

SM GESTION ICPE VILLENEUVE -
BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Christine CADRET

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2025 AU 26/01/2026

Population 119050
Nomenclature M57
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2 Bilan	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif	
2.2 Bilan Passif	
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 9
4 Compte de résultat	Etat I-4 11
5 Annexe	13
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 14
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	16
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 17
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 18
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 19
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 23
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	27
1 Balance des comptes	Etat III-1 28
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 37
4EME PARTIE : Page des signatures	38

BILAN SYNTHETIQUE

(En Milliers d'Euros)

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
ACTIF IMMOBILISÉ		FONDS PROPRES	
Immobilisations incorporelles (nettes)		Apports et subventions d'investissement	1 804,40
Subventions d'investissement versées		Neutralisations et régularisations	-736,68
Autres immobilisations incorporelles		Réserves	2 084,52
Immobilisations corporelles (nettes)		Report à nouveau	257,37
Terrains	2 871,32	Résultat de l'exercice	162,54
Constructions	30,12	Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	
Réseaux et installations de voirie	98,23	TOTAL FONDS PROPRES (I)	3 572,15
Réseaux divers	143,12	PASSIF	
Installations techniques, agencements et matériel		TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)	
Immobilisations mises en concessions ou affermées		DETTES FINANCIÈRES	
Autres		Emprunts obligataires	
Immobilisations corporelles en cours		Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit	
Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés		Dettes financières et autres emprunts	
Immobilisations financières (nettes)	2,08	TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	3 144,88	DETTES NON FINANCIÈRES	
ACTIF CIRCULANT		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81,88
Stocks		Autres dettes non financières	
Créances	0,02	Produits constatés d'avance	
Charges constatées d'avance		TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)	81,88
Trésorerie	509,14	TOTAL TRÉSORERIE (4)	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	509,16	TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)	81,88
Comptes de régularisation (III)		Comptes de régularisation (III)	
Écarts de conversion actif (IV)		Écarts de conversion passif (IV)	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	3 654,04	TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)	3 654,04

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

BILAN (en Euros)

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

ACTIF	NOTE	Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Subventions d'investissement versées					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains		2 871 324,25		2 871 324,25	243 859,52
Constructions		30 124,99		30 124,99	2 957 608,07
Réseaux et installations de voirie		98 230,80		98 230,80	60 646,50
Réseaux divers		148 373,69	5 257,80	143 115,89	613 170,50
Installations techniques, agencements et matériel		5 596,52	5 596,52		5 596,52
Immobilisations mises en concessions ou affermées					
Autres		1 157,90	1 157,90		10 175,94
Immobilisations corporelles en cours					
DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		2 079,40		2 079,40	2 079,40
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		3 156 887,55	12 012,22	3 144 875,33	3 893 136,45

BILAN (en Euros)

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

ACTIF	NOTE	Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS					
CRÉANCES					
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne		0,50		0,50	8 871,00
Créances sur les redevables et comptes rattachés					1,00
Avances et acomptes versés par la collectivité					
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers					
Créances sur budgets annexes					
Créances sur les autres débiteurs		20,00		20,00	28,00
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)		20,50		20,50	8 900,00
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS		509 141,62		509 141,62	354 200,44
AUTRES					
TOTAL TRÉSORERIE (III)		509 141,62		509 141,62	354 200,44
COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)					
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		3 666 049,67	12 012,22	3 654 037,45	4 256 236,89

BILAN (en Euros)

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2025	Exercice 2024
FONDS PROPRES			
APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ			
Dotations		465 383,21	465 383,21
Fonds globalisés		149 963,45	149 963,45
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
Rattachées à un actif amortissable			
Rattachées à un actif non amortissable		1 189 052,16	1 189 052,16
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS		-736 677,90	
RÉSERVES		2 084 519,90	2 094 350,52
REPORT A NOUVEAU		257 367,61	230 379,46
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		162 544,72	26 988,15
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT			
TOTAL FONDS PROPRES (I)		3 572 153,15	4 156 116,95

BILAN (en Euros)

