

EAU FLERS AGGLO
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Emmanuel HAMEL

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2025 AU 24/03/2026

Nomenclature M49
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale 3

 1 [Bilan synthétique](#) Etat I-1 4

 2 Bilan Etat I-2 5

 2.1 [Bilan Actif](#)

 2.2 [Bilan Passif](#)

 3 [Compte de résultat synthétique](#) Etat I-3 13

 4 [Compte de résultat](#) Etat I-4 14

 5 Annexe 18

[Etats des opérations pour compte de tiers](#) Etat I-5 19

2EME PARTIE : Exécution budgétaire 21

 1 [Résultats budgétaires de l'exercice](#) Etat II-1 22

 2 [Résultats d'exécution](#) Etat II-2 23

 3 [Etat de consommation des crédits](#) Etat II-3 26

 4 [Etat de réalisation des opérations](#) Etat II-4 30

3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs 40

 1 [Balance des comptes](#) Etat III-1 41

 2 [Situation des valeurs inactives](#) Etat III-2 71

4EME PARTIE : [Page des signatures](#) 72

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	232,66	Dotations	1 510,22
Terrains	552,86	Fonds Globalisés	532,87
Constructions	9 116,02	Réserves	12 155,24
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	18 167,58	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	1 403,90	Report à nouveau	3 232,13
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	755,21
Autres immobilisations corporelles	36,45	Subventions transférables	6 918,47
Total immobilisations corporelles (nettes)	29 276,81	Subventions non transférables	
Immobilisations financières	0,61	Droits de l'affectant, du concédant, de l'afferment et du remettant	3 002,50
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	29 510,09	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	28 106,63
Créances	4 762,79	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	6 820,18
Disponibilités	9,67	Fournisseurs ⁽²⁾	219,65
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	619,75
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 772,46	Total dettes à court terme	839,40
Comptes de régularisations	1 484,04	TOTAL DETTES	7 659,58
		Comptes de régularisations	0,37
TOTAL ACTIF	35 766,58	TOTAL PASSIF	35 766,58

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2026

BILAN (en Euros)

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D	106 769,72	981,00	105 788,72	10 881,44
	Conces, brev, licences, marques, procéd	246 431,12	119 555,14	126 875,98	3 120,00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	559 663,39	14 423,48	545 239,91	536 574,53
	Constructions en toute propriété	16 388 746,57	7 295 564,62	9 093 181,95	9 446 896,95
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	25 170 167,64	11 547 894,91	13 622 272,73	13 298 470,04
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	810 118,86	773 668,16	36 450,70	40 467,70
	Immobilisations corporelles en cours	1 403 900,67		1 403 900,67	774 288,00
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo	7 618,95		7 618,95	7 618,95
	Constructions mises à disposition	80 687,36	57 844,92	22 842,44	23 679,73
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Instal, mat et outil tech mise à dispo	8 890 127,88	4 344 820,44	4 545 307,44	3 547 922,62
	MONTANT A REPORTER	53 664 232,16	24 154 752,67	29 509 479,49	27 689 919,96

BILAN (en Euros)

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	53 664 232,16	24 154 752,67	29 509 479,49	27 689 919,96
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				529 072,05
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées	612,67		612,67	612,67
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres créances				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		53 664 844,83	24 154 752,67	29 510 092,16	28 219 604,68

BILAN (en Euros)

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	1 351 733,40	74 307,45	1 277 425,95	1 520 650,28
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	20 927,24		20 927,24	22 065,45
	Créances sur l'Etat et collec publiques	4 203,90		4 203,90	4 203,90
	Créances sur les BA ou le BP	3 459 914,82		3 459 914,82	3 236 924,98
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	315,73		315,73	7 134,37
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	9 668,27		9 668,27	24 999,73
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		4 846 763,36	74 307,45	4 772 455,91	4 815 978,71



BILAN (en Euros)

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exer	1 484 035,99		1 484 035,99	1 855 044,97
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	1 484 035,99		1 484 035,99	1 855 044,97
TOTAL GENERAL (I + II + III)		59 995 644,18	24 229 060,12	35 766 584,06	34 890 628,36



BILAN (en Euros)

