

ASST REGIE GP3A

RELATIF AU BUDGET PRINCIPAL DE CA GUINGAMP PAIMPOL AGGLO GP3A

Numéro SIRET : 20006798100072

POSTE COMPTABLE : 022034 SGC GUINGAMP

Compte financier unique (M49)

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	20
C1	Dépenses d'investissement	Comptable	22
C2	Recettes d'investissement	Comptable	25
D1	Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	Ordonnateur	27
III. États financiers			
A	Bilan	Comptable	28
B	Compte de résultat	Comptable	33
C	Balance des comptes	Comptable	36
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	

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
<i>C. États annexés budgétaires</i>		
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
<i>D. Autres éléments d'information</i>		
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

Exercice 2025

Envoyé en préfecture le 30/07/2026

Reçu en préfecture le 30/07/2026

Publié le

Page

ID : 022-200067981-20260609-2025_CFU05003-AR

- D1.2.1 État de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation
- D1.2.2 État de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement

Origine des

Ordonnateur

Ordonnateur

V. Arrêté et signatures

A [Arrêté et signatures](#)

Ordonnateur / Comptable

53

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

PRÉSENTATION GÉNÉRALES DU COMPTE FINANCIER – VUE D'ENSEMBLE

Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N					
			Investissement	Exploitation	Total cumulé
Recettes	Prévision budgétaire totale	A	14 918 193,97	15 922 617,00	30 840 810,97
	Recettes réalisées (1)	B	8 122 250,55	15 146 508,15	23 268 758,70
	Restes à réaliser	C	0,00	0,00	0,00
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	12 486 289,00	15 922 617,00	28 408 906,00
	Dépenses réalisées (1)	E	7 325 800,09	12 720 519,60	20 046 319,69
	Restes à réaliser	F	0,00	0,00	0,00
Différences entre les titres et les mandats	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B - E	796 450,46	2 425 988,55	3 222 439,01
Résultats antérieurs reportés	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	-2 431 904,97	0,00	-2 431 904,97
Solde (investissement) ou résultat de clôture (exploitation)	Excédent /déficit	G + H	-1 635 454,51	2 425 988,55	790 534,04
Différence entre les restes à réaliser	Restes à réaliser (+/-)	I = C – F	0,00	0,00	0,00
Résultat cumulé	Excédent /déficit	G + H + I	-1 635 454,51	2 425 988,55	790 534,04

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



	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					
ASST REGIE GP3A					
Investissement	-2 431 904,97		796 450,46		-1 635 454,51
Fonctionnement	2 545 339,16	2 545 339,16	2 425 988,55		2 425 988,55
Sous-Total	113 434,19	2 545 339,16	3 222 439,01		790 534,04
TOTAL III	113 434,19	2 545 339,16	3 222 439,01		790 534,04
TOTAL I + II + III	113 434,19	2 545 339,16	3 222 439,01		790 534,04

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	
LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISÉS DANS UN BUDGET A	

- (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**DETAIL DES RESTES A REALISER – RAR DEPENSES****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**DETAIL DES RESTES A REALISER - RAR RECETTES****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.

Envoyé en préfecture le 30/07/2025

Reçu en préfecture le 30/07/2025

Publié le

ID : 022-200067981-20260609-2025_CFU05003-AR

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

Bilan synthétique (en milliers d'euros)

ACTIF NET (1)	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	746,01	Dotations	465,15
Terrains	428,61	Fonds globalisés	294,05
Constructions	5 020,21	Réserves	18 831,32
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	28 872,18	Différences sur réalisation d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	42 363,22	Report à nouveau (1)	0,00
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	2 425,99
Autres immobilisations corporelles	142,96	Subventions transférables	21 521,36
Total immobilisations corporelles (nettes)	76 827,18	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	133,58	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	17 549,01
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	77 706,78	Provisions réglementées	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	61 086,88
Créances	3 624,64	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	17 502,81
Disponibilités	12 528,64	Fournisseurs (2)	1 530,26
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	2 382,41
TOTAL ACTIF CIRCULANT	16 153,28	Total des dettes à court terme	3 912,67
Comptes de régularisation	-1,21	TOTAL DETTES	21 415,48
		Comptes de régularisation	11 356,49
TOTAL ACTIF	93 858,85	TOTAL PASSIF	93 858,85

(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	44,89	2,53
Produits des services	14 365,20	10 261,45
Autres produits	97,81	44,49
Transferts de charges		
Produits courants non financiers	14 507,90	10 308,47
Traitements, salaires, charges sociales	916,89	815,35
Achats et charges externes	5 505,85	5 650,60
Participations et interventions		8,02
Dotations aux amortissements et provisions	1 934,98	1 866,28
Autres charges	12,95	17,60
Charges courantes non financières	8 370,67	8 357,86
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	6 137,22	1 950,61
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	357,40	428,21
RESULTAT COURANT FINANCIER	-357,40	-428,21
RESULTAT COURANT	5 779,82	1 522,41
Produits exceptionnels	631,01	657,80
Charges exceptionnelles	3 984,85	34,87
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-3 353,83	622,93
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 425,99	2 145,34



II – EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

MODALITES DE VOTE DU BUDGET

- 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

DÉPENSES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 011	Charges à caractère général	6 732 900,00	4 231 632,15	1 275 898,11	5 507 530,26	81,80	0,00
Chapitre 012	Charges de personnel, frais assimilés	946 513,75	935 757,78	0,00	935 757,78	98,86	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	18 000,00	2,13	0,00	2,13	0,01	0,00
Total des dépenses de gestion courante		7 697 413,75	5 167 392,06	1 275 898,11	6 443 290,17	83,71	0,00
Chapitre 66	Charges financières	430 000,00	357 402,08	0,00	357 402,08	83,12	0,00
Chapitre 67	Charges exceptionnelles	4 039 800,00	3 984 845,89	0,00	3 984 845,89	98,64	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		12 167 213,75	9 509 640,03	1 275 898,11	10 785 538,14	88,64	0,00
Chapitre 023	Virement à la section d'investissement	1 777 403,25					
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	1 978 000,00	1 934 981,46	0,00	1 934 981,46	97,83	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		3 755 403,25	1 934 981,46	0,00	1 934 981,46	51,53	0,00
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		15 922 617,00	11 444 621,49	1 275 898,11	12 720 519,60	79,89	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		0,00					
Total des dépenses de la section d'exploitation		15 922 617,00	11 444 621,49	1 275 898,11	12 720 519,60		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

RECETTES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 013	Atténuations de charges	0,00	7 598,59	0,00	7 598,59	0,00	0,00
Chapitre 70	Ventes produits fabriqués, prestations	15 258 617,00	14 365 196,04	0,00	14 365 196,04	94,14	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	8 000,00	44 888,25	0,00	44 888,25	561,10	0,00
Chapitre 75	Autres produits de gestion courante	13 000,00	19 810,82	0,00	19 810,82	152,39	0,00
Total des recettes de gestion courante		15 279 617,00	14 437 493,70	0,00	14 437 493,70	94,49	0,00
Chapitre 76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 77	Produits exceptionnels	0,00	68 448,24	0,00	68 448,24	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		15 279 617,00	14 505 941,94	0,00	14 505 941,94	94,94	0,00
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	643 000,00	640 566,21	0,00	640 566,21	99,62	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		643 000,00	640 566,21	0,00	640 566,21	99,62	0,00
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		15 922 617,00	15 146 508,15	0,00	15 146 508,15	95,13	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		0,00					
Total des recettes de la section d'exploitation		15 922 617,00	15 146 508,15	0,00	15 146 508,15		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**DÉPENSES D'INVESTISSEMENT - VUE D'ENSEMBLE**

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalizations Mandats émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	90 000,00	16 681,30	18,53	0,00
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	1 440 000,00	571 080,39	39,66	0,00
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	7 991 000,00	4 443 503,83	55,61	0,00
	Total des opérations d'équipement (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		9 521 000,00	5 031 265,52	52,84	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	998 089,00	998 089,00	100,00	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		998 089,00	998 089,00	100,00	0,00
Total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (4)	1 224 200,00	655 879,36	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		11 743 289,00	6 685 233,88	56,93	0,00
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	643 000,00	640 566,21	99,62	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	100 000,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		743 000,00	640 566,21	86,21	0,00
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		12 486 289,00	7 325 800,09	58,67	0,00
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		2 431 904,97			
TOTAL DES DÉPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		14 918 193,97	7 325 800,09		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**RECETTES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE**