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2025	Exercice 2024
PASSIF			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
PROVISIONS POUR RISQUES			
PROVISIONS POUR CHARGES			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)			
DETTES FINANCIÈRES			
EMPRUNTS OBLIGATAIRES			
EMPRUNTS SOUSCRITS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT			
DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS			
TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)			
DETTES NON FINANCIÈRES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		81 884,30	85 783,95
Dettes fiscales et sociales			
Avances et acomptes reçus			
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers			
Fonds gérés par la collectivité			
Dettes sur budgets annexes			
Autres dettes non financières			14 335,99
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)		81 884,30	100 119,94
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
TOTAL TRÉSORERIE (4)			
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		81 884,30	100 119,94
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)			
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)		3 654 037,45	4 256 236,89

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2025
En Milliers d'Euros

Envoyé en préfecture le 06/03/2026
Reçu en préfecture le 06/03/2026
Publié le 06/03/2026
ID : 031-253101067-20260219-SMGV2026005-DE

SM GESTION ICPE VILLENEUVE -
Berse
Levrault

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)		
Dotations de l'état	0,02	0,03
Participations	461,96	450,92
Compensations, autres attributions et autres participations		
Dons et legs		
Impôts et taxes		
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE		
Ventes de biens ou prestations de services		
Produits des cessions d'actifs		
Autres produits de gestion	24,23	24,24
Production stockée et immobilisée		
AUTRES PRODUITS		
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Reprises du financement rattaché à un actif		
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions		
Neutralisation des moins-values de cession		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)	486,20	475,19
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats et charges externes	293,89	420,15
Charges de personnel		
Indemnités des élus (et membres du CESR)	27,99	28,00
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		0,05
Impôts et taxes	0,07	0,07
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions	1,75	
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		
Neutralisation des dépréciations et provisions		
Neutralisation des plus-values de cession		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)	323,72	448,27

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2025

En Milliers d'Euros

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)	162,49	26,92
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	0,06	0,06
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)		
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)	0,06	0,06
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)	162,54	26,99

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2025

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

POSTES	NOTE	Exercice 2025	Exercice 2024	Variation
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)				
Dotations de l'état		18,01	30,24	-12.23
Participations		461 961,50	450 924,56	11036.94
Compensations, autres attributions et autres participations				
Dons et legs				
Impôts et taxes				
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE				
Ventes de biens ou prestations de services				
Produits des cessions d'actifs				
Autres produits de gestion		24 225,42	24 237,96	-12.54
Production stockée et immobilisée				
AUTRES PRODUITS				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Reprises du financement rattaché à un actif				
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions				
Neutralisation des moins-values de cession				
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)		486 204,93	475 192,76	11012.17
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		293 893,60	420 147,86	-126254.26
Charges de personnel				
Dont salaires, traitements et rémunérations diverses				
Dont charges sociales				
Indemnités des élus (et membres du CESR)		27 994,44	28 002,96	-8.52
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		1,81	45,22	-43.41
Impôts et taxes		73,00	72,00	1.00
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		1 752,60		1752.60
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés				
Neutralisation des dépréciations et provisions				
Neutralisation des plus-values de cession				
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		323 715,45	448 268,04	-124552.59
CHARGES D'INTERVENTION				
Dispositifs d'intervention pour compte propre				
Dont ménages				
Dont personnes morales de droit privé				
Dont collectivités territoriales				

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2025

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

POSTES	NOTE	Exercice 2025	Exercice 2024	Variation
Dont autres organismes publics				
Dont établissements d'enseignement				
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de la collectivité				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)				
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)		162 489,48	26 924,72	135564.76
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des participations et des prêts				
Produits des valeurs mobilières de placement				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres produits financiers		55,24	63,43	-8.19
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		55,24	63,43	-8.19
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions financières				
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)				
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		55,24	63,43	-8.19
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		162 544,72	26 988,15	135556.57

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2025

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur



OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2025

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur



Résultats budgétaires de l'exercice

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	40 000,00	743 664,00	783 664,00
Titres de recette émis (b)	1 752,60	486 260,17	488 012,77
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	1 752,60	486 260,17	488 012,77
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	40 000,00	743 664,00	783 664,00
Mandats émis (f)		405 957,53	405 957,53
Annulations de mandats (g)		82 242,08	82 242,08
Dépenses nettes (h = f - g)		323 715,45	323 715,45
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	1 752,60	162 544,72	164 297,32
(h - d) Déficit			

