIX					
Investissement	-575,54				-575,54
Fonctionnement	7 463,76	575,54	730,22		7 618,44
Sous-Total	6 888,22	575,54	730,22		7 042,90
TOTAL III	6 888,22	575,54	730,22		7 042,90
TOTAL I + II + III	6 888,22	575,54	730,22		7 042,90



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	10,01	Fonds globbalisés	0,00
Constructions	22,67	Réserves	4,87
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	0,00	Différences sur réalisation d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	Report à nouveau (1)	6,89
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	0,73
Autres immobilisations corporelles	0,00	Subventions transférables	27,24
Total immobilisations corporelles (nettes)	32,68	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	32,68	Provisions réglementées	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	39,72
Créances	7,04	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	0,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7,04	Total des dettes à court terme	0,00
Comptes de régularisation	0,00	TOTAL DETTES	0,00
		Comptes de régularisation	0,00
TOTAL ACTIF	39,72	TOTAL PASSIF	39,72

(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		
Autres produits	0,25	0,25
Transferts de charges		
Produits courants non financiers	0,25	0,25
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	0,10	0,11
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	8,79	8,79
Autres charges		
Charges courantes non financières	8,89	8,90
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-8,63	-8,65
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	-8,63	-8,65
Produits exceptionnels	9,36	9,36
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	9,36	9,36
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	0,73	0,72

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	7 140,22	98,32	0,00	98,32	1,38	0,00
Chapitre 012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		7 140,22	98,32	0,00	98,32	1,38	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		7 140,22	98,32	0,00	98,32	1,38	0,00
Chapitre 023	Virement à la section d'investissement	575,00					
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	8 790,00	8 789,41	0,00	8 789,41	99,99	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		9 365,00	8 789,41	0,00	8 789,41	93,85	0,00
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		16 505,22	8 887,73	0,00	8 887,73	53,85	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		0,00					
Total des dépenses de la section d'exploitation		16 505,22	8 887,73	0,00	8 887,73		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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	252,00	253,00	0,00	253,00	100,40	0,00
Total des recettes de gestion courante		252,00	253,00	0,00	253,00	100,40	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		252,00	253,00	0,00	253,00	100,40	0,00
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	9 365,00	9 364,95	0,00	9 364,95	100,00	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		9 365,00	9 364,95	0,00	9 364,95	100,00	0,00
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		9 617,00	9 617,95	0,00	9 617,95	100,01	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		6 888,22					
Total des recettes de la section d'exploitation		16 505,22	9 617,95	0,00	9 617,95		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	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
	Total des opérations d'équipement (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		0,00	0,00	0,00	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		0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	9 365,00	9 364,95	100,00	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		9 365,00	9 364,95	100,00	0,00
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		9 365,00	9 364,95	100,00	0,00
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		575,54			
TOTAL DES DÉPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		9 940,54	9 364,95		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	575,54	575,54	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		575,54	575,54	100,00	0,00
Chapitre 021	Virement de la section d'exploitation (4)	575,00			
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	8 790,00	8 789,41	99,99	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d' investissement		9 365,00	8 789,41	93,85	0,00
TOTAL DES RECETTES D' INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		9 940,54	9 364,95	94,21	0,00
001 Solde d'exécution de la section d' investissement reporté		0,00			
TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		9 940,54	9 364,95		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)
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)		98,32		98,32	
total chapitre 011	Charges à caractère général	7 140,22	98,32		98,32	7 041,90
total chapitre 012	Charges de personnel et frais assimilés					
total chapitre 014	Atténuations de produits					
total chapitre 65	Autres charges de gestion courante					
Total des dépenses de gestion courante		7 140,22	98,32		98,32	7 041,90
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		7 140,22	98,32		98,32	7 041,90
total chapitre 023	Virement à la section d'investissement	575,00				
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles		8 789,41		8 789,41	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	8 790,00	8 789,41		8 789,41	0,59
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		9 365,00	8 789,41		8 789,41	575,59
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		16 505,22	8 887,73		8 887,73	7 617,49
002 Résultat d'exploitation reporté						
Total des dépenses de la section d'exploitation		16 505,22	8 887,73		8 887,73	7 617,49

II - EXECUTION BUDGETAIRE		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					
total chapitre 70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises					
total chapitre 73	Produits issus de la fiscalité					
total chapitre 74	Subventions d'exploitation					
752	Revenus des immeubles non affectés à des activités professionnelles		252,00		252,00	
7588	Autres		1,00		1,00	
total chapitre 75	Autres produits de gestion courante	252,00	253,00		253,00	-1,00
Total des recettes de gestion courante		252,00	253,00		253,00	-1,00
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		252,00	253,00		253,00	-1,00
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		9 364,95		9 364,95	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	9 365,00	9 364,95		9 364,95	0,05
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					
Total des recettes d'ordre d'exploitation		9 365,00	9 364,95		9 364,95	0,05
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		9 617,00	9 617,95		9 617,95	-0,95
002 Résultat d'exploitation reporté		6 888,22				
Total des recettes de la section d'exploitation		16 505,22	9 617,95		9 617,95	6 887,27