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Taux de réalisation (b /a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 13	Subventions d'investissement	700 000,00	2 368 236,85	338,32	0,00
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	6 617 451,56	640 000,00	9,67	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	2 545 339,16	2 545 339,16	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)	1 200 000,00	633 693,08	0,00	0,00
Total des recettes réelles d' investissement		11 062 790,72	6 187 269,09	55,93	0,00
Chapitre 021	Virement de la section d'exploitation (4)	1 777 403,25			
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	1 978 000,00	1 934 981,46	97,83	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	100 000,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d' investissement		3 855 403,25	1 934 981,46	50,19	0,00
TOTAL DES RECETTES D' INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		14 918 193,97	8 122 250,55	54,45	0,00
001 Solde d'exécution de la section d' investissement reporté		0,00			
TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		14 918 193,97	8 122 250,55		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 - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'exploitation - Vue détaillée

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 ...)		5 177,22	49,90	5 127,32	
6063	Autres fournitures d'entretien et de petit équipement		6 112,61	455,50	5 657,11	
6064	Fournitures administratives		1 090,81		1 090,81	
6066	Carburants		3 657,88		3 657,88	
611	Sous-traitance générale		5 068 367,96		5 068 367,96	
6135	Locations mobilières		922,32		922,32	
61523	Reseaux		5 816,69		5 816,69	
61528	Autres		106 134,23	1 310,89	104 823,34	
61551	Matériel roulant		10 847,22	2 193,75	8 653,47	
61558	Autres biens mobiliers		8 404,38	2 978,88	5 425,50	
6156	Maintenance		647,34		647,34	
6161	Multirisques		3 485,88	15,15	3 470,73	
617	Etudes et recherches		9 825,80		9 825,80	
618	Divers		88 146,89	375,00	87 771,89	
6222	Commissions pour recouvrement de la redevance d'assainissement		7 437,91		7 437,91	
6236	Catalogues et imprimés		166,00		166,00	
6238	Divers		351,48		351,48	
6251	Voyages et déplacements		2 174,23		2 174,23	
6257	Réceptions		363,41		363,41	
6261	Frais d'affranchissement		1 446,30		1 446,30	
6262	Frais de télécommunications		6 284,55	32,50	6 252,05	
627	Services bancaires et assimilés		6 885,67		6 885,67	
6283	Frais de nettoyage des locaux		610,26		610,26	
62871	à la collectivité de rattachement		103 052,32		103 052,32	
62878	à des tiers		101 966,45	36 763,00	65 203,45	
63512	Taxes foncières		16,00	16,00		

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'exploitation - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6353	Impôts indirects		12,50		12,50	
6358	Autres droits		2 316,52		2 316,52	
total chapitre 011	Charges à caractère général	6 732 900,00	5 551 720,83	44 190,57	5 507 530,26	1 225 369,74
6218	Autre personnel extérieur		648,25		648,25	
6331	Versement mobilité		1 535,00		1 535,00	
6332	Cotisations versées au FNAL		1 535,00		1 535,00	
6336	Cotisations au Centre National et aux Centres de Gestion de la Fonction Publique Territoriale		7 549,00		7 549,00	
6411	Salaires, appointements, commissions de base		649 864,21		649 864,21	
6451	Cotisations à l'URSSAF		98 883,00		98 883,00	
6453	Cotisations aux caisses de retraite		123 989,10		123 989,10	
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux		41 212,22		41 212,22	
6474	Versements aux autres oeuvres sociales		5 392,00		5 392,00	
6478	Autres charges sociales diverses		5 150,00		5 150,00	
total chapitre 012	Charges de personnel et frais assimilés	946 513,75	935 757,78		935 757,78	10 755,97
total chapitre 014	Atténuations de produits					
6588	Autres charges diverses de gestion courante		2,13		2,13	
total chapitre 65	Autres charges de gestion courante	18 000,00	2,13		2,13	17 997,87
Total des dépenses de gestion courante		7 697 413,75	6 487 480,74	44 190,57	6 443 290,17	1 254 123,58
66111	Intérêts réglés à l'échéance		372 096,51		372 096,51	
66112	Intérêts - rattachement des icne		81 543,71	96 238,14	-14 694,43	
total chapitre 66	Charges financières	430 000,00	453 640,22	96 238,14	357 402,08	72 597,92
673	Titres annulés exercices antérieurs		3 980 219,88		3 980 219,88	
678	Autres charges exceptionnelles		4 626,01		4 626,01	
total chapitre 67	Charges exceptionnelles	4 039 800,00	3 984 845,89		3 984 845,89	54 954,11
total chapitre 68	Dotations aux provisions et aux dépréciations (semi-budgétaires)					

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 69	Impôts sur les bénéfices et assimilés					
total chapitre 022	Dépenses imprévues					
Total des dépenses réelles d'exploitation		12 167 213,75	10 925 966,85	140 428,71	10 785 538,14	1 381 675,61
total chapitre 023	Virement à la section d'investissement	1 777 403,25				
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles		1 934 981,46		1 934 981,46	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	1 978 000,00	1 934 981,46		1 934 981,46	43 018,54
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		3 755 403,25	1 934 981,46		1 934 981,46	1 820 421,79
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		15 922 617,00	12 860 948,31	140 428,71	12 720 519,60	3 202 097,40
002 Résultat d'exploitation reporté						
Total des dépenses de la section d'exploitation		15 922 617,00	12 860 948,31	140 428,71	12 720 519,60	3 202 097,40

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes d'exploitation - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
64198	Autres remboursements		7 598,59		7 598,59	
total chapitre 013	Atténuations de charges		7 598,59		7 598,59	-7 598,59
70611	Redevances d'assainissement collectif		13 790 719,66	5 664,82	13 785 054,84	
7062	Redevances d'assainissement non collectif		572 317,20	1 743,00	570 574,20	
7088	Autres produits d'activités annexes (cessions d'approvisionnements...)		9 567,00		9 567,00	
total chapitre 70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	15 258 617,00	14 372 603,86	7 407,82	14 365 196,04	893 420,96
total chapitre 73	Produits issus de la fiscalité					
748	Autres subventions d'exploitation		58 173,25	13 285,00	44 888,25	
total chapitre 74	Subventions d'exploitation	8 000,00	58 173,25	13 285,00	44 888,25	-36 888,25
751	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires		4 000,00		4 000,00	
752	Revenus des immeubles non affectés à des activités professionnelles		13 420,96		13 420,96	
7588	Autres		2 389,86		2 389,86	
total chapitre 75	Autres produits de gestion courante	13 000,00	19 810,82		19 810,82	-6 810,82
Total des recettes de gestion courante		15 279 617,00	14 458 186,52	20 692,82	14 437 493,70	842 123,30
total chapitre 76	Produits financiers					
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale		14 066,16		14 066,16	
778	Autres produits exceptionnels		54 382,08		54 382,08	
total chapitre 77	Produits exceptionnels		68 448,24		68 448,24	-68 448,24
total chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations (semi-budgétaires)					
Total des recettes réelles d'exploitation		15 279 617,00	14 526 634,76	20 692,82	14 505 941,94	773 675,06
722	Immobilisations corporelles		78 000,00		78 000,00	

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		562 566,21		562 566,21	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	643 000,00	640 566,21		640 566,21	2 433,79
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					
Total des recettes d'ordre d'exploitation		643 000,00	640 566,21		640 566,21	2 433,79
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		15 922 617,00	15 167 200,97	20 692,82	15 146 508,15	776 108,85
002 Résultat d'exploitation reporté						
Total des recettes de la section d'exploitation		15 922 617,00	15 167 200,97	20 692,82	15 146 508,15	776 108,85