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025			Exercice 2024		
FONDS PROPRES	Dotations	1	510	219,37	1	510	219,37
	Mise à disposition chez le bénéficiaire	3	002	498,60	2	267	092,77
	Affectation par collec de rattachement						
	Écarts de réévaluation						
	Réserves	12	155	240,51	11	135	855,75
	Report à nouveau	3	232	125,01	3	211	986,71
	Résultat de l'exercice		755	213,51	1	039	523,06
	Subventions d'investissement	6	918	469,93	7	008	552,14
	Provisions réglementées						
	Fonds globalisés		532	865,20		532	865,20
	Droits de l'affectant						
	FONDS PROPRES TOTAL I	28	106	632,13	26	706	095,00



BILAN (en Euros)

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		



BILAN (en Euros)

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	6 640 213,12	7 409 308,53
	Emprunts et dettes financières	179 968,28	263 106,95
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	214 970,71	192 763,92
	Dettes fiscales et sociales	41 496,63	40 153,20
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations	4 680,83	8 826,11
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	39 349,13	
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers	341 471,12	183 539,38
	Autres dettes	197 430,34	80 002,45
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	7 659 580,16	8 177 700,54



BILAN (en Euros)

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser	371,77	6 832,82
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	371,77	6 832,82
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	35 766 584,06	34 890 628,36



Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	4 977,31	4 898,19
Autres produits	75,37	138,24
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	5 052,68	5 036,43
Traitements, salaires, charges sociales	1 037,19	990,30
Achats et charges externes	1 563,21	1 581,45
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	1 230,18	1 012,27
Autres charges	360,61	252,35
Charges courantes non financières	4 191,19	3 836,37
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	861,49	1 200,06
Produits courants financiers	310,62	310,62
Charges courantes financières	636,57	679,26
RESULTAT COURANT FINANCIER	-325,94	-368,64
RESULTAT COURANT	535,55	831,42
Produits exceptionnels	234,43	212,17
Charges exceptionnelles	14,77	4,07
RESULTAT EXCEPTIONNEL	219,66	208,11
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	755,21	1 039,52



COMPTE DE RESULTAT 2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	338 754,65	413 259,82
Divers	4 638 557,03	4 484 927,24
Production stockée		
Production immobilisée	35 041,04	82 774,59
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		41 619,51
Transferts de charges		
Autres produits	40 328,01	13 845,09
TOTAL I	5 052 680,73	5 036 426,25
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	1 563 209,48	1 581 454,85
Impôts et taxes sur rémunérations	19 807,00	19 165,00
Autres impôts, taxes et versem assimilés	110 656,81	81 248,31
Salaires et traitements	711 283,34	696 112,34



COMPTE DE RESULTAT 2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Charges sociales	325 905,43	294 185,36
Dotations amortissements sur immob	1 224 401,10	996 193,86
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant	5 779,45	16 076,00
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges	230 143,77	151 932,39
TOTAL II	4 191 186,38	3 836 368,11
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	861 494,35	1 200 058,14
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés	310 623,34	310 623,34
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
TOTAL III	310 623,34	310 623,34
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions	371 008,98	371 008,98
Intérêts et charges assimilées	265 558,64	308 255,52
Pertes de change		



COMPTE DE RESULTAT 2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	636 567,62	679 264,50
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-325 944,28	-368 641,16
A + B - RESULTAT COURANT	535 550,07	831 416,98
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	3 542,06	9 886,70
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	230 889,85	202 287,41
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	234 431,91	212 174,11
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	12 119,35	4 068,03
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital	2 649,12	
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	14 768,47	4 068,03
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	219 663,44	208 106,08



COMPTE DE RESULTAT 2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	5 597 735,98	5 559 223,70
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	4 842 522,47	4 519 700,64
RESULTAT DE L'EXERCICE	755 213,51	1 039 523,06



