**DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES**
SGC AGEN
N° CODIQUE 047014
Date Edition : 05/03/2026
Compte : DEFINITIF

IDENTIFIANT BUDGET 16600
N° de SIRET 21470195500137

# POLE TOURIST BOURDILOT NERAC
# BUDGET ANNEXE

# COMPTE DE GESTION
# EXERCICE 2025

**PRÉSENTÉ**

**PAR LE(S) COMPTABLE(S)**
MME MARIE-CHRISTINE CHEMINEAU

**AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION**
DU 01/01/2025 AU 05/03/2026

Nomenclature M57
Voté par Nature avec ref. fonct.

# 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 33
4EME PARTIE : Page des signatures ..... 34

# BILAN SYNTHETIQUE

(En Milliers d'Euros)

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC Exercice 2025

| ACTIF NET(1) | Total | FONDS PROPRES ET PASSIF | Total |
|---|---|---|---|
| **ACTIF IMMOBILISÉ** | | **FONDS PROPRES** | |
| **Immobilisations incorporelles (nettes)** | | Apports et subventions d'investissement | 2 744,64 |
| Subventions d'investissement versées | | Neutralisations et régularisations | 32,81 |
| Autres immobilisations incorporelles | | Réserves | 572,84 |
| **Immobilisations corporelles (nettes)** | | Report à nouveau | |
| Terrains | 3 962,01 | Résultat de l'exercice | 124,36 |
| Constructions | 180,68 | Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant | |
| Réseaux et installations de voirie | | **TOTAL FONDS PROPRES (I)** | **3 474,65** |
| Réseaux divers | 9,00 | **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 | 493,04 |
| **Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés** | | Dettes financières et autres emprunts | |
| **Immobilisations financières (nettes)** | | **TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)** | **493,04** |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)** | **4 151,68** | **DETTES NON FINANCIÈRES** | |
| **ACTIF CIRCULANT** | | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | |
| Stocks | | Autres dettes non financières | 184,00 |
| Créances | | Produits constatés d'avance | |
| Charges constatées d'avance | | **TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)** | **184,00** |
| Trésorerie | | **TOTAL TRÉSORERIE (4)** | |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)** | | **TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)** | **677,03** |
| Comptes de régularisation (III) | | Comptes de régularisation (III) | |
| Écarts de conversion actif (IV) | | Écarts de conversion passif (IV) | |
| **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV )** | **4 151,68** | **TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)** | **4 151,68** |

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

# BILAN (en Euros)

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC Exercice 2025

| 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 | | 3 962 009,33 | | 3 962 009,33 | 3 962 009,33 |
| Constructions | | 180 676,78 | | 180 676,78 | 180 676,78 |
| Réseaux et installations de voirie | | | | | |
| Réseaux divers | | 8 995,93 | | 8 995,93 | 8 995,93 |
| Installations techniques, agencements et matériel | | 18 949,90 | 18 949,90 | | |
| Immobilisations mises en concessions ou affermées | | | | | |
| Autres | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | | |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)** | | **4 170 631,94** | **18 949,90** | **4 151 682,04** | **4 151 682,04** |

# BILAN (en Euros)

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC Exercice 2025

| 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 | | | | | |
| Créances sur les redevables et comptes rattachés | | | | | |
| 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 | | | | | |
| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | | | | | |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)** | | | | | |
| TRÉSORERIE | | | | | |
| VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT | | | | | |
| DISPONIBILITÉS | | | | | |
| AUTRES | | | | | |
| **TOTAL TRÉSORERIE (III)** | | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV) | | | | | |
| ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V) | | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)** | | **4 170 631,94** | **18 949,90** | **4 151 682,04** | **4 151 682,04** |

# BILAN (en Euros)

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC Exercice 2025

| FONDS PROPRES ET PASSIF | NOTE | Exercice 2025 | Exercice 2024 |
|---|---|---|---|
| FONDS PROPRES | | | |
| APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ | | | |
| Dotations | | | |
| Fonds globalisés | | 700 305,82 | 700 305,82 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | | |
| Rattachées à un actif amortissable | | | |
| Rattachées à un actif non amortissable | | 2 044 338,00 | 2 044 338,00 |
| NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS | | 32 811,19 | 32 811,19 |
| RÉSERVES | | 572 836,68 | 387 993,78 |
| REPORT A NOUVEAU | | | |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE | | 124 356,38 | 184 842,90 |
| DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT | | | |
| DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT | | | |
| **TOTAL FONDS PROPRES (I)** | | **3 474 648,07** | **3 350 291,69** |