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
2031	Frais d'études		16 681,30		16 681,30	
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles	90 000,00	16 681,30		16 681,30	73 318,70
2111	Terrains nus		884,00		884,00	
2128	Autres terrains		10 906,00		10 906,00	
21311	Batiments d'exploitation		37 892,00		37 892,00	
21355	Batiments administratifs		105,00		105,00	
21532	Réseaux d'assainissement		436 291,88	2 000,00	434 291,88	
21562	Service d'assainissement		30 414,31		30 414,31	
2158	Autres		6 615,00		6 615,00	
2182	Matériel de transport		18 232,70		18 232,70	
2183	Matériel de bureau et matériel informatique		7 860,02		7 860,02	
2184	Mobilier		2 893,33		2 893,33	
2188	Autres		20 986,15		20 986,15	
total chapitre 21	Immobilisations corporelles	1 440 000,00	573 080,39	2 000,00	571 080,39	868 919,61
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
2313	Constructions		3 306 759,91		3 306 759,91	
2315	Installations matériels et outillage techniques		1 010 097,33		1 010 097,33	
238	Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles		126 771,75	125,16	126 646,59	
total chapitre 23	Immobilisations en cours	7 991 000,00	4 443 628,99	125,16	4 443 503,83	3 547 496,17
Total des dépenses d'équipement		9 521 000,00	5 033 390,68	2 125,16	5 031 265,52	4 489 734,48
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves					
total chapitre 13	Subventions d'investissement					
1641	Emprunts en euros		937 876,88		937 876,88	
1681	Autres emprunts		111 286,91	51 074,79	60 212,12	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	998 089,00	1 049 163,79	51 074,79	998 089,00	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
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		998 089,00	1 049 163,79	51 074,79	998 089,00	
45811	Opération pour compte tiers n° 45811	150 000,00	58 506,20		58 506,20	91 493,80
45812	Opération pour compte tiers n° 45812	1 050 000,00	597 373,16		597 373,16	452 626,84
45821	Opération pour compte tiers n° 45821	24 200,00				24 200,00
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	1 224 200,00	655 879,36		655 879,36	568 320,64
Total des dépenses réelles d'investissement		11 743 289,00	6 738 433,83	53 199,95	6 685 233,88	5 058 055,12
139111	Agence de l'eau		273 195,27		273 195,27	
139118	Autres		112 222,65		112 222,65	
13912	Subvention équipement transférées au compte de résultat - Région		16 377,92		16 377,92	
13913	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Département		66 216,46		66 216,46	
13914	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Communes et structures intercommunales		908,00		908,00	
13915	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - groupement de collectivités		4 499,00		4 499,00	
139188	des tiers		89 146,91		89 146,91	
21532	Réseaux d'assainissement		78 000,00		78 000,00	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	643 000,00	640 566,21		640 566,21	2 433,79
total chapitre 041	Opérations patrimoniales	100 000,00				100 000,00
Total des dépenses d'ordre en investissement		743 000,00	640 566,21		640 566,21	102 433,79

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalizations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		12 486 289,00	7 379 000,04	53 199,95	7 325 800,09	5 160 488,91
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		2 431 904,97				
Total des dépenses de la section d'investissement		14 918 193,97	7 379 000,04	53 199,95	7 325 800,09	7 592 393,88

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
13111	Agence de l'eau		2 333 208,85		2 333 208,85	
1312	Région		35 028,00		35 028,00	
total chapitre 13	Subventions d'investissement	700 000,00	2 368 236,85		2 368 236,85	-1 668 236,85
1641	Emprunts en euros		640 000,00		640 000,00	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	6 617 451,56	640 000,00		640 000,00	5 977 451,56
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		2 545 339,16		2 545 339,16	
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	2 545 339,16	2 545 339,16		2 545 339,16	
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					
45821	Opération pour compte tiers n° 45821	150 000,00	90 251,02	53 931,10	36 319,92	113 680,08
45822	Opération pour compte tiers n° 45822	1 050 000,00	597 373,16		597 373,16	452 626,84
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	1 200 000,00	687 624,18	53 931,10	633 693,08	566 306,92
Total des recettes réelles d'investissement		11 062 790,72	6 241 200,19	53 931,10	6 187 269,09	4 875 521,63
total chapitre 021	Virement de la section d'exploitation	1 777 403,25				
28031	Amortissements frais d'études		3 859,00		3 859,00	
2805	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires		10 614,49		10 614,49	
28087	Immobilisations incorporelles reçues au titre d'une mise à disposition		864,40		864,40	
28128	Autres terrains		408,00		408,00	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
28131	Bâtiments		206 912,32		206 912,32	
28135	Installations générales agencements aménagement des constructions		1 628,26		1 628,26	
28151	Installations complexes spécialisées		2 157,33		2 157,33	
28153	Installations à caractère spécifique		470 442,00		470 442,00	
28154	Matériel industriel		809,00		809,00	
28156	Matériel spécifique d'exploitation		107 204,89		107 204,89	
28157	Amortissements agencements et aménagements du matériel et outillage industriels		1 004,58		1 004,58	
28173	Constructions		163 503,18		163 503,18	
28175	Installations matériels et outillage techniques		939 711,81		939 711,81	
28182	Matériel de transport		18 663,00		18 663,00	
28183	Matériel de bureau et matériel informatique		2 995,70		2 995,70	
28184	Mobilier		643,00		643,00	
28188	Amortissements autres		3 560,50		3 560,50	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 978 000,00	1 934 981,46		1 934 981,46	43 018,54
total chapitre 041	Opérations patrimoniales	100 000,00				100 000,00
Total des recettes d'ordre en investissement		3 855 403,25	1 934 981,46		1 934 981,46	1 920 421,79
Total des recettes d'investissement de l'exercice		14 918 193,97	8 176 181,65	53 931,10	8 122 250,55	6 795 943,42
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté						
Total des recettes de la section d'investissement		14 918 193,97	8 176 181,65	53 931,10	8 122 250,55	6 795 943,42

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

OPERATIONS D'EQUIPEMENT - DETAIL DES CHAPITRES ET A

Cet état ne contient pas d'information.



III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	44 070,99	44 070,99		
Frais d'études, de R et D	716 533,85	3 458,00	713 075,85	700 253,55
Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	172 874,41	159 394,52	13 479,89	24 094,38
Autres immobilisations incorporelles	81 474,12	62 021,72	19 452,40	20 316,80
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations corporelles				
1) En toute propriété				
Terrains	231 342,85	3 068,10	228 274,75	216 892,75
Constructions	4 638 313,44	3 022 128,10	1 616 185,34	1 786 728,92
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage techniques	26 412 287,52	16 646 635,34	9 765 652,18	9 797 948,79
Oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles	275 429,59	132 465,21	142 964,38	118 854,38
Immobilisations corporelles en cours	41 299 982,10		41 299 982,10	36 856 478,27
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	210 470,78	10 134,81	200 335,97	200 335,97
Constructions	5 888 315,28	2 484 292,33	3 404 022,95	3 567 526,13
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage techniques	41 072 973,16	21 966 447,96	19 106 525,20	20 046 237,01
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours	1 063 241,39		1 063 241,39	1 063 241,39
3) Reçues en affectation ou en concession				

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage technique				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées à des participations	124 250,08		124 250,08	124 250,08
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres créances	9 333,09		9 333,09	9 333,09
TOTAL I	122 240 892,65	44 534 117,08	77 706 775,57	74 532 491,51
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				
Créances d'exploitation				
Clients et comptes rattachés	290 014,41		290 014,41	211 047,30
Créances irrécouvrables admises en non valeur				
Autres	390 565,40		390 565,40	477 426,47
Créances diverses				
Créances sur l'état et les collectivités publiques	10 307,58		10 307,58	176 148,92
Créances sur les budgets annexes ou le budget principal				

Envoyé en préfecture le 30/07/2026

Reçu en préfecture le 30/07/2026

Publié le

ID : 022-200067981-20260609-2025_CFU05003-AR

III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
Opérations pour le compte de tiers (créances)	2 288 303,12		2 288 303,12	1 632 423,76
Autres créances	645 450,76		645 450,76	244 823,92
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	12 528 643,60		12 528 643,60	942 561,03
Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance				
TOTAL II	16 153 284,87		16 153 284,87	3 684 431,40
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer et à régulariser	-1 206,38		-1 206,38	18,23
Écarts de conversion - Actif				
TOTAL III	-1 206,38		-1 206,38	18,23
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	138 392 971,14	44 534 117,08	93 858 854,06	78 216 941,14