II - EXECUTION BUDGETAIRE							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)	
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 des dépenses d'équipement							
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							
13911	État et établissements nationaux		2 855,00		2 855,00		
13913	Départements		1 450,00		1 450,00		
13914	Communes		5 059,95		5 059,95		
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	9 365,00	9 364,95		9 364,95	0,05	
total chapitre 041	Opérations patrimoniales						
Total des dépenses d'ordre en investissement		9 365,00	9 364,95		9 364,95	0,05	

II - EXECUTION BUDGETAIRE		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 des dépenses d'investissement de l'exercice		9 365,00	9 364,95		9 364,95	0,05
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		575,54				
Total des dépenses de la section d'investissement		9 940,54	9 364,95		9 364,95	575,59



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					
1068	Autres réserves		575,54		575,54	
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	575,54	575,54		575,54	
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		575,54	575,54		575,54	
total chapitre 021	Virement de la section d'exploitation	575,00				
28135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions		8 789,41		8 789,41	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	8 790,00	8 789,41		8 789,41	0,59
total chapitre 041	Opérations patrimoniales					
Total des recettes d'ordre en investissement		9 365,00	8 789,41		8 789,41	575,59
Total des recettes d'investissement de l'exercice		9 940,54	9 364,95		9 364,95	575,59
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté						

II - EXECUTION BUDGETAIRE		II
Recettes d'investissement - Vue détaillée		C2

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalizations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
Total des recettes de la section d'investissement		9 940,54	9 364,95		9 364,95	575,59



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	NET
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	10 013,99		10 013,99
Constructions	177 120,64	154 453,98	22 666,66
Constructions sur sol d'autrui			
Installations, matériels et outillage techniques			
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	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	187 134,63	154 453,98	32 680,65	41 470,06
ACTIF CIRCULANT				
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				
Créances irrécouvrables admises en non valeur				
Autres	3,00		3,00	
<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	7 039,90		7 039,90
Opérations pour le compte de tiers (créances)			
Autres créances			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Avances de trésorerie			
Charges constatées d'avance			
TOTAL II	7 042,90		7 042,90
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)	194 177,53	154 453,98	39 723,55
			48 402,28



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)		
Écarts de réévaluation		
Réserves	4 866,76	4 291,22
Report à nouveau (1)	6 888,22	6 744,55
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	730,22	719,21
Subventions d'investissement	27 238,35	36 603,30
Provisions réglementées		
Autres fonds		
Fonds globalisés		
Droits de l'affectant		
TOTAL I	39 723,55	48 358,28
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		III
Bilan (en euros)		A

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Dettes fiscales et sociales		44,00
Autres		
Dettes diverses		
Fournisseurs d'immobilisations		
Dettes envers l'État et les collectivités publiques		
Dettes fiscales (impôts sur les bénéfiques)		
Dettes envers les budgets annexes ou le budget principal		
Opérations pour le compte de tiers (dettes)		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL III		44,00
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser		
Écart de conversion - Passif		
TOTAL IV		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	39 723,55	48 402,28

(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>		
<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	253,00	252,42
TOTAL I	253,00	252,42
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	98,32	108,75
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>	8 789,41	8 789,41
<i>Dotations aux dépréciations des immobilisations</i>		
<i>Dotations aux dépréciations des actifs circulants</i>		

III – ÉTATS FINANCIERS		
Compte de résultat (en euros)		
	III	
POSTES	Exercice N	Exercice N-1
<i>Dotations aux provisions pour risques et charges</i>		
<i>Autres charges</i>		
TOTAL II	8 887,73	8 898,16
A - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-8 634,73	-8 645,74
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	-8 634,73	-8 645,74
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
<i>Subventions exceptionnelles</i>		
<i>Autres opérations</i>		
Sur opérations en capital		
<i>Produits des cessions d'immobilisations</i>		
<i>Autres opérations</i>	9 364,95	9 364,95
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	9 364,95	9 364,95
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)	9 364,95	9 364,95
Impôts sur les bénéfices (VII)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	9 617,37	9 617,37
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)	8 887,73	8 898,16
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	730,22	719,21