Opérations Compte de Tiers

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

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

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



Opérations Compte de Tiers

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

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

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

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	6 414 939,23	9 648 999,01	16 063 938,24
Titres de recette émis (b)	2 763 005,85	6 487 444,39	9 250 450,24
Réductions de titres (c)		223 070,75	223 070,75
Recettes nettes (d = b - c)	2 763 005,85	6 264 373,64	9 027 379,49
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	6 414 939,23	9 648 999,01	16 063 938,24
Mandats émis (f)	2 860 175,24	5 808 623,77	8 668 799,01
Annulations de mandats (g)		299 463,64	299 463,64
Depenses nettes (h = f - g)	2 860 175,24	5 509 160,13	8 369 335,37
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		755 213,51	658 044,12
(h - d) Déficit	97 169,39		



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

70001 - EAU FLERS AGGLO

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					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
EAU FLERS AGGLO					
Investissement	-24 033,83		-97 169,39		-121 203,22
Fonctionnement	4 251 509,77	1 019 384,76	755 213,51		3 987 338,52
Sous-Total	4 227 475,94	1 019 384,76	658 044,12		3 866 135,30
TOTAL III	4 227 475,94	1 019 384,76	658 044,12		3 866 135,30
TOTAL I + II + III	4 227 475,94	1 019 384,76	658 044,12		3 866 135,30

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
16	Emprunts et dettes assimilées	845 000,00		845 000,00	842 399,27		842 399,27	2 600,73
20	Immobilisations incorporelles	257 250,00	230 455,00	487 705,00	222 110,26		222 110,26	265 594,74
21	Immobilisations corporelles	865 000,00	62 560,33	927 560,33	171 019,57		171 019,57	756 540,76
23	Immobilisations en cours	2 829 695,47	770 944,60	3 600 640,07	1 358 715,25		1 358 715,25	2 241 924,82
020	Dépenses imprévues - section d'investissement	150 000,00	-15 000,00	135 000,00				135 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	4 946 945,47	1 048 959,93	5 995 905,40	2 594 244,35		2 594 244,35	3 401 661,05
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	4 946 945,47	1 048 959,93	5 995 905,40	2 594 244,35		2 594 244,35	3 401 661,05
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	295 000,00		295 000,00	265 930,89		265 930,89	29 069,11
041	Opérations patrimoniales	100 000,00		100 000,00				100 000,00
SOUS-TOTAL	Opérations d'ordre de transfert entre sections							
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	395 000,00		395 000,00	265 930,89		265 930,89	129 069,11
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget	24 033,83		24 033,83				24 033,83
TOTAL GENERAL		5 365 979,30	1 048 959,93	6 414 939,23	2 860 175,24		2 860 175,24	3 554 763,99



Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
10	Dotations fonds divers et reserves	1 019 384,76		1 019 384,76	1 019 384,76		1 019 384,76	
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REÇUES	450 000,00	53 609,00	503 609,00	123 010,01		123 010,01	380 598,99
23	Immobilisations en cours				25 201,00		25 201,00	-25 201,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	1 469 384,76	53 609,00	1 522 993,76	1 167 595,77		1 167 595,77	355 397,99
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 469 384,76	53 609,00	1 522 993,76	1 167 595,77		1 167 595,77	355 397,99
021	Virement de la section d'exploitation (section d'investissement)	3 119 945,47		3 119 945,47				3 119 945,47
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 672 000,00		1 672 000,00	1 595 410,08		1 595 410,08	76 589,92
041	Opérations patrimoniales	100 000,00		100 000,00				100 000,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	4 891 945,47		4 891 945,47	1 595 410,08		1 595 410,08	3 296 535,39
TOTAL GENERAL		6 361 330,23	53 609,00	6 414 939,23	2 763 005,85		2 763 005,85	3 651 933,38