III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds internes		
Dotations	465 151,58	465 151,58
Mise à disposition (chez le bénéficiaire)	15 102 161,05	15 102 161,05
Affectation (par la collectivité de rattachement)	2 446 850,71	2 446 850,71
Écarts de réévaluation		
Réserves	18 831 315,08	16 285 975,92
Report à nouveau (1)		400 000,00
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	2 425 988,55	2 145 339,16
Subventions d'investissement	21 521 361,38	19 715 690,74
Provisions réglementées		
Autres fonds		
Fonds globalisés	294 054,57	294 054,57
Droits de l'affectant		
TOTAL I	61 086 882,92	56 855 223,73
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL II		
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	17 113 900,84	17 426 472,15
Emprunts et dettes financières divers	388 909,84	449 121,96
Crédits et lignes de trésorerie		
Avances		
Dettes d'exploitation		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 287 022,50	1 474 818,59

Envoyé en préfecture le 30/07/2026

Reçu en préfecture le 30/07/2026

Publié le

ID : 022-200067981-20260609-2025_CFU05003-AR

III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Dettes fiscales et sociales	216 282,08	3 119,47
Autres		
Dettes diverses		
Fournisseurs d'immobilisations	26 960,34	315 786,04
Dettes envers l'État et les collectivités publiques	95 692,00	
Dettes envers les budgets annexes ou le budget principal		
Opérations pour le compte de tiers (dettes)	2 277 462,84	1 643 769,76
Autres dettes	9 250,77	4 487,34
Produits constatés d'avance		
TOTAL III	21 415 481,21	21 317 575,31
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	11 356 489,93	44 142,10
Écart de conversion - Passif		
TOTAL IV	11 356 489,93	44 142,10
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	93 858 854,06	78 216 941,14

(1) Précédé du signe moins en cas de déficit
(2) Égal au résultat de l'exercice apparaissant en section d'exploitation (tableau I-B)



Envoyé en préfecture le 30/07/2026

Reçu en préfecture le 30/07/2026

Publié le

ID : 022-200067981-20260609-2025_CFU05003-AR

III – ÉTATS FINANCIERS

Compte de résultat (en euros)

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Prestations de services	14 355 629,04	10 255 692,98
Divers	9 567,00	5 760,00
Production stockée		
Production immobilisée	78 000,00	31 015,00
Subventions d'exploitation	44 888,25	2 527,65
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	19 810,82	13 475,73
TOTAL I	14 507 895,11	10 308 471,36
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	5 505 849,49	5 650 600,47
Impôts, taxes, et versements assimilés		
Sur rémunérations	10 619,00	11 786,00
Autres	2 329,02	5 814,40
Salaires et traitements	642 265,62	571 387,92
Charges sociales	274 626,32	243 966,79
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 934 981,46	1 866 284,65
Dotations aux dépréciations des immobilisations		
Dotations aux dépréciations des actifs circulants		
Dotations aux provisions pour risques et charges		

III – ÉTATS FINANCIERS

Compte de résultat (en euros)

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
Autres charges	2,13	8 019,25
TOTAL II	8 370 673,04	8 357 859,48
A - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	6 137 222,07	1 950 611,88
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	357 402,08	428 206,85
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	357 402,08	428 206,85
B - RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-357 402,08	-428 206,85
A + B - RÉSULTAT COURANT	5 779 819,99	1 522 405,03
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations	14 066,16	7 661,62
Sur opérations en capital		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations	616 948,29	650 141,49
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		

Envoyé en préfecture le 30/07/2026

Reçu en préfecture le 30/07/2026

Publié le

ID : 022-200067981-20260609-2025_CFU05003-AR

III – ÉTATS FINANCIERS

Compte de résultat (en euros)

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
TOTAL V	631 014,45	657 803,11
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Subventions exceptionnelles		31 868,98
Autres opérations	3 980 219,88	2 550,00
Sur opérations en capital		
Valeur comptable des immobilisations cédées		
Autres opérations	4 626,01	450,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI	3 984 845,89	34 868,98
C - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-3 353 831,44	622 934,13
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	15 138 909,56	10 966 274,47
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)	12 712 921,01	8 820 935,31
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	2 425 988,55	2 145 339,16



Envoyé en préfecture le 30/07/2026

Reçu en préfecture le 30/07/2026

Publié le

III

ID : 022-200067981-20260609-2025_CFU05003-AR

III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

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
1021	Dotation		465 151,58						465 151,58		465 151,58
10222	FCTVA		294 054,57						294 054,57		294 054,57
	Sous Total compte 1022		294 054,57						294 054,57		294 054,57
1027	Mise à disposition chez le bénéficiaire		15 102 161,05						15 102 161,05		15 102 161,05
	Sous Total compte 102		15 861 367,20						15 861 367,20		15 861 367,20
1068	Autres réserves		16 285 975,92				2 545 339,16		18 831 315,08		18 831 315,08
	Sous Total compte 106		16 285 975,92				2 545 339,16		18 831 315,08		18 831 315,08
	Sous Total compte 10		32 147 343,12				2 545 339,16		34 692 682,28		34 692 682,28
110	Report à nouveau solde créditeur		400 000,00	2 545 339,16	2 145 339,16			2 545 339,16	2 545 339,16		
	Sous Total compte 11		400 000,00	2 545 339,16	2 145 339,16			2 545 339,16	2 545 339,16		
12	Résultat exercice bénéf ou perte		2 145 339,16	2 145 339,16				2 145 339,16	2 145 339,16		
	Sous Total compte 12		2 145 339,16	2 145 339,16				2 145 339,16	2 145 339,16		
13111	Agence de l'eau		14 636 902,53				2 333 208,85		16 970 111,38		16 970 111,38
13118	Autres		5 487 755,68	167 448,96	46 557,78			167 448,96	5 534 313,46		5 366 864,50
	Sous Total compte 1311		20 124 658,21	167 448,96	46 557,78		2 333 208,85	167 448,96	22 504 424,84		22 336 975,88
1312	Région		1 954 674,01				35 028,00		1 989 702,01		1 989 702,01
1313	Dépt		2 247 789,09	45 287,50				45 287,50	2 247 789,09		2 202 501,59
1314	Cnes		27 243,53						27 243,53		27 243,53
1315	Grp coll		218 245,21						218 245,21		218 245,21
13188	des tiers		3 948 203,68	1 440,50				1 440,50	3 948 203,68		3 946 763,18
	Sous Total compte 1318		3 948 203,68	1 440,50				1 440,50	3 948 203,68		3 946 763,18
	Sous Total compte 131		28 520 813,73	214 176,96	46 557,78		2 368 236,85	214 176,96	30 935 608,36		30 721 431,40
139111	Agence de l'eau	4 149 457,80		68 751,91	68 751,91	273 195,27		4 491 404,98	68 751,91	4 422 653,07	