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

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2024	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2025	RESULTAT DE L'EXERCICE 2025	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2025
I - Budget principal					
Investissement	5 612,89		1 752,60		7 365,49
Fonctionnement	257 367,61		162 544,72		419 912,33
TOTAL I	262 980,50		164 297,32		427 277,82
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	262 980,50		164 297,32		427 277,82

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 000,00		10 000,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 000,00		30 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	40 000,00		40 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	40 000,00		40 000,00
TOTAL GENERAL		40 000,00		40 000,00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
20	10 000,00				10 000,00
21	30 000,00				30 000,00
SOUS-TOTAL	40 000,00				40 000,00
TOTAL	40 000,00				40 000,00
TOTAL GENERAL	40 000,00				40 000,00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
021	Virement de la section de fonctionnement (section d'investissement)	31 387,11		31 387,11
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 000,00		3 000,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	34 387,11		34 387,11
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	5 612,89		5 612,89
TOTAL GENERAL		40 000,00		40 000,00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
021	31 387,11				31 387,11
040	3 000,00	1 752,60		1 752,60	1 247,40
TOTAL	34 387,11	1 752,60		1 752,60	32 634,51
001	5 612,89				5 612,89
TOTAL GENERAL	40 000,00	1 752,60		1 752,60	38 247,40

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
011	Charges à caractère général	430 900,00		430 900,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	25 000,00		25 000,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	252 876,89		252 876,89
67	CHARGES SPECIFIQUES	500,00		500,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	709 276,89		709 276,89
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	31 387,11		31 387,11
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 000,00		3 000,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	34 387,11		34 387,11
TOTAL GENERAL		743 664,00		743 664,00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	430 900,00	363 318,04	82 242,08	281 075,96	149 824,04
012	25 000,00	12 890,64		12 890,64	12 109,36
65	252 876,89	27 996,25		27 996,25	224 880,64
67	500,00				500,00
TOTAL	709 276,89	404 204,93	82 242,08	321 962,85	387 314,04
023	31 387,11				31 387,11
042	3 000,00	1 752,60		1 752,60	1 247,40
TOTAL	34 387,11	1 752,60		1 752,60	32 634,51
TOTAL GENERAL	743 664,00	405 957,53	82 242,08	323 715,45	419 948,55

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	461 961,00		461 961,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	24 335,39		24 335,39
76	PRODUITS FINANCIERS			
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	486 296,39		486 296,39
002	Résultat de fonctionnement reporté	257 367,61		257 367,61
TOTAL GENERAL		743 664,00		743 664,00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
74	461 961,00	461 979,51		461 979,51	-18,51
75	24 335,39	24 225,42		24 225,42	109,97
76		55,24		55,24	-55,24
TOTAL	486 296,39	486 260,17		486 260,17	36,22
002	257 367,61				257 367,61
TOTAL GENERAL	743 664,00	486 260,17		486 260,17	257 403,83

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
------------------------	----------	---------------	------------------	------------------------------



Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
281538	Autres réseaux	1 752,60		1 752,60
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 752,60		1 752,60
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 752,60		1 752,60
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	1 752,60		1 752,60

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60612	Énergie - Électricité	4 561,06		4 561,06
6064	Fournitures administratives	98,42		98,42
611	Contrats de prestations de services	299 729,88	57 000,00	242 729,88
61521	Terrains	10 587,60		10 587,60
61558	Autres biens mobiliers	3 937,19		3 937,19
6156	Maintenance	4 783,62		4 783,62
6161	Multirisques	8 751,24		8 751,24
62268	Autres honoraires, conseils...	20 502,78	20 298,00	204,78
6234	Réceptions	300,60		300,60
6262	Frais de télécommunications	254,21		254,21
6281	Concours divers (cotisations...)	330,00		330,00
6288	Autres	9 388,44	4 924,08	4 464,36
63512	Taxes foncières	93,00	20,00	73,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	363 318,04	82 242,08	281 075,96
6218	Autre personnel extérieur	12 890,64		12 890,64
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	12 890,64		12 890,64
65311	Indemnités de fonction	26 217,84		26 217,84
65313	Cotisations de retraite	1 776,60		1 776,60
6542	Créances éteintes	1,00		1,00
65888	Autres	0,81		0,81
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	27 996,25		27 996,25
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	404 204,93	82 242,08	321 962,85
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	1 752,60		1 752,60
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 752,60		1 752,60
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 752,60		1 752,60
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	405 957,53	82 242,08	323 715,45