# BILAN (en Euros)

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC Exercice 2025

| 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 | | 493 036,32 | 646 470,50 |
| DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS | | | |
| **TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)** | | **493 036,32** | **646 470,50** |
| DETTES NON FINANCIÈRES | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | |
| 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 | | 183 997,65 | 154 919,85 |
| Autres dettes non financières | | | |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | | | |
| **TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)** | | **183 997,65** | **154 919,85** |
| TRÉSORERIE | | | |
| AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE | | | |
| **TOTAL TRÉSORERIE (4)** | | | |
| **TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)** | | **677 033,97** | **801 390,35** |
| COMPTES DE RÉGULARISATION (III) | | | |
| ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV) | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)** | | **4 151 682,04** | **4 151 682,04** |

# COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2025

En Milliers d'Euros

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC Exercice 2025

| POSTES | Exercice 2025 | Exercice 2024 |
|---|---|---|
| **PRODUITS DE FONCTIONNEMENT** | | |
| **PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)** | | |
| Dotations de l'état | | |
| Participations | 135,00 | 200,00 |
| 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 | | |
| 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)** | **135,00** | **200,00** |
| **CHARGES DE FONCTIONNEMENT** | | |
| Achats et charges externes | | |
| Charges de personnel | | |
| Indemnités des élus (et membres du CESR) | | |
| Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables) | | |
| Impôts et taxes | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions | | |
| Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés | | |
| Neutralisation des dépréciations et provisions | | |
| Neutralisation des plus-values de cession | | |
| **TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)** | | |

# COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2025

En Milliers d'Euros

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC 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)** | **135,00** | **200,00** |
| **TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)** | | |
| **TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)** | **10,64** | **15,16** |
| **PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)** | **-10,64** | **-15,16** |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII )** | **124,36** | **184,84** |

# COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2025

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC Exercice 2025

| POSTES | NOTE | Exercice 2025 | Exercice 2024 | Variation |
|---|---|---|---|---|
| **PRODUITS DE FONCTIONNEMENT** | | | | |
| **PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)** | | | | |
| Dotations de l'état | | | | |
| Participations | | 135 000,00 | 200 000,00 | -65000.00 |
| 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 | | | | |
| 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)** | | **135 000,00** | **200 000,00** | **-65000.00** |
| **CHARGES DE FONCTIONNEMENT** | | | | |
| Achats et charges externes | | | | |
| Charges de personnel | | | | |
| Dont salaires, traitements et rémunérations diverses | | | | |
| Dont charges sociales | | | | |
| Indemnités des élus (et membres du CESR) | | | | |
| Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables) | | | | |
| Impôts et taxes | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions | | | | |
| Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés | | | | |
| Neutralisation des dépréciations et provisions | | | | |
| Neutralisation des plus-values de cession | | | | |
| **TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)** | | | | |
| **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

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC Exercice 2025

| 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)** | | **135 000,00** | **200 000,00** | **-65000.00** |
| **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 | | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges | | | | |
| **TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)** | | | | |
| **CHARGES FINANCIERES** | | | | |
| Charges d'intérêts | | 10 643,62 | 15 157,10 | -4513.48 |
| 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)** | | **10 643,62** | **15 157,10** | **-4513.48** |
| **PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)** | | **-10 643,62** | **-15 157,10** | **4513.48** |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII )** | | **124 356,38** | **184 842,90** | **-60486.52** |

# OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

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

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC 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

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC 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