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
139118	Autres	2 185 028,93		51 116,08	173 447,76	112 222,65		2 348 367,66	173 447,76	2 174 919,90	
	Sous Total compte 13911	6 334 486,73		119 867,99	242 199,67	385 417,92		6 839 772,64	242 199,67	6 597 572,97	
13912	Subv équipt transf - Région	193 948,56		3 869,33	3 869,33	16 377,92		214 195,81	3 869,33	210 326,48	
13913	Subv équipt transf - Dépt	900 629,80		31 330,55	76 618,05	66 216,46		998 176,81	76 618,05	921 558,76	
13914	Subv équipt transf - Cnes et struc inter	9 988,00				908,00		10 896,00		10 896,00	
13915	Subv équipt transf - Grp coll	26 662,00				4 499,00		31 161,00		31 161,00	
139188	des tiers	1 339 407,90		14 995,00	14 995,00	89 146,91		1 443 549,81	14 995,00	1 428 554,81	
	Sous Total compte 13918	1 339 407,90		14 995,00	14 995,00	89 146,91		1 443 549,81	14 995,00	1 428 554,81	
	Sous Total compte 1391	8 805 122,99		170 062,87	337 682,05	562 566,21		9 537 752,07	337 682,05	9 200 070,02	
	Sous Total compte 139	8 805 122,99		170 062,87	337 682,05	562 566,21		9 537 752,07	337 682,05	9 200 070,02	
	Sous Total compte 13	8 805 122,99	28 520 813,73	384 239,83	384 239,83	562 566,21	2 368 236,85	9 751 929,03	31 273 290,41		21 521 361,38
1641	Emprunts en euros		16 845 654,01			937 876,88	640 000,00	937 876,88	17 485 654,01		16 547 777,13
16441	Opér afférentes à l'emprunt		484 580,00						484 580,00		484 580,00
	Sous Total compte 1644		484 580,00						484 580,00		484 580,00
	Sous Total compte 164		17 330 234,01			937 876,88	640 000,00	937 876,88	17 970 234,01		17 032 357,13
1681	Autres emprunts		449 121,96			111 286,91	51 074,79	111 286,91	500 196,75		388 909,84
16884	Int sur empts étab crédit		96 238,14	96 238,14	81 543,71			96 238,14	177 781,85		81 543,71
	Sous Total compte 1688		96 238,14	96 238,14	81 543,71			96 238,14	177 781,85		81 543,71
	Sous Total compte 168		545 360,10	96 238,14	81 543,71	111 286,91	51 074,79	207 525,05	677 978,60		470 453,55
	Sous Total compte 16		17 875 594,11	96 238,14	81 543,71	1 049 163,79	691 074,79	1 145 401,93	18 648 212,61		17 502 810,68
181	Cpte liaison : affectation		2 446 850,71						2 446 850,71		2 446 850,71
	Sous Total compte 18		2 446 850,71						2 446 850,71		2 446 850,71
	Total classe 1	8 805 122,99	83 535 940,83	5 171 156,29	2 611 122,70	1 611 730,00	5 604 650,80	15 588 009,28	91 751 714,33	9 200 070,02	85 363 775,07

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
201	Frais d'établissement	44 070,99						44 070,99		44 070,99	
2031	Frais d'études	855 624,66			158 947,49	16 681,30		872 305,96	158 947,49	713 358,47	
2033	Frais d'insertion	3 175,38						3 175,38		3 175,38	
	Sous Total compte 203	858 800,04			158 947,49	16 681,30		875 481,34	158 947,49	716 533,85	
2051	Concessions et droits assimilés	172 874,41						172 874,41		172 874,41	
	Sous Total compte 205	172 874,41						172 874,41		172 874,41	
2087	Immobilisations incorporelles rec MaD	78 576,87						78 576,87		78 576,87	
2088	Autres immobilisations incorporelles	2 897,25						2 897,25		2 897,25	
	Sous Total compte 208	81 474,12						81 474,12		81 474,12	
	Sous Total compte 20	1 157 219,56			158 947,49	16 681,30		1 173 900,86	158 947,49	1 014 953,37	
2111	Terrains nus	124 373,03				884,00		125 257,03		125 257,03	
2115	Terrains bâtis	88 019,72						88 019,72		88 019,72	
	Sous Total compte 211	212 392,75				884,00		213 276,75		213 276,75	
2125	Terrains bâtis	1 900,00						1 900,00		1 900,00	
2128	Autres terrains	5 260,10				10 906,00		16 166,10		16 166,10	
	Sous Total compte 212	7 160,10				10 906,00		18 066,10		18 066,10	
21311	Batiments exploitation	4 520 898,26				37 892,00		4 558 790,26		4 558 790,26	
	Sous Total compte 2131	4 520 898,26				37 892,00		4 558 790,26		4 558 790,26	
21351	Batiments exploitation	77 562,42						77 562,42		77 562,42	
21355	Batiments administratifs	1 855,76				105,00		1 960,76		1 960,76	
	Sous Total compte 2135	79 418,18				105,00		79 523,18		79 523,18	
	Sous Total compte 213	4 600 316,44				37 997,00		4 638 313,44		4 638 313,44	

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
2151	Instal complexes spécial	56 635,27						56 635,27		56 635,27	
21532	Réseaux assainissement	19 690 004,13				514 291,88	2 000,00	20 204 296,01	2 000,00	20 202 296,01	
	Sous Total compte 2153	19 690 004,13				514 291,88	2 000,00	20 204 296,01	2 000,00	20 202 296,01	
2154	Mat indust	142 329,00						142 329,00		142 329,00	
21562	Service d'assainisSEment	5 943 860,42				30 414,31		5 974 274,73		5 974 274,73	
	Sous Total compte 2156	5 943 860,42				30 414,31		5 974 274,73		5 974 274,73	
2157	Agenc't amégat mat outil indust	30 137,51						30 137,51		30 137,51	
2158	Autres					6 615,00		6 615,00		6 615,00	
	Sous Total compte 215	25 862 966,33				551 321,19	2 000,00	26 414 287,52	2 000,00	26 412 287,52	
21711	Terrains nus	191 874,94						191 874,94		191 874,94	
21718	Autres terrains	8 461,03						8 461,03		8 461,03	
	Sous Total compte 2171	200 335,97						200 335,97		200 335,97	
21721	Terrains nus	10 134,81						10 134,81		10 134,81	
	Sous Total compte 2172	10 134,81						10 134,81		10 134,81	
217311	Batiments exploitation	3 244 200,85						3 244 200,85		3 244 200,85	
	Sous Total compte 21731	3 244 200,85						3 244 200,85		3 244 200,85	
21738	Autres constructions	2 644 114,43						2 644 114,43		2 644 114,43	
	Sous Total compte 2173	5 888 315,28						5 888 315,28		5 888 315,28	
21751	Instal complexes spécial	322 158,16						322 158,16		322 158,16	
217532	Réseaux assainissement	39 956 799,98						39 956 799,98		39 956 799,98	
	Sous Total compte 21753	39 956 799,98						39 956 799,98		39 956 799,98	
217562	Service d'assainissement	794 015,02						794 015,02		794 015,02	
	Sous Total compte 21756	794 015,02						794 015,02		794 015,02	

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 2175	41 072 973,16						41 072 973,16		41 072 973,16	
	Sous Total compte 217	47 171 759,22						47 171 759,22		47 171 759,22	
2181	Instal gales agent amngts divers	104,75						104,75		104,75	
2182	Mat de transport	128 816,09				18 232,70		147 048,79		147 048,79	
2183	Mat bureau mat informatique	43 676,68				7 860,02		51 536,70		51 536,70	
2184	Mobilier	8 624,51				2 893,33		11 517,84		11 517,84	
2188	Autres	44 235,36				20 986,15		65 221,51		65 221,51	
	Sous Total compte 218	225 457,39				49 972,20		275 429,59		275 429,59	
	Sous Total compte 21	78 080 052,23				651 080,39	2 000,00	78 731 132,62	2 000,00	78 729 132,62	
2313	Constructions	11 421 265,27				3 306 759,91		14 728 025,18		14 728 025,18	
2315	Instal mat outil techn	25 427 693,35				1 010 097,33		26 437 790,68		26 437 790,68	
2317	Immob reçues au titre mise à dispo	1 063 241,39						1 063 241,39		1 063 241,39	
	Sous Total compte 231	37 912 200,01				4 316 857,24		42 229 057,25		42 229 057,25	
238	Avances versées sur commandes d'immobili	7 519,65				126 771,75	125,16	134 291,40	125,16	134 166,24	
	Sous Total compte 23	37 919 719,66				4 443 628,99	125,16	42 363 348,65	125,16	42 363 223,49	
261	Titres de participation	1 515,00						1 515,00		1 515,00	
266	Autres formes de participation	122 735,08						122 735,08		122 735,08	
	Sous Total compte 26	124 250,08						124 250,08		124 250,08	
2763	Créances sur collectivités publiques	9 333,09						9 333,09		9 333,09	
	Sous Total compte 276	9 333,09						9 333,09		9 333,09	
	Sous Total compte 27	9 333,09						9 333,09		9 333,09	
2801	Amort frais étab		44 070,99						44 070,99		44 070,99