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	1 827 910,00		1 827 910,00	1 740 944,92	144 078,75	1 596 866,17	231 043,83
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 175 000,00	15 000,00	1 190 000,00	1 138 686,55		1 138 686,55	51 313,45
014	Atténuations de produits	1 178 000,00		1 178 000,00	740 947,00	79 000,00	661 947,00	516 053,00
65	Autres charges de gestion courante	192 000,00	45 000,00	237 000,00	230 143,77		230 143,77	6 856,23
66	Charges financières	280 000,00		280 000,00	341 943,53	76 384,89	265 558,64	14 441,36
67	Charges exceptionnelles	20 000,00		20 000,00	14 768,47		14 768,47	5 231,53
68	Dotations aux provisions et aux déprecations (semi-budgétaires)	15 000,00		15 000,00	5 779,45		5 779,45	9 220,55
022	Dépenses imprévues de la section d'exploitation	200 000,00	-90 856,46	109 143,54				109 143,54
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	4 887 910,00	-30 856,46	4 857 053,54	4 213 213,69	299 463,64	3 913 750,05	943 303,49
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	3 119 945,47		3 119 945,47				3 119 945,47
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 672 000,00		1 672 000,00	1 595 410,08		1 595 410,08	76 589,92
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	4 791 945,47		4 791 945,47	1 595 410,08		1 595 410,08	3 196 535,39
TOTAL GENERAL		9 679 855,47	-30 856,46	9 648 999,01	5 808 623,77	299 463,64	5 509 160,13	4 139 838,88



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT

RECETTES

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
013	Atténuations de charges	7 000,00		7 000,00	4 690,66		4 690,66	2 309,34
70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	5 696 650,00		5 696 650,00	5 862 231,33	222 972,65	5 639 258,68	57 391,32
74	Subventions d'exploitation	104 000,00		104 000,00				104 000,00
75	Autres produits de gestion courante	10 400,00		10 400,00	40 328,01		40 328,01	-29 928,01
76	Produits financiers	301 824,00		301 824,00	310 623,34		310 623,34	-8 799,34
77	Produits exceptionnels	2 000,00		2 000,00	3 640,16	98,10	3 542,06	-1 542,06
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	6 121 874,00		6 121 874,00	6 221 513,50	223 070,75	5 998 442,75	123 431,25
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	295 000,00		295 000,00	265 930,89		265 930,89	29 069,11
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	295 000,00		295 000,00	265 930,89		265 930,89	29 069,11
002	Résultat d'exploitation reporté	3 262 981,47	-30 856,46	3 232 125,01				3 232 125,01
TOTAL GENERAL		9 679 855,47	-30 856,46	9 648 999,01	6 487 444,39	223 070,75	6 264 373,64	3 384 625,37



Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	759 260,60		759 260,60
1681	Autres emprunts	83 138,67		83 138,67
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	842 399,27		842 399,27
2031	Frais d'études	95 234,28		95 234,28
2051	Concessions et droits assimilés	126 875,98		126 875,98
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	Immobilisations incorporelles	222 110,26		222 110,26
2111	Terrains nus	8 665,38		8 665,38
2154	Matériel industriel	59 833,04		59 833,04
21561	Service de distribution d'eau	93 407,21		93 407,21
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	2 021,00		2 021,00
2184	Mobilier	3 659,86		3 659,86
2188	Autres	3 433,08		3 433,08
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	171 019,57		171 019,57
2312	Terrains	3 674,58		3 674,58
2315	Installations matériels et outillage techniques	1 355 040,67		1 355 040,67
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	1 358 715,25		1 358 715,25
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	2 594 244,35		2 594 244,35
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	2 594 244,35		2 594 244,35
139111	Agence de l'eau	93 665,00		93 665,00
139118	Autres	1 419,00		1 419,00
13912	Subvention équipement transférées au compte de résultat - Région	56 757,13		56 757,13
13913	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Département	52 026,00		52 026,00
13915	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - groupement de collectivités	10 595,00		10 595,00
139181	de la collectivité de rattachement	16 315,00		16 315,00

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
13933	Pae (programme d'aménagement d'ensemble)	112,72		112,72
2315	Installations matériels et outillage techniques	35 041,04		35 041,04
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	265 930,89		265 930,89
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	265 930,89		265 930,89
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	2 860 175,24		2 860 175,24