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
744	FCTVA	18,01		18,01
74758	Autres groupements	461 961,50		461 961,50
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	461 979,51		461 979,51
752	Revenus des immeubles	24 222,00		24 222,00
75888	Autres	3,42		3,42
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	24 225,42		24 225,42
7688	Autres	55,24		55,24
SOUS-TOTAL CHAPITRE 76	PRODUITS FINANCIERS	55,24		55,24
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	486 260,17		486 260,17
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	486 260,17		486 260,17

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotations		465 383,21						465 383,21		465 383,21
10222	F.C.T.V.A.		149 963,45						149 963,45		149 963,45
1022	Sous Total compte 1022		149 963,45						149 963,45		149 963,45
102	Sous Total compte 102		615 346,66						615 346,66		615 346,66
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés		2 094 350,52	9 830,62				9 830,62	2 094 350,52		2 084 519,90
106	Sous Total compte 106		2 094 350,52	9 830,62				9 830,62	2 094 350,52		2 084 519,90
10	Sous Total compte 10		2 709 697,18	9 830,62				9 830,62	2 709 697,18		2 699 866,56
110	Report à nouveau (solde créditeur)		230 379,46		26 988,15				257 367,61		257 367,61
11	Sous Total compte 11		230 379,46		26 988,15				257 367,61		257 367,61
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Excédentaire ou)		26 988,15	26 988,15				26 988,15	26 988,15		0,00
12	Sous Total compte 12		26 988,15	26 988,15				26 988,15	26 988,15		0,00
1323	Départements		761 060,26						761 060,26		761 060,26
1328	Autres		427 659,89						427 659,89		427 659,89
132	Sous Total compte 132		1 188 720,15						1 188 720,15		1 188 720,15
13461	Dotation d'équipement des territoires ru		332,01						332,01		332,01
1346	Sous Total compte 1346		332,01						332,01		332,01
134	Sous Total compte 134		332,01						332,01		332,01
13	Sous Total compte 13		1 189 052,16						1 189 052,16		1 189 052,16
193	Autres neutralisations et régularisation			736 677,90				736 677,90		736 677,90	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
19	Sous Total compte 19			736 677,90				736 677,90		736 677,90	
	Total classe 1		4 156 116,95	773 496,67	26 988,15			773 496,67	4 183 105,10	736 677,90	4 146 286,33
2111	Terrains nus	66 370,13						66 370,13		66 370,13	
211	Sous Total compte 211	66 370,13						66 370,13		66 370,13	
2128	Autres agencements et aménagements	177 489,39		2 627 464,73				2 804 954,12		2 804 954,12	
212	Sous Total compte 212	177 489,39		2 627 464,73				2 804 954,12		2 804 954,12	
21318	Autres bâtiments publics	727 230,86			727 230,86			727 230,86	727 230,86		0,00
2131	Sous Total compte 2131	727 230,86			727 230,86			727 230,86	727 230,86		0,00
2138	Autres constructions	2 230 377,21			2 200 252,22			2 230 377,21	2 200 252,22	30 124,99	
213	Sous Total compte 213	2 957 608,07			2 927 483,08			2 957 608,07	2 927 483,08	30 124,99	
2151	Réseaux de voirie	60 646,50		37 584,30				98 230,80		98 230,80	
21538	Autres réseaux	613 170,50			464 796,81			613 170,50	464 796,81	148 373,69	
2153	Sous Total compte 2153	613 170,50			464 796,81			613 170,50	464 796,81	148 373,69	
2158	Autres installations, matériel et outill	5 596,52						5 596,52		5 596,52	
215	Sous Total compte 215	679 413,52		37 584,30	464 796,81			716 997,82	464 796,81	252 201,01	
21838	Autre matériel informatique	1 157,90						1 157,90		1 157,90	
2183	Sous Total compte 2183	1 157,90						1 157,90		1 157,90	
2188	Autres	9 447,04			9 447,04			9 447,04	9 447,04		0,00
218	Sous Total compte 218	10 604,94			9 447,04			10 604,94	9 447,04	1 157,90	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
21	Sous Total compte 21	3 891 486,05		2 665 049,03	3 401 726,93			6 556 535,08	3 401 726,93	3 154 808,15	
272	Titres immobilisés (droits de créance)	2 079,40						2 079,40		2 079,40	
27	Sous Total compte 27	2 079,40						2 079,40		2 079,40	
281538	Autres réseaux				3 505,20		1 752,60		5 257,80		5 257,80