Envoyé en préfecture le 30/07/2026

Reçu en préfecture le 30/07/2026

Publié le

III

ID : 022-200067981-20260609-2025_CFU05003-AR

III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

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
28031	Amort frais études		158 546,49	158 947,49			3 859,00	158 947,49	162 405,49		3 458,00
	Sous Total compte 2803		158 546,49	158 947,49			3 859,00	158 947,49	162 405,49		3 458,00
2805	Concessions, brevets, licences, marques,		148 780,03				10 614,49		159 394,52		159 394,52
28087	Immobilisations incorporelles reçues au		58 260,07				864,40		59 124,47		59 124,47
28088	Autres immobilisations incorporelles		2 897,25						2 897,25		2 897,25
	Sous Total compte 2808		61 157,32				864,40		62 021,72		62 021,72
	Sous Total compte 280		412 554,83	158 947,49			15 337,89	158 947,49	427 892,72		268 945,23
28128	Autres terrains		2 660,10				408,00		3 068,10		3 068,10
	Sous Total compte 2812		2 660,10				408,00		3 068,10		3 068,10
28131	Bâtiments		2 787 230,13				206 912,32		2 994 142,45		2 994 142,45
28135	Igaac constructions		26 357,39				1 628,26		27 985,65		27 985,65
	Sous Total compte 2813		2 813 587,52				208 540,58		3 022 128,10		3 022 128,10
28151	Instal complexes spécial		22 651,64				2 157,33		24 808,97		24 808,97
28153	Installations à caractère spécifique		13 448 985,56				470 442,00		13 919 427,56		13 919 427,56
28154	Mat indust		136 660,00				809,00		137 469,00		137 469,00
28156	Mat spécif exploit		2 442 655,70	101 690,94	101 690,94		107 204,89	101 690,94	2 651 551,53		2 549 860,59
28157	Amort agenct amégat mat outil indust		14 064,64				1 004,58		15 069,22		15 069,22
	Sous Total compte 2815		16 065 017,54	101 690,94	101 690,94		581 617,80	101 690,94	16 748 326,28		16 646 635,34
28172	Agenct amégat terr		10 134,81						10 134,81		10 134,81
28173	Constructions		2 320 789,15	45 448,14	45 448,14		163 503,18	45 448,14	2 529 740,47		2 484 292,33
28175	Instal mat outil techn		21 026 736,15	119 559,48	119 559,48		939 711,81	119 559,48	22 086 007,44		21 966 447,96
	Sous Total compte 2817		23 357 660,11	165 007,62	165 007,62		1 103 214,99	165 007,62	24 625 882,72		24 460 875,10

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
28181	Instal gales agencnt amngts divers		104,75						104,75		104,75
28182	Mat de transport		42 537,67				18 663,00		61 200,67		61 200,67
28183	Mat bureau mat informatique		31 446,11	25,00	25,00		2 995,70	25,00	34 466,81		34 441,81
28184	Mobilier		1 310,27				643,00		1 953,27		1 953,27
28188	Amort autres		31 204,21				3 560,50		34 764,71		34 764,71
	Sous Total compte 2818		106 603,01	25,00	25,00		25 862,20	25,00	132 490,21		132 465,21
	Sous Total compte 281		42 345 528,28	266 723,56	266 723,56		1 919 643,57	266 723,56	44 531 895,41		44 265 171,85
	Sous Total compte 28		42 758 083,11	425 671,05	266 723,56		1 934 981,46	425 671,05	44 959 788,13		44 534 117,08
	Total classe 2	117 290 574,62	42 758 083,11	425 671,05	425 671,05	5 111 390,68	1 937 106,62	122 827 636,35	45 120 860,78	122 240 892,65	44 534 117,08
4011	Fournisseurs		1 437 449,96	5 942 048,24	4 515 722,67			5 942 048,24	5 953 172,63		11 124,39
	Sous Total compte 401		1 437 449,96	5 942 048,24	4 515 722,67			5 942 048,24	5 953 172,63		11 124,39
4041	Fournis immob		253 523,55	7 273 759,64	7 020 236,09			7 273 759,64	7 273 759,64		
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		62 262,49	56 468,96	21 166,81			56 468,96	83 429,30		26 960,34
40472	Fournisseurs d'immobilisations - Cession			221 240,26	221 240,26			221 240,26	221 240,26		
	Sous Total compte 4047		62 262,49	277 709,22	242 407,07			277 709,22	304 669,56		26 960,34
	Sous Total compte 404		315 786,04	7 551 468,86	7 262 643,16			7 551 468,86	7 578 429,20		26 960,34
408	Fournis factures non parvenues		37 368,63	37 368,63	1 275 898,11			37 368,63	1 313 266,74		1 275 898,11
	Sous Total compte 40		1 790 604,63	13 530 885,73	13 054 263,94			13 530 885,73	14 844 868,57		1 313 982,84
411	Clients	205 758,90		4 512 145,09	4 514 144,56			4 717 903,99	4 514 144,56	203 759,43	
4122	Clients - Redevance pour modernisation d	150,00						150,00		150,00	
	Sous Total compte 412	150,00						150,00		150,00	
4161	Créances douteuses	5 138,40		93 740,68	12 774,10			98 879,08	12 774,10	86 104,98	

Envoyé en préfecture le 30/07/2026

Reçu en préfecture le 30/07/2026

Publié le

III

ID : 022-200067981-20260609-2025_CFU05003-AR

III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 416	5 138,40		93 740,68	12 774,10			98 879,08	12 774,10	86 104,98	
	Sous Total compte 41	211 047,30		4 605 885,77	4 526 918,66			4 816 933,07	4 526 918,66	290 014,41	
421	Personnel - rémunérations dues			505 086,95	505 086,95			505 086,95	505 086,95		
425	Personnel - acomptes			226,75	226,75			226,75	226,75		
427	Personnel - oppositions			628,89	628,89			628,89	628,89		
	Sous Total compte 42			505 942,59	505 942,59			505 942,59	505 942,59		
431	Sécurité sociale			299 525,45	299 525,45			299 525,45	299 525,45		
437	Autres organismes sociaux		1 496,13	118 048,02	116 551,89			118 048,02	118 048,02		
	Sous Total compte 43		1 496,13	417 573,47	416 077,34			417 573,47	417 573,47		
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			81 066,28	81 066,28			81 066,28	81 066,28		
4416	Etat aut col pub sub à recev contentieux			55 266,28	55 266,28			55 266,28	55 266,28		
	Sous Total compte 441			136 332,56	136 332,56			136 332,56	136 332,56		
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			9 026,26	9 026,26			9 026,26	9 026,26		
	Sous Total compte 442			9 026,26	9 026,26			9 026,26	9 026,26		
4431	Opér particul avec Etat dépenses			70 281,50	165 973,50			70 281,50	165 973,50		95 692,00
4432	Opér particul avec Etat rec amiable	176 093,92		196 451,31	362 292,65			372 545,23	362 292,65	10 252,58	
4436	Opér particul Etat recettes contentieux	55,00						55,00		55,00	
	Sous Total compte 443	176 148,92		266 732,81	528 266,15			442 881,73	528 266,15		85 384,42
44551	Etat - TVA à décaisser			182 422,00	182 422,00			182 422,00	182 422,00		
	Sous Total compte 4455			182 422,00	182 422,00			182 422,00	182 422,00		
44562	Etat - TVA deduct sur immobilisations	9 325,43		1 118 914,79	1 128 239,96			1 128 240,22	1 128 239,96	0,26	