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	1 019 384,76		1 019 384,76
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et reserves	1 019 384,76		1 019 384,76
13111	Agence de l'eau	42 888,00		42 888,00
13118	Autres	80 122,01		80 122,01
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	SUBVENTIONS DINVESTISSEMENT REÇUES	123 010,01		123 010,01
238	Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles	25 201,00		25 201,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	25 201,00		25 201,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	1 167 595,77		1 167 595,77
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 167 595,77		1 167 595,77
28031	Amortissements frais d'études	327,00		327,00
2805	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	3 120,00		3 120,00
28131	Bâtiments	346 744,00		346 744,00
28135	Installations générales agencements aménagements des constructions	6 181,00		6 181,00
28138	Amortissements autres constructions	790,00		790,00
28153	Installations à caractère spécifique	399 066,89		399 066,89
28154	Matériel industriel	58 454,25		58 454,25
28155	Outillage industriel	9 533,00		9 533,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	100 620,04		100 620,04
28157	Amortissements agencements et aménagements du matériel et outillage industriels	706,00		706,00
28173	Constructions	837,29		837,29
28175	Installations matériels et outillage techniques	284 890,69		284 890,69
28182	Matériel de transport	7 453,40		7 453,40
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	4 406,50		4 406,50
28184	Mobilier	586,04		586,04



Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT

RECETTES

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
28188	Amortissements autres	685,00		685,00
4817	Pénalités de renégociation de la dette	371 008,98		371 008,98
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 595 410,08		1 595 410,08
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 595 410,08		1 595 410,08
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	2 763 005,85		2 763 005,85

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
605	Achats d'eau	254 166,01	54 000,00	200 166,01
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	558 135,02	25,28	558 109,74
6062	Produits de traitement	167 513,55		167 513,55
6063	Autres fournitures d'entretien et de petit équipement	10 263,27		10 263,27
6064	Fournitures administratives	2 866,00		2 866,00
6066	Carburants	37 346,04		37 346,04
6068	Autres matières et fournitures	145 101,94	4 799,75	140 302,19
6135	Locations mobilières	16 018,05		16 018,05
6137	Redevances droits de passage et servitudes diverses	558,78		558,78
61521	Bâtiments publics	4 458,15		4 458,15
61523	Reseaux	43 807,50		43 807,50
61528	Autres	43 060,14		43 060,14
61551	Matériel roulant	24 972,91		24 972,91
61558	Autres biens mobiliers	15 270,37		15 270,37
6156	Maintenance	36 926,06	182,35	36 743,71
6161	Multirisques	31 123,15		31 123,15
617	Etudes et recherches	64 433,18	304,93	64 128,25
618	Divers	12 478,76	1 850,00	10 628,76
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	109,52		109,52
6227	Frais d'actes et de contentieux	2 400,00		2 400,00
6228	Divers	9 367,07		9 367,07
6236	Catalogues et imprimés	1 451,91		1 451,91
6241	Transports sur achats	1 605,82		1 605,82
6251	Voyages et déplacements	567,82		567,82

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6257	Réceptions	521,33		521,33
6262	Frais de télécommunications	13 503,00	477,69	13 025,31
627	Services bancaires et assimilés	1 857,93		1 857,93
6281	Concours divers -cotisations	2 568,65		2 568,65
6283	Frais de nettoyage des locaux	12 115,90		12 115,90
62871	à la collectivité de rattachement	4 520,22		4 520,22
62876	au GFP de rattachement	27 554,00		27 554,00
62878	à des tiers	175,88		175,88
6288	Autres	1 031,43		1 031,43
63512	Taxes foncières	1 435,00	13,00	1 422,00
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	9,75	9,75	
6358	Autres droits	206,81		206,81
63711	Redevance pour prélèvement sur la ressource en eau	82 416,00		82 416,00
63712	Redevance pour la performance des réseaux deau potable	109 028,00	82 416,00	26 612,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	1 740 944,92	144 078,75	1 596 866,17
6218	Autre personnel extérieur	77 000,12		77 000,12
6331	Versement mobilité	3 961,00		3 961,00
6332	Cotisations versées au FNAL	2 831,00		2 831,00
6336	Cotisations au Centre National et aux Centres de Gestion de la Fonction Publique Territoriale	13 015,00		13 015,00
6411	Salaires, appointements, commissions de base	569 907,11		569 907,11
6413	Primes et gratifications	116 659,54		116 659,54
6414	Indemnités et avantages divers	22 159,76		22 159,76
6415	Supplément familial	7 247,59		7 247,59
6451	Cotisations à l'URSSAF	89 665,00		89 665,00