28153	Sous Total compte 28153				3 505,20		1 752,60		5 257,80		5 257,80
28158	Autres installations, matériel et outill				5 596,52				5 596,52		5 596,52
2815	Sous Total compte 2815				9 101,72		1 752,60		10 854,32		10 854,32
281838	Autre matériel informatique		429,00		728,90				1 157,90		1 157,90
28183	Sous Total compte 28183		429,00		728,90				1 157,90		1 157,90
2818	Sous Total compte 2818		429,00		728,90				1 157,90		1 157,90
281	Sous Total compte 281		429,00		9 830,62		1 752,60		12 012,22		12 012,22
28	Sous Total compte 28		429,00		9 830,62		1 752,60		12 012,22		12 012,22
	Total classe 2	3 893 565,45	429,00	2 665 049,03	3 411 557,55		1 752,60	6 558 614,48	3 413 739,15	3 156 887,55	12 012,22
4011	Fournisseurs		3 561,87	293 881,37	299 608,80			293 881,37	303 170,67		9 289,30
401	Sous Total compte 401		3 561,87	293 881,37	299 608,80			293 881,37	303 170,67		9 289,30
408	Fournisseurs - Factures non parvenues		82 222,08	82 222,08	72 595,00			82 222,08	154 817,08		72 595,00
40	Sous Total compte 40		85 783,95	376 103,45	372 203,80			376 103,45	457 987,75		81 884,30
411	Redevables	1,00			1,00			1,00	1,00		0,00
414	Locataires-acquéreurs et locataires			24 222,00	24 222,00			24 222,00	24 222,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
41	Sous Total compte 41	1,00		24 222,00	24 223,00			24 223,00	24 223,00		0,00
4411	Subventions à recevoir - Amiable	8 871,00			8 870,50			8 871,00	8 870,50	0,50	
441	Sous Total compte 441	8 871,00			8 870,50			8 871,00	8 870,50	0,50	
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			1 638,42	1 638,42			1 638,42	1 638,42		0,00
442	Sous Total compte 442			1 638,42	1 638,42			1 638,42	1 638,42		0,00
44331	Dépenses			2 187,60	2 187,60			2 187,60	2 187,60		0,00
4433	Sous Total compte 4433			2 187,60	2 187,60			2 187,60	2 187,60		0,00
44341	Dépenses		1 047,58	2 771,86	1 724,28			2 771,86	2 771,86		0,00
4434	Sous Total compte 4434		1 047,58	2 771,86	1 724,28			2 771,86	2 771,86		0,00
44351	Dépenses		10 677,57	10 677,57				10 677,57	10 677,57		0,00
44352	Recettes - Amiable			461 961,50	461 961,50			461 961,50	461 961,50		0,00
44356	Recettes - Contentieux			8 154,25	8 154,25			8 154,25	8 154,25		0,00
4435	Sous Total compte 4435		10 677,57	480 793,32	470 115,75			480 793,32	480 793,32		0,00
44381	Dépenses		2 610,84	2 610,84				2 610,84	2 610,84		0,00
4438	Sous Total compte 4438		2 610,84	2 610,84				2 610,84	2 610,84		0,00
443	Sous Total compte 443		14 335,99	488 363,62	474 027,63			488 363,62	488 363,62		0,00
447	Autres impôts, taxes et versements assim			93,00	93,00			93,00	93,00		0,00
44	Sous Total compte 44	8 871,00	14 335,99	490 095,04	484 629,55			498 966,04	498 965,54	0,50	
46711	Autres comptes créditeurs			26 357,83	26 357,83			26 357,83	26 357,83		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4671	Sous Total compte 4671			26 357,83	26 357,83			26 357,83	26 357,83		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	28,00		40,00	48,00			68,00	48,00	20,00	
4672	Sous Total compte 4672	28,00		40,00	48,00			68,00	48,00	20,00	
467	Sous Total compte 467	28,00		26 397,83	26 405,83			26 425,83	26 405,83	20,00	
46	Sous Total compte 46	28,00		26 397,83	26 405,83			26 425,83	26 405,83	20,00	
47134	Subventions			8 154,25	8 154,25			8 154,25	8 154,25		0,00
47138	Autres			73,72	73,72			73,72	73,72		0,00
4713	Sous Total compte 4713			8 227,97	8 227,97			8 227,97	8 227,97		0,00
471	Sous Total compte 471			8 227,97	8 227,97			8 227,97	8 227,97		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			0,47	0,47			0,47	0,47		0,00
472	Sous Total compte 472			0,47	0,47			0,47	0,47		0,00
47	Sous Total compte 47			8 228,44	8 228,44			8 228,44	8 228,44		0,00
	Total classe 4	8 900,00	100 119,94	925 046,76	915 690,62			933 946,76	1 015 810,56	20,50	81 884,30
515	Compte au Trésor	354 200,44		495 155,72	340 214,54			849 356,16	340 214,54	509 141,62	
51	Sous Total compte 51	354 200,44		495 155,72	340 214,54			849 356,16	340 214,54	509 141,62	