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
44566	TVA déduct sur autres biens et services	126 281,50		413 234,56	538 884,41			539 516,06	538 884,41	631,65	
44567	Etat - crédit de TVA à reporter			1 398 951,00	1 013 570,00			1 398 951,00	1 013 570,00	385 381,00	
	Sous Total compte 4456	135 606,93		2 931 100,35	2 680 694,37			3 066 707,28	2 680 694,37	386 012,91	
44571	Etat - TVA collectée		1 623,34	532 680,05	747 323,79			532 680,05	748 947,13		216 267,08
	Sous Total compte 4457		1 623,34	532 680,05	747 323,79			532 680,05	748 947,13		216 267,08
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire demandé	331 608,00		927 939,00	1 259 547,00			1 259 547,00	1 259 547,00		
44585	TVA à régulariser - retenue de garantie	10 211,54		3 527,80	9 186,85			13 739,34	9 186,85	4 552,49	
	Sous Total compte 4458	341 819,54		931 466,80	1 268 733,85			1 273 286,34	1 268 733,85	4 552,49	
	Sous Total compte 445	477 426,47	1 623,34	4 577 669,20	4 879 174,01			5 055 095,67	4 880 797,35	174 298,32	
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			3 285,52	3 300,52			3 285,52	3 300,52		15,00
	Sous Total compte 44	653 575,39	1 623,34	4 993 046,35	5 556 099,50			5 646 621,74	5 557 722,84	88 898,90	
45811	Opér pour cpte de tiers - dépenses	1 632 423,76				58 506,20		1 690 929,96		1 690 929,96	
45812	Opér pour cpte de tiers - dépenses					597 373,16		597 373,16		597 373,16	
	Sous Total compte 4581	1 632 423,76				655 879,36		2 288 303,12		2 288 303,12	
45821	Opérations pour cpte de tiers - recettes		1 643 769,76			53 931,10	90 251,02	53 931,10	1 734 020,78		1 680 089,68
45822	Opérations pour cpte de tiers - recettes						597 373,16		597 373,16		597 373,16
	Sous Total compte 4582		1 643 769,76			53 931,10	687 624,18	53 931,10	2 331 393,94		2 277 462,84
	Sous Total compte 458	1 632 423,76	1 643 769,76			709 810,46	687 624,18	2 342 234,22	2 331 393,94	10 840,28	
	Sous Total compte 45	1 632 423,76	1 643 769,76			709 810,46	687 624,18	2 342 234,22	2 331 393,94	10 840,28	
4632	Empt publics - intérêts à payer			236 433,93	238 057,88			236 433,93	238 057,88		1 623,95
	Sous Total compte 463			236 433,93	238 057,88			236 433,93	238 057,88		1 623,95

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
466	Excéd't de verSEment		431,82	835,00	1 196,15			835,00	1 627,97		792,97
46711	Autres comptes créditeurs		4 055,52	965 837,54	968 615,87			965 837,54	972 671,39		6 833,85
	Sous Total compte 4671		4 055,52	965 837,54	968 615,87			965 837,54	972 671,39		6 833,85
46721	Débiteurs divers - amiable	236 681,12		1 161 589,98	755 863,14			1 398 271,10	755 863,14	642 407,96	
46726	Débiteurs divers - contentieux	8 142,80		49 256,53	54 356,53			57 399,33	54 356,53	3 042,80	
	Sous Total compte 4672	244 823,92		1 210 846,51	810 219,67			1 455 670,43	810 219,67	645 450,76	
	Sous Total compte 467	244 823,92	4 055,52	2 176 684,05	1 778 835,54			2 421 507,97	1 782 891,06	638 616,91	
	Sous Total compte 46	244 823,92	4 487,34	2 413 952,98	2 018 089,57			2 658 776,90	2 022 576,91	636 199,99	
4713	Recettes perçues avant émission titres		45 053,20	13 158 469,65	24 469 676,45			13 158 469,65	24 514 729,65		11 356 260,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		45,22	6 749,24	7 451,04			6 749,24	7 496,26		747,02
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			3 993 547,43	3 993 633,11			3 993 547,43	3 993 633,11		85,68
	Sous Total compte 47141		45,22	4 000 296,67	4 001 084,15			4 000 296,67	4 001 129,37		832,70
	Sous Total compte 4714		45,22	4 000 296,67	4 001 084,15			4 000 296,67	4 001 129,37		832,70
4718	Autres recettes à régulariser			141 555,17	141 580,29			141 555,17	141 580,29		25,12
	Sous Total compte 471		45 098,42	17 300 321,49	28 612 340,89			17 300 321,49	28 657 439,31		11 357 117,82
4721	Dép sans mandatement préalable	18,23		482 304,92	481 322,34			482 323,15	481 322,34	1 000,81	
4722	DACR commission carte bancaire			75,67	75,67			75,67	75,67		
4728	DACR - autres dépenses à régul			18 580,59	20 790,46			18 580,59	20 790,46		2 209,87
	Sous Total compte 472	18,23		500 961,18	502 188,47			500 979,41	502 188,47		1 209,06
4751	Redevables sur rôle	956,32		163 432,08	163 760,51			164 388,40	163 760,51	627,89	
4757	Produits sur rôle			148 574,71	148 574,71			148 574,71	148 574,71		
4758	TVA sur rôle			14 857,37	14 857,37			14 857,37	14 857,37		

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 475	956,32		326 864,16	327 192,59			327 820,48	327 192,59	627,89	
	Arrondis sur déclaration de TVA			4,60	1,92			4,60	1,92	2,68	
	Sous Total compte 478			4,60	1,92			4,60	1,92	2,68	
	Sous Total compte 47	974,55	45 098,42	18 128 151,43	29 441 723,87			18 129 125,98	29 486 822,29		11 357 696,31
	Total classe 4	2 742 844,92	3 487 079,62	44 595 438,32	55 519 115,47	709 810,46	687 624,18	48 048 093,70	59 693 819,27	3 626 272,65	15 271 998,22
5115	Cartes bancaires à l'encaisSEment			17 022,00	17 022,00			17 022,00	17 022,00		
51178	Autres valeurs impayées			0,59	0,59			0,59	0,59		
	Sous Total compte 5117			0,59	0,59			0,59	0,59		
5118	Autres valeurs à l'encaisSEment			3 562,66	3 478,15			3 562,66	3 478,15	84,51	
	Sous Total compte 511			20 585,25	20 500,74			20 585,25	20 500,74	84,51	
515	Compte au trésor	942 561,03		27 009 547,62	15 423 549,56			27 952 108,65	15 423 549,56	12 528 559,09	
	Sous Total compte 51	942 561,03		27 030 132,87	15 444 050,30			27 972 693,90	15 444 050,30	12 528 643,60	
580	Opérations d'ordre budgétaires			2 575 547,67	2 575 547,67			2 575 547,67	2 575 547,67		
584	Encaissements chèques par lecture opt			132 762,05	132 762,05			132 762,05	132 762,05		
588	Autres virements internes			0,59	0,59			0,59	0,59		
	Sous Total compte 58			2 708 310,31	2 708 310,31			2 708 310,31	2 708 310,31		
	Total classe 5	942 561,03		29 738 443,18	18 152 360,61			30 681 004,21	18 152 360,61	12 528 643,60	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					5 177,22	49,90	5 177,22	49,90	5 127,32	
6063	Autres fournit entretien et petit équipt					6 112,61	455,50	6 112,61	455,50	5 657,11	
6064	Fournitures administratives					1 090,81		1 090,81		1 090,81	
6066	Carburants					3 657,88		3 657,88		3 657,88	
	Sous Total compte 606					16 038,52	505,40	16 038,52	505,40	15 533,12	

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 60					16 038,52	505,40	16 038,52	505,40	15 533,12	
611	Sous-traitance générale					5 068 367,96		5 068 367,96		5 068 367,96	
6135	Locations mobilières					922,32		922,32		922,32	
	Sous Total compte 613					922,32		922,32		922,32	
61523	Reseaux					5 816,69		5 816,69		5 816,69	
61528	Autres					106 134,23	1 310,89	106 134,23	1 310,89	104 823,34	
	Sous Total compte 6152					111 950,92	1 310,89	111 950,92	1 310,89	110 640,03	
61551	Mat roulant					10 847,22	2 193,75	10 847,22	2 193,75	8 653,47	
61558	Autres biens mobiliers					8 404,38	2 978,88	8 404,38	2 978,88	5 425,50	
	Sous Total compte 6155					19 251,60	5 172,63	19 251,60	5 172,63	14 078,97	
6156	Maintenance					647,34		647,34		647,34	
	Sous Total compte 615					131 849,86	6 483,52	131 849,86	6 483,52	125 366,34	
6161	Multirisques					3 485,88	15,15	3 485,88	15,15	3 470,73	
	Sous Total compte 616					3 485,88	15,15	3 485,88	15,15	3 470,73	
617	Etudes et recherches					9 825,80		9 825,80		9 825,80	
618	Divers					88 146,89	375,00	88 146,89	375,00	87 771,89	
	Sous Total compte 61					5 302 598,71	6 873,67	5 302 598,71	6 873,67	5 295 725,04	
6218	Autre personnel extérieur					648,25		648,25		648,25	
	Sous Total compte 621					648,25		648,25		648,25	
6222	Commissions recouvt redevance asst					7 437,91		7 437,91		7 437,91	
	Sous Total compte 622					7 437,91		7 437,91		7 437,91	
6236	Catalogues et imprimés					166,00		166,00		166,00	
6238	Divers					351,48		351,48		351,48	