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		4 291,22			575,54		4 866,76			4 866,76
	Sous Total compte 106		4 291,22			575,54		4 866,76			4 866,76
	Sous Total compte 10		4 291,22			575,54		4 866,76			4 866,76
110	Report à nouveau (solde créditeur)		6 744,55	575,54	719,21			575,54	7 463,76		6 888,22
	Sous Total compte 11		6 744,55	575,54	719,21			575,54	7 463,76		6 888,22
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou pert)		719,21	719,21				719,21	719,21		
	Sous Total compte 12		719,21	719,21				719,21	719,21		
1311	État et établissements nationaux		57 100,00						57 100,00		57 100,00
1313	Départements		29 000,00						29 000,00		29 000,00
1314	Communes		101 199,11						101 199,11		101 199,11
	Sous Total compte 131		187 299,11						187 299,11		187 299,11
13911	État et établissements nationaux	46 536,50				2 855,00		49 391,50			49 391,50
13913	Départements	23 200,00				1 450,00		24 650,00			24 650,00
13914	Communes	80 959,31				5 059,95		86 019,26			86 019,26
	Sous Total compte 1391	150 695,81				9 364,95		160 060,76			160 060,76
	Sous Total compte 139	150 695,81				9 364,95		160 060,76			160 060,76
	Sous Total compte 13	150 695,81	187 299,11			9 364,95		160 060,76	187 299,11		27 238,35
	Total classe 1	150 695,81	199 054,09	1 294,75	719,21	9 364,95	575,54	161 355,51	200 348,84	160 060,76	199 054,09
2115	Terrains bâtis	10 013,99						10 013,99		10 013,99	
	Sous Total compte 211	10 013,99						10 013,99		10 013,99	
2135	Installations générales, agencements, am	177 120,64						177 120,64		177 120,64	
	Sous Total compte 213	177 120,64						177 120,64		177 120,64	

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
28135	Sous Total compte 21 Installations générales, agencements, am	187 134,63	145 664,57				8 789,41	187 134,63	154 453,98	187 134,63	154 453,98
	Sous Total compte 2813		145 664,57				8 789,41		154 453,98		154 453,98
	Sous Total compte 281		145 664,57				8 789,41		154 453,98		154 453,98
	Sous Total compte 28		145 664,57				8 789,41		154 453,98		154 453,98
	Total classe 2	187 134,63	145 664,57				8 789,41	187 134,63	154 453,98	187 134,63	154 453,98
4011	Fournisseurs			103,72	103,72			103,72	103,72		
	Sous Total compte 401			103,72	103,72			103,72	103,72		
411	Sous Total compte 40			103,72	103,72			103,72	103,72		
	Clients			302,40	302,40			302,40	302,40		
	Sous Total compte 41			302,40	302,40			302,40	302,40		
44551	TVA à décaisser		44,00	91,00	47,00			91,00	91,00		
	Sous Total compte 4455		44,00	91,00	47,00			91,00	91,00		
44566	TVA sur autres biens et services			6,00	6,00			6,00	6,00		
44567	Crédit de TVA à reporter			9,00	6,00			9,00	6,00		3,00
	Sous Total compte 4456			15,00	12,00			15,00	12,00		3,00
44571	TVA collectée			50,40	50,40			50,40	50,40		
	Sous Total compte 4457			50,40	50,40			50,40	50,40		
	Sous Total compte 445		44,00	156,40	109,40			156,40	153,40		3,00
	Sous Total compte 44		44,00	156,40	109,40			156,40	153,40		3,00
4513	Compte de rattachement avec (à subdivis			302,40	194,72			7 234,62	194,72		7 039,90
	Sous Total compte 451		6 932,22	302,40	194,72			7 234,62	194,72		7 039,90

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
4784	Sous Total compte 45	6 932,22		302,40	194,72		194,72	7 234,62	194,72	7 039,90	
	Arrondis sur déclaration de TVA			1,00	1,00		1,00	1,00	1,00		
	Sous Total compte 478			1,00	1,00		1,00	1,00	1,00		
	Sous Total compte 47			1,00	1,00		1,00	1,00	1,00		
	Total classe 4	6 932,22	44,00	865,92	711,24		755,24	7 798,14	755,24	7 042,90	
5118	Autres valeurs à l'encaissement			252,00	252,00		252,00	252,00	252,00		
	Sous Total compte 511			252,00	252,00		252,00	252,00	252,00		
	Sous Total compte 51			252,00	252,00		252,00	252,00	252,00		
580	Opérations d'ordre budgétaire			18 154,36	18 154,36		18 154,36	18 154,36	18 154,36		
	Sous Total compte 58			18 154,36	18 154,36		18 154,36	18 154,36	18 154,36		
	Total classe 5	18 406,36	18 406,36	18 406,36	18 406,36		18 406,36	18 406,36	18 406,36		
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					98,32		98,32		98,32	
	Sous Total compte 606					98,32		98,32		98,32	
	Sous Total compte 60					98,32		98,32		98,32	
6811	Dotations aux amortissements sur immobil					8 789,41		8 789,41		8 789,41	
	Sous Total compte 681					8 789,41		8 789,41		8 789,41	
	Sous Total compte 68					8 789,41		8 789,41		8 789,41	
	Total classe 6					8 887,73		8 887,73		8 887,73	
752	Revenus des immeubles non affectés à des						252,00		252,00		252,00
7588	Autres						1,00		1,00		1,00
	Sous Total compte 758						1,00		1,00		1,00
	Sous Total compte 75						253,00		253,00		253,00

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
777	Quote-part des subventions d'investissem						9 364,95				9 364,95
	Sous Total compte 77						9 364,95				9 364,95
	Total classe 7						9 617,95				9 617,95
	Total général	344 762,66	344 762,66	20 567,03	19 836,81	18 252,68	18 982,90	383 582,37	383 582,37	363 126,02	363 126,02



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