580	Opérations d'ordre budgétaires			1 752,60	1 752,60			1 752,60	1 752,60		0,00
58	Sous Total compte 58			1 752,60	1 752,60			1 752,60	1 752,60		0,00
	Total classe 5	354 200,44		496 908,32	341 967,14			851 108,76	341 967,14	509 141,62	
60612	Énergie - Électricité					4 561,06		4 561,06		4 561,06	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6061	Sous Total compte 6061					4 561,06		4 561,06		4 561,06	
6064	Fournitures administratives					98,42		98,42		98,42	
606	Sous Total compte 606					4 659,48		4 659,48		4 659,48	
60	Sous Total compte 60					4 659,48		4 659,48		4 659,48	
611	Contrats de prestations de services					299 729,88	57 000,00	299 729,88	57 000,00	242 729,88	
61521	Terrains					10 587,60		10 587,60		10 587,60	
6152	Sous Total compte 6152					10 587,60		10 587,60		10 587,60	
61558	Autres biens mobiliers					3 937,19		3 937,19		3 937,19	
6155	Sous Total compte 6155					3 937,19		3 937,19		3 937,19	
6156	Maintenance					4 783,62		4 783,62		4 783,62	
615	Sous Total compte 615					19 308,41		19 308,41		19 308,41	
6161	Multirisques					8 751,24		8 751,24		8 751,24	
616	Sous Total compte 616					8 751,24		8 751,24		8 751,24	
61	Sous Total compte 61					327 789,53	57 000,00	327 789,53	57 000,00	270 789,53	
6218	Autre personnel extérieur					12 890,64		12 890,64		12 890,64	
621	Sous Total compte 621					12 890,64		12 890,64		12 890,64	
62268	Autres honoraires, conseils...					20 502,78	20 298,00	20 502,78	20 298,00	204,78	
6226	Sous Total compte 6226					20 502,78	20 298,00	20 502,78	20 298,00	204,78	
622	Sous Total compte 622					20 502,78	20 298,00	20 502,78	20 298,00	204,78	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6234	Réceptions					300,60		300,60		300,60	
623	Sous Total compte 623					300,60		300,60		300,60	
6262	Frais de télécommunications					254,21		254,21		254,21	
626	Sous Total compte 626					254,21		254,21		254,21	
6281	Concours divers (cotisations...)					330,00		330,00		330,00	
6288	Autres					9 388,44	4 924,08	9 388,44	4 924,08	4 464,36	
628	Sous Total compte 628					9 718,44	4 924,08	9 718,44	4 924,08	4 794,36	
62	Sous Total compte 62					43 666,67	25 222,08	43 666,67	25 222,08	18 444,59	
63512	Taxes foncières					93,00	20,00	93,00	20,00	73,00	
6351	Sous Total compte 6351					93,00	20,00	93,00	20,00	73,00	
635	Sous Total compte 635					93,00	20,00	93,00	20,00	73,00	
63	Sous Total compte 63					93,00	20,00	93,00	20,00	73,00	
65311	Indemnités de fonction					26 217,84		26 217,84		26 217,84	
65313	Cotisations de retraite					1 776,60		1 776,60		1 776,60	
6531	Sous Total compte 6531					27 994,44		27 994,44		27 994,44	
653	Sous Total compte 653					27 994,44		27 994,44		27 994,44	
6542	Créances éteintes					1,00		1,00		1,00	
654	Sous Total compte 654					1,00		1,00		1,00	
65888	Autres					0,81		0,81		0,81	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6588	Sous Total compte 6588					0,81		0,81		0,81	
658	Sous Total compte 658					0,81		0,81		0,81	
65	Sous Total compte 65					27 996,25		27 996,25		27 996,25	
6811	Dotations aux amortissements des immobil					1 752,60		1 752,60		1 752,60	
681	Sous Total compte 681					1 752,60		1 752,60		1 752,60	
68	Sous Total compte 68					1 752,60		1 752,60		1 752,60	
	Total classe 6					405 957,53	82 242,08	405 957,53	82 242,08	323 715,45	
744	FCTVA						18,01		18,01		18,01
74758	Autres groupements						461 961,50		461 961,50		461 961,50
7475	Sous Total compte 7475						461 961,50		461 961,50		461 961,50
747	Sous Total compte 747						461 961,50		461 961,50		461 961,50
74	Sous Total compte 74						461 979,51		461 979,51		461 979,51
752	Revenus des immeubles						24 222,00		24 222,00		24 222,00
75888	Autres						3,42		3,42		3,42
7588	Sous Total compte 7588						3,42		3,42		3,42
758	Sous Total compte 758						3,42		3,42		3,42
75	Sous Total compte 75						24 225,42		24 225,42		24 225,42
7688	Autres						55,24		55,24		55,24
768	Sous Total compte 768						55,24		55,24		55,24