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 623					517,48		517,48		517,48	
6251	Voyages et déplacements					2 174,23		2 174,23		2 174,23	
6257	Réceptions					363,41		363,41		363,41	
	Sous Total compte 625					2 537,64		2 537,64		2 537,64	
6261	Frais d'affranchissement					1 446,30		1 446,30		1 446,30	
6262	Frais de télécommunications					6 284,55	32,50	6 284,55	32,50	6 252,05	
	Sous Total compte 626					7 730,85	32,50	7 730,85	32,50	7 698,35	
627	Services bancaires et assimilés					6 885,67		6 885,67		6 885,67	
6283	Frais de nettoyage des locaux					610,26		610,26		610,26	
62871	à la collectivité de rattachement					103 052,32		103 052,32		103 052,32	
62878	à des tiers					101 966,45	36 763,00	101 966,45	36 763,00	65 203,45	
	Sous Total compte 6287					205 018,77	36 763,00	205 018,77	36 763,00	168 255,77	
	Sous Total compte 628					205 629,03	36 763,00	205 629,03	36 763,00	168 866,03	
	Sous Total compte 62					231 386,83	36 795,50	231 386,83	36 795,50	194 591,33	
6331	Versement mobilité					1 535,00		1 535,00		1 535,00	
6332	Cotisations versées au FNAL					1 535,00		1 535,00		1 535,00	
6336	Cotisations au Centre National et CGFPT					7 549,00		7 549,00		7 549,00	
	Sous Total compte 633					10 619,00		10 619,00		10 619,00	
63512	Taxes foncières					16,00	16,00	16,00	16,00		
	Sous Total compte 6351					16,00	16,00	16,00	16,00		
6353	Impôts indirects					12,50		12,50		12,50	
6358	Autres droits					2 316,52		2 316,52		2 316,52	
	Sous Total compte 635					2 345,02	16,00	2 345,02	16,00	2 329,02	

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 63					12 964,02	16,00	12 964,02	16,00	12 948,02	
6411	Salaires,appointements, commissions base					649 864,21		649 864,21		649 864,21	
64198	Autres remboursements						7 598,59		7 598,59		7 598,59
	Sous Total compte 6419						7 598,59		7 598,59		7 598,59
	Sous Total compte 641					649 864,21	7 598,59	649 864,21	7 598,59	642 265,62	
6451	Cotisations à l'URSSAF					98 883,00		98 883,00		98 883,00	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					123 989,10		123 989,10		123 989,10	
6458	Cotisat autres organismes sociaux					41 212,22		41 212,22		41 212,22	
	Sous Total compte 645					264 084,32		264 084,32		264 084,32	
6474	Verst aux oeuvres sociales					5 392,00		5 392,00		5 392,00	
6478	Autres charges sociales diverses					5 150,00		5 150,00		5 150,00	
	Sous Total compte 647					10 542,00		10 542,00		10 542,00	
	Sous Total compte 64					924 490,53	7 598,59	924 490,53	7 598,59	916 891,94	
6588	Autres charges diverses de gestion coura					2,13		2,13		2,13	
	Sous Total compte 658					2,13		2,13		2,13	
	Sous Total compte 65					2,13		2,13		2,13	
66111	Intérêts réglés à l'écheance					372 096,51		372 096,51		372 096,51	
66112	Intérêts - rattachement des icne					81 543,71	96 238,14	81 543,71	96 238,14		14 694,43
	Sous Total compte 6611					453 640,22	96 238,14	453 640,22	96 238,14	357 402,08	
	Sous Total compte 661					453 640,22	96 238,14	453 640,22	96 238,14	357 402,08	
	Sous Total compte 66					453 640,22	96 238,14	453 640,22	96 238,14	357 402,08	
673	Titres annulés exercices antérieurs					3 980 219,88		3 980 219,88		3 980 219,88	

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
678	Autres charges exceptionnelles					4 626,01		4 626,01		4 626,01	
	Sous Total compte 67					3 984 845,89		3 984 845,89		3 984 845,89	
6811	DA - immob corpo et incorpo					1 934 981,46		1 934 981,46		1 934 981,46	
	Sous Total compte 681					1 934 981,46		1 934 981,46		1 934 981,46	
	Sous Total compte 68					1 934 981,46		1 934 981,46		1 934 981,46	
	Total classe 6					12 860 948,31	148 027,30	12 860 948,31	148 027,30	12 735 214,03	22 293,02
70611	Redevances assainisSEment collectif					5 664,82	13 790 719,66	5 664,82	13 790 719,66		13 785 054,84
	Sous Total compte 7061					5 664,82	13 790 719,66	5 664,82	13 790 719,66		13 785 054,84
7062	Redevance d'assainisSEment non collectif					1 743,00	572 317,20	1 743,00	572 317,20		570 574,20
	Sous Total compte 706					7 407,82	14 363 036,86	7 407,82	14 363 036,86		14 355 629,04
7088	Aut prod activ annex cessions approv						9 567,00		9 567,00		9 567,00
	Sous Total compte 708						9 567,00		9 567,00		9 567,00
	Sous Total compte 70					7 407,82	14 372 603,86	7 407,82	14 372 603,86		14 365 196,04
722	Immob corporelles						78 000,00		78 000,00		78 000,00
	Sous Total compte 72						78 000,00		78 000,00		78 000,00
748	Autres subv exploitation					13 285,00	58 173,25	13 285,00	58 173,25		44 888,25
	Sous Total compte 74					13 285,00	58 173,25	13 285,00	58 173,25		44 888,25
751	Redevances pour concessions, brevets, li						4 000,00		4 000,00		4 000,00
752	Revenus immeubles non aff a activ profes						13 420,96		13 420,96		13 420,96
7588	Autres						2 389,86		2 389,86		2 389,86
	Sous Total compte 758						2 389,86		2 389,86		2 389,86
	Sous Total compte 75						19 810,82		19 810,82		19 810,82

Exercice 2025

Envoyé en préfecture le 30/07/2026

Reçu en préfecture le 30/07/2026

Publié le

III

ID : 022-200067981-20260609-2025_CFU05003-AR

III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

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
773	Mandats annulés sur exercices antérieurs						14 066,16		14 066,16		14 066,16
777	Quote part subv invest virée au résultat						562 566,21		562 566,21		562 566,21
778	Autres produits exceptionnels						54 382,08		54 382,08		54 382,08
	Sous Total compte 77						631 014,45		631 014,45		631 014,45
	Total classe 7					20 692,82	15 159 602,38	20 692,82	15 159 602,38		15 138 909,56
	Total général	129 781 103,56	129 781 103,56	79 930 708,84	76 708 269,83	20 314 572,27	23 537 011,28	230 026 384,67	230 026 384,67	160 331 092,95	160 331 092,95



État des Contrôles du Compte Financier

Finance 2025

Envoyé en préfecture le 30/07/2026

Reçu en préfecture le 30/07/2026

Publié le

ID : 022-200067981-20260609-2025_CFU05003-AR

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.



Envoyé en préfecture le 30/07/2026	
Reçu en préfecture le 30/07/2026	
Publié le	V
ID : 022-200067981-20260609-2025_CFU05003-AR	

V – ARRETE ET SIGNATURES
ARRETE ET SIGNATURES

Date d'édition : 07/05/2026

Comptable(s)	Ayant exercé au cours de la gestion
Mme Nathalie FOUCHER du 01/01/2025	au 07/05/2026

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

Observations :

FOURCAUD Oceane (1041938366-0), Inspecteur des Finances Publiques A DDFiP DES COTES-D'ARMOR, le 11/05/2026

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.
FOUCHER Nathalie (1018292637-0), Inspecteur principal des Finances Publiques A GUINGAMP, le 12/05/2026

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte a été voté le 09/06/2026 par l'organe délibérant.
ROLLAND VERONIQUE (vrolland15-xt), vice présidente A GUINGAMP, le 16/06/2026