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC Exercice 2025

| | SECTION D'INVESTISSEMENT | SECTION DE FONCTIONNEMENT | TOTAL DES SECTIONS |
|---|---|---|---|
| **RECETTES** | | | |
| Prévisions budgétaires totales (a) | 499 762,75 | 135 000,00 | 634 762,75 |
| Titres de recette émis (b) | 184 842,90 | 135 000,00 | 319 842,90 |
| Réductions de titres (c) | | | |
| Recettes nettes (d = b - c) | 184 842,90 | 135 000,00 | 319 842,90 |
| **DEPENSES** | | | |
| Autorisations budgétaires totales (e) | 499 762,75 | 135 000,00 | 634 762,75 |
| Mandats émis (f) | 153 434,18 | 10 643,62 | 164 077,80 |
| Annulations de mandats (g) | | | |
| Dépenses nettes (h = f - g) | 153 434,18 | 10 643,62 | 164 077,80 |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE** | | | |
| (d - h) Excédent | 31 408,72 | 124 356,38 | 155 765,10 |
| (h - d) Déficit | | | |

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

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC 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 | | | | | |
| Fonctionnement | | | | | |
| **TOTAL I** | | | | | |
| II - Budgets des services à caractère administratif | | | | | |
| POLE TOURIST BOURDILOT NERAC | | | | | |
| Investissement | -339 762,75 | | 31 408,72 | | -308 354,03 |
| Fonctionnement | 184 842,90 | 184 842,90 | 124 356,38 | | 124 356,38 |
| **Sous-Total** | **-154 919,85** | **184 842,90** | **155 765,10** | | **-183 997,65** |
| **TOTAL II** | **-154 919,85** | **184 842,90** | **155 765,10** | | **-183 997,65** |
| III - Budgets des services à caractère industriel et commercial | | | | | |
| **TOTAL III** | | | | | |
| **TOTAL I + II + III** | **-154 919,85** | **184 842,90** | **155 765,10** | | **-183 997,65** |

# ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC Exercice 2025

| N° chapitre ou article (selon le niveau de vote) | Intitulé | Budget Primitif 1 | Décision Modificative 2 | Total prévisions 3 = 1 + 2 |
|---|---|---|---|---|
| 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES | 160 000,00 | | 160 000,00 |
| **SOUS-TOTAL** | **CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS** | **160 000,00** | | **160 000,00** |
| **TOTAL** | **DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT** | **160 000,00** | | **160 000,00** |
| 001 | Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | 339 762,75 | | 339 762,75 |
| **TOTAL GENERAL** | | **499 762,75** | | **499 762,75** |

# ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC Exercice 2025

| N° chapitre ou article (selon le niveau de vote) | Total prévisions<br>3 = 1 + 2 | Emissions<br>4 | Annulations<br>5 | Dépenses nettes<br>6 = 4 - 5 | Solde prévisions/ réalisations<br>7 = 3 - 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| 16 | 160 000,00 | 153 434,18 | | 153 434,18 | 6 565,82 |
| **SOUS-TOTAL** | **160 000,00** | **153 434,18** | | **153 434,18** | **6 565,82** |
| **TOTAL** | **160 000,00** | **153 434,18** | | **153 434,18** | **6 565,82** |
| 001 | 339 762,75 | | | | 339 762,75 |
| **TOTAL GENERAL** | **499 762,75** | **153 434,18** | | **153 434,18** | **346 328,57** |

# ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC Exercice 2025

| N° chapitre ou article (selon le niveau de vote) | Intitulé | Budget Primitif 1 | Décision Modificative 2 | Total prévisions 3 = 1 + 2 |
|---|---|---|---|---|
| 10 | DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES | 184 842,90 | | 184 842,90 |
| 024 | Produits de cessions (recettes) | 190 919,85 | | 190 919,85 |
| **SOUS-TOTAL** | **CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS** | **375 762,75** | | **375 762,75** |
| **TOTAL** | **RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT** | **375 762,75** | | **375 762,75** |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement (section d'investissement) | 124 000,00 | | 124 000,00 |
| **TOTAL** | **RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT** | **124 000,00** | | **124 000,00** |
| **TOTAL GENERAL** | | **499 762,75** | | **499 762,75** |

# ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 10 | 184 842,90 | 184 842,90 | | 184 842,90 | |
| 024 | 190 919,85 | | | | 190 919,85 |
| **SOUS-TOTAL** | **375 762,75** | **184 842,90** | | **184 842,90** | **190 919,85** |
| **TOTAL** | **375 762,75** | **184 842,90** | | **184 842,90** | **190 919,85** |
| 021 | 124 000,00 | | | | 124 000,00 |
| **TOTAL** | **124 000,00** | | | | **124 000,00** |
| **TOTAL GENERAL** | **499 762,75** | **184 842,90** | | **184 842,90** | **314 919,85** |

# ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC Exercice 2025

| N° chapitre ou article (selon le niveau de vote) | Intitulé | Budget Primitif 1 | Décision Modificative 2 | Total prévisions 3 = 1 + 2 |
|---|---|---|---|---|
| 66 | CHARGES FINANCIÈRES | 11 000,00 | | 11 000,00 |
| **TOTAL** | **DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT** | **11 000,00** | | **11 000,00** |
| 023 | Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement) | 124 000,00 | | 124 000,00 |
| **TOTAL** | **DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT** | **124 000,00** | | **124 000,00** |
| **TOTAL GENERAL** | | **135 000,00** | | **135 000,00** |

# ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 66 | 11 000,00 | 10 643,62 | | 10 643,62 | 356,38 |
| **TOTAL** | **11 000,00** | **10 643,62** | | **10 643,62** | **356,38** |
| 023 | 124 000,00 | | | | 124 000,00 |
| **TOTAL** | **124 000,00** | | | | **124 000,00** |
| **TOTAL GENERAL** | **135 000,00** | **10 643,62** | | **10 643,62** | **124 356,38** |

# ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC 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 | 135 000,00 | | 135 000,00 |
| **TOTAL** | **RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT** | **135 000,00** | | **135 000,00** |
| **TOTAL GENERAL** | | **135 000,00** | | **135 000,00** |

# ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC Exercice 2025

| N° chapitre ou article (selon le niveau de vote) | Total prévisions<br>3 = 1 + 2 | Emissions<br>4 | Annulations<br>5 | Recettes nettes<br>6 = 4 - 5 | Solde prévisions/ réalisations<br>7 = 3 - 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| 74 | 135 000,00 | 135 000,00 | | 135 000,00 | |
| **TOTAL** | **135 000,00** | **135 000,00** | | **135 000,00** | |
| **TOTAL GENERAL** | **135 000,00** | **135 000,00** | | **135 000,00** | |

# Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC Exercice 2025

| N° Chapitre et Article | Intitulé | Emission 1 | Annulations 2 | Dépenses nettes 3 = 1 - 2 |
|---|---|---|---|---|
| 1641 | Emprunts en euros | 153 434,18 | | 153 434,18 |
| **SOUS-TOTAL CHAPITRE 16** | **EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES** | **153 434,18** | | **153 434,18** |
| **SOUS-TOTAL** | **CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS** | **153 434,18** | | **153 434,18** |
| **TOTAL** | **DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT** | **153 434,18** | | **153 434,18** |
| | **TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT** | **153 434,18** | | **153 434,18** |

# Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC Exercice 2025

| N° Chapitre et Article | Intitulé | Emission 1 | Annulations 2 | Recettes nettes 3 = 1 - 2 |
|---|---|---|---|---|
| 1068 | Excédents de fonctionnement capitalisés | 184 842,90 | | 184 842,90 |
| **SOUS-TOTAL CHAPITRE 10** | **DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES** | **184 842,90** | | **184 842,90** |
| **SOUS-TOTAL** | **CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS** | **184 842,90** | | **184 842,90** |
| **TOTAL** | **RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT** | **184 842,90** | | **184 842,90** |
| | **TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT** | **184 842,90** | | **184 842,90** |

# Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC Exercice 2025

| N° Chapitre et Article | Intitulé | Emission 1 | Annulations 2 | Dépenses nettes 3 = 1 - 2 |
|---|---|---|---|---|
| 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | 10 643,62 | | 10 643,62 |
| **SOUS-TOTAL CHAPITRE 66** | **CHARGES FINANCIÈRES** | **10 643,62** | | **10 643,62** |
| **TOTAL** | **DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT** | **10 643,62** | | **10 643,62** |
| | **TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT** | **10 643,62** | | **10 643,62** |

# Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC Exercice 2025

| N° Chapitre et Article | Intitulé | Emission 1 | Annulations 2 | Recettes nettes 3 = 1 - 2 |
|---|---|---|---|---|
| 74741 | Communes membres du GFP | 135 000,00 | | 135 000,00 |
| **SOUS-TOTAL CHAPITRE 74** | **DOTATIONS ET PARTICIPATIONS** | **135 000,00** | | **135 000,00** |
| **TOTAL** | **RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT** | **135 000,00** | | **135 000,00** |
| | **TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT** | **135 000,00** | | **135 000,00** |

# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC Exercice 2025

| | | Balance d'entrée | | Opérations non-budgétaires | | Opérations budgétaires | | Total | | Soldes | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Numéro de Compte | Libellé de compte | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit |
| 10222 | F.C.T.V.A. | | 700 305,82 | | | | | | 700 305,82 | | 700 305,82 |
| **1022** | **Sous Total compte 1022** | | **700 305,82** | | | | | | **700 305,82** | | **700 305,82** |
| **102** | **Sous Total compte 102** | | **700 305,82** | | | | | | **700 305,82** | | **700 305,82** |
| 1068 | Excédents de fonctionnement capitalisés | | 387 993,78 | | | | 184 842,90 | | 572 836,68 | | 572 836,68 |
| **106** | **Sous Total compte 106** | | **387 993,78** | | | | **184 842,90** | | **572 836,68** | | **572 836,68** |
| **10** | **Sous Total compte 10** | | **1 088 299,60** | | | | **184 842,90** | | **1 273 142,50** | | **1 273 142,50** |
| 110 | Report à nouveau (solde créditeur) | | | 184 842,90 | 184 842,90 | | | 184 842,90 | 184 842,90 | | 0,00 |
| **11** | **Sous Total compte 11** | | | **184 842,90** | **184 842,90** | | | **184 842,90** | **184 842,90** | | **0,00** |
| 12 | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Excédentaire ou | | 184 842,90 | 184 842,90 | | | | 184 842,90 | 184 842,90 | | 0,00 |
| **12** | **Sous Total compte 12** | | **184 842,90** | **184 842,90** | | | | **184 842,90** | **184 842,90** | | **0,00** |
| 1321 | État et établissements nationaux | | 227 719,00 | | | | | | 227 719,00 | | 227 719,00 |
| 1322 | Régions | | 434 965,00 | | | | | | 434 965,00 | | 434 965,00 |
| 1323 | Départements | | 741 999,00 | | | | | | 741 999,00 | | 741 999,00 |
| 13278 | Autres fonds européens | | 639 655,00 | | | | | | 639 655,00 | | 639 655,00 |
| **1327** | **Sous Total compte 1327** | | **639 655,00** | | | | | | **639 655,00** | | **639 655,00** |
| **132** | **Sous Total compte 132** | | **2 044 338,00** | | | | | | **2 044 338,00** | | **2 044 338,00** |
| **13** | **Sous Total compte 13** | | **2 044 338,00** | | | | | | **2 044 338,00** | | **2 044 338,00** |
| 1641 | Emprunts en euros | | 646 470,50 | | | 153 434,18 | | 153 434,18 | 646 470,50 | | 493 036,32 |
| **164** | **Sous Total compte 164** | | **646 470,50** | | | **153 434,18** | | **153 434,18** | **646 470,50** | | **493 036,32** |

# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC Exercice 2025

| | | Balance d'entrée | | Opérations non-budgétaires | | Opérations budgétaires | | Total | | Soldes | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Numéro de Compte | Libellé de compte | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit |
| **16** | **Sous Total compte 16** | | **646 470,50** | | | **153 434,18** | | **153 434,18** | **646 470,50** | | **493 036,32** |
| 192 | Plus ou moins-values sur cessions d'immo | | 32 811,19 | | | | | | 32 811,19 | | 32 811,19 |
| **19** | **Sous Total compte 19** | | **32 811,19** | | | | | | **32 811,19** | | **32 811,19** |
| | **Total classe 1** | | **3 996 762,19** | **369 685,80** | **184 842,90** | **153 434,18** | **184 842,90** | **523 119,98** | **4 366 447,99** | | **3 843 328,01** |
| 2041582 | Bâtiments et installations | 250 000,00 | | | 250 000,00 | | | 250 000,00 | 250 000,00 | | 0,00 |
| **204158** | **Sous Total compte 204158** | **250 000,00** | | | **250 000,00** | | | **250 000,00** | **250 000,00** | | **0,00** |
| **20415** | **Sous Total compte 20415** | **250 000,00** | | | **250 000,00** | | | **250 000,00** | **250 000,00** | | **0,00** |
| **2041** | **Sous Total compte 2041** | **250 000,00** | | | **250 000,00** | | | **250 000,00** | **250 000,00** | | **0,00** |
| **204** | **Sous Total compte 204** | **250 000,00** | | | **250 000,00** | | | **250 000,00** | **250 000,00** | | **0,00** |
| **20** | **Sous Total compte 20** | **250 000,00** | | | **250 000,00** | | | **250 000,00** | **250 000,00** | | **0,00** |
| 2118 | Autres terrains | 3 962 009,33 | | | | | | 3 962 009,33 | | 3 962 009,33 | |
| **211** | **Sous Total compte 211** | **3 962 009,33** | | | | | | **3 962 009,33** | | **3 962 009,33** | |
| 21351 | Bâtiments publics | 180 676,78 | | | | | | 180 676,78 | | 180 676,78 | |
| **2135** | **Sous Total compte 2135** | **180 676,78** | | | | | | **180 676,78** | | **180 676,78** | |
| **213** | **Sous Total compte 213** | **180 676,78** | | | | | | **180 676,78** | | **180 676,78** | |
| 21538 | Autres réseaux | 8 995,93 | | | | | | 8 995,93 | | 8 995,93 | |
| **2153** | **Sous Total compte 2153** | **8 995,93** | | | | | | **8 995,93** | | **8 995,93** | |
| 2158 | Autres installations, matériel et outill | 18 949,90 | | | | | | 18 949,90 | | 18 949,90 | |
| **215** | **Sous Total compte 215** | **27 945,83** | | | | | | **27 945,83** | | **27 945,83** | |

# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC Exercice 2025

| | | Balance d'entrée | | Opérations non-budgétaires | | Opérations budgétaires | | Total | | Soldes | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Numéro de Compte | Libellé de compte | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit |
| **21** | **Sous Total compte 21** | **4 170 631,94** | | | | | | **4 170 631,94** | | **4 170 631,94** | |
| 28041582 | Bâtiments et installations | | 250 000,00 | 300 000,00 | 50 000,00 | | | 300 000,00 | 300 000,00 | | 0,00 |
| **2804158** | **Sous Total compte 2804158** | | **250 000,00** | **300 000,00** | **50 000,00** | | | **300 000,00** | **300 000,00** | | **0,00** |
| **280415** | **Sous Total compte 280415** | | **250 000,00** | **300 000,00** | **50 000,00** | | | **300 000,00** | **300 000,00** | | **0,00** |
| **28041** | **Sous Total compte 28041** | | **250 000,00** | **300 000,00** | **50 000,00** | | | **300 000,00** | **300 000,00** | | **0,00** |
| **2804** | **Sous Total compte 2804** | | **250 000,00** | **300 000,00** | **50 000,00** | | | **300 000,00** | **300 000,00** | | **0,00** |
| **280** | **Sous Total compte 280** | | **250 000,00** | **300 000,00** | **50 000,00** | | | **300 000,00** | **300 000,00** | | **0,00** |
| 28158 | Autres installations, matériel et outill | | 18 949,90 | | | | | | 18 949,90 | | 18 949,90 |
| **2815** | **Sous Total compte 2815** | | **18 949,90** | | | | | | **18 949,90** | | **18 949,90** |
| **281** | **Sous Total compte 281** | | **18 949,90** | | | | | | **18 949,90** | | **18 949,90** |
| **28** | **Sous Total compte 28** | | **268 949,90** | **300 000,00** | **50 000,00** | | | **300 000,00** | **318 949,90** | | **18 949,90** |
| | **Total classe 2** | **4 420 631,94** | **268 949,90** | **300 000,00** | **300 000,00** | | | **4 720 631,94** | **568 949,90** | **4 170 631,94** | **18 949,90** |
| 44342 | Recettes - Amiable | | | 135 000,00 | 135 000,00 | | | 135 000,00 | 135 000,00 | | 0,00 |
| **4434** | **Sous Total compte 4434** | | | **135 000,00** | **135 000,00** | | | **135 000,00** | **135 000,00** | | **0,00** |
| **443** | **Sous Total compte 443** | | | **135 000,00** | **135 000,00** | | | **135 000,00** | **135 000,00** | | **0,00** |
| **44** | **Sous Total compte 44** | | | **135 000,00** | **135 000,00** | | | **135 000,00** | **135 000,00** | | **0,00** |
| 4514 | Compte de rattachement avec... (à subdiv | | 154 919,85 | 135 000,00 | 164 077,80 | | | 135 000,00 | 318 997,65 | | 183 997,65 |
| **451** | **Sous Total compte 451** | | **154 919,85** | **135 000,00** | **164 077,80** | | | **135 000,00** | **318 997,65** | | **183 997,65** |
| **45** | **Sous Total compte 45** | | **154 919,85** | **135 000,00** | **164 077,80** | | | **135 000,00** | **318 997,65** | | **183 997,65** |

# BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC Exercice 2025

| | | Balance d'entrée | | Opérations non-budgétaires | | Opérations budgétaires | | Total | | Soldes | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Numéro de Compte | Libellé de compte | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit | Débit | Crédit |
| 4718 | Autres recettes à régulariser | | | 135 000,00 | 135 000,00 | | | 135 000,00 | 135 000,00 | | 0,00 |
| **471** | **Sous Total compte 471** | | | **135 000,00** | **135 000,00** | | | **135 000,00** | **135 000,00** | | **0,00** |
| 47211 | Remboursement d'annuités d'emprunt | | | 164 077,80 | 164 077,80 | | | 164 077,80 | 164 077,80 | | 0,00 |
| **4721** | **Sous Total compte 4721** | | | **164 077,80** | **164 077,80** | | | **164 077,80** | **164 077,80** | | **0,00** |
| **472** | **Sous Total compte 472** | | | **164 077,80** | **164 077,80** | | | **164 077,80** | **164 077,80** | | **0,00** |
| **47** | **Sous Total compte 47** | | | **299 077,80** | **299 077,80** | | | **299 077,80** | **299 077,80** | | **0,00** |
| | **Total classe 4** | | **154 919,85** | **569 077,80** | **598 155,60** | | | **569 077,80** | **753 075,45** | | **183 997,65** |
| 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | | | | | 10 643,62 | | 10 643,62 | | 10 643,62 | |
| **6611** | **Sous Total compte 6611** | | | | | **10 643,62** | | **10 643,62** | | **10 643,62** | |
| **661** | **Sous Total compte 661** | | | | | **10 643,62** | | **10 643,62** | | **10 643,62** | |
| **66** | **Sous Total compte 66** | | | | | **10 643,62** | | **10 643,62** | | **10 643,62** | |
| | **Total classe 6** | | | | | **10 643,62** | | **10 643,62** | | **10 643,62** | |
| 74741 | Communes membres du GFP | | | | | | 135 000,00 | | 135 000,00 | | 135 000,00 |
| **7474** | **Sous Total compte 7474** | | | | | | **135 000,00** | | **135 000,00** | | **135 000,00** |
| **747** | **Sous Total compte 747** | | | | | | **135 000,00** | | **135 000,00** | | **135 000,00** |
| **74** | **Sous Total compte 74** | | | | | | **135 000,00** | | **135 000,00** | | **135 000,00** |
| | **Total classe 7** | | | | | | **135 000,00** | | **135 000,00** | | **135 000,00** |
| | **Total général** | **4 420 631,94** | **4 420 631,94** | **1 238 763,60** | **1 082 998,50** | **164 077,80** | **319 842,90** | **5 823 473,34** | **5 823 473,34** | **4 181 275,56** | **4 181 275,56** |

# BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC 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 |

# Page des signatures

16600 - POLE TOURIST BOURDILOT NERAC Exercice 2025

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

**BENOIT-WEBER Yannick (1021159778-0), Inspecteur des Finances Publiques** A **DDFiP DE LOT-ET-GARONNE**, le **09/03/2026**

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 **POLE TOURIST BOURDILOT NERAC** pendant l'année **2025** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

**CHEMINEAU Marie-Christine (1017336790-0), CSC des Finances Publiques de 4ème catégorie** A **AGEN**, le **09/03/2026**

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 , le