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
76	Sous Total compte 76						55,24		55,24		55,24
	Total classe 7					486 260,17		486 260,17			486 260,17
	Total général	4 256 665,89	4 256 665,89	4 860 500,78	4 696 203,46	405 957,53	570 254,85	9 523 124,20	9 523 124,20	4 726 443,02	4 726 443,02

BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2025

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES		
	Nature des valeurs inactives	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861									
Portefeuille									
NEANT									
Sous Total compte 861									
862									
Correspondant									
NEANT									
Sous Total compte 862									
863									
Prise en charge titre et valeur									
NEANT									
Sous Total compte 863									
TOTAUX		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 031012

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC GRENADE

Envoyé en préfecture le 06/03/2026
Reçu en préfecture le 06/03/2026
Publié le 06/03/2026
ID : 031-253101067-20260219-SMGV2026005-DE

ETABLI

STION ICPE



Page des signatures

43400 - SM GESTION ICPE VILLENEUVE -

Exercice 2025

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

Observations :

VIDAL Priscilla (1036890507-0), Contrôleur des Finances Publiques 2ème classe

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

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **SM GESTION ICPE VILLENEUVE** - pendant l'année 2025 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

CADRET Christine (1017753593-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A DRFiP DE MIDI-PYRENEES ET HA..., le 27/01/2026

A GRENADE, le 01/02/2026

Villemur-sur-Tarn 19-02-2026 A, le



Jean Marie DUMOULIN,