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6453	Cotisations aux caisses de retraite	196 667,66		196 667,66
6454	Cotisations au Pôle Emploi	633,00		633,00
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	17 385,09		17 385,09
6475	Médecine du travail pharmacie	2 341,77		2 341,77
6478	Autres charges sociales diverses	19 212,91		19 212,91
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	1 138 686,55		1 138 686,55
701249	Reversement aux agences de l'eau - redevance pour pollution d'origine domestique	106 902,00	45 300,00	61 602,00
701269	Reversement à lagence de leau Redevance sur la consommation deau potable	562 000,00		562 000,00
706129	Reversement aux agences de l'eau -redevance pour la modernisation des reseaux de collecte	72 045,00	33 700,00	38 345,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 014	Atténuations de produits	740 947,00	79 000,00	661 947,00
6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	24,00		24,00
6541	Créances admises en non-valeur	72 291,82		72 291,82
6542	Créances éteintes	15 109,60		15 109,60
6588	Autres charges diverses de gestion courante	142 718,35		142 718,35
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	230 143,77		230 143,77
66111	Intérêts réglés à l'écheance	275 393,45		275 393,45
66112	Intérêts - rattachement des icne	66 550,08	76 384,89	-9 834,81
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	341 943,53	76 384,89	265 558,64
6718	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 370,00		9 370,00
673	Titres annulés exercices antérieurs	2 749,35		2 749,35
678	Autres charges exceptionnelles	2 649,12		2 649,12
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	14 768,47		14 768,47
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	5 779,45		5 779,45
SOUS-TOTAL CHAPITRE 68	Dotations aux provisions et aux depreciations (semi-budgétaires)	5 779,45		5 779,45



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	4 213 213,69	299 463,64	3 913 750,05
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	1 224 401,10		1 224 401,10
6862	Dotation aux amortissements des charges financières à répartir	371 008,98		371 008,98
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 595 410,08		1 595 410,08
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 595 410,08		1 595 410,08
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	5 808 623,77	299 463,64	5 509 160,13



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT

RECETTES

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
64198	Autres remboursements	4 690,66		4 690,66
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	4 690,66		4 690,66
70111	Ventes d'eau aux abonnés	4 582 327,89	165 322,87	4 417 005,02
701261	Redevance sur la consommation deau potable	723 107,31	57 075,75	666 031,56
70128	Autres taxes et redevances	36 171,95	231,92	35 940,03
704	Travaux	98 795,14	306,35	98 488,79
7064	Locations de compteurs	370 488,06	10,69	370 477,37
7068	Autres prestations de service	6 647,35	25,07	6 622,28
7083	Locations diverses	41 891,98		41 891,98
70878	par des tiers	2 801,65		2 801,65
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	5 862 231,33	222 972,65	5 639 258,68
752	Revenus des immeubles non affectés à des activités professionnelles	3 479,92		3 479,92
757	Redevances versées par les fermiers et concessionnaires	5 878,19		5 878,19
7588	Autres	30 969,90		30 969,90
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	40 328,01		40 328,01
7681	Fonds de soutien - Sortie des emprunts à risque	310 623,34		310 623,34
SOUS-TOTAL CHAPITRE 76	Produits financiers	310 623,34		310 623,34
7714	Recouvrement sur créances admises en non valeur	2 000,64	98,10	1 902,54
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	61,20		61,20
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	1 578,32		1 578,32
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	3 640,16	98,10	3 542,06
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	6 221 513,50	223 070,75	5 998 442,75
722	Immobilisations corporelles	35 041,04		35 041,04
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	230 889,85		230 889,85



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	265 930,89		265 930,89
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	265 930,89		265 930,89
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	6 487 444,39	223 070,75	6 264 373,64



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		1 510 219,37						1 510 219,37		1 510 219,37
10222	FCTVA		478 608,02						478 608,02		478 608,02
10228	Autres fonds d'investissement		54 257,18						54 257,18		54 257,18
1022	Sous Total compte 1022		532 865,20						532 865,20		532 865,20
1027	Mise à disposition chez le bénéficiaire		2 267 092,77	335 054,92	1 070 460,75			335 054,92	3 337 553,52		3 002 498,60
102	Sous Total compte 102		4 310 177,34	335 054,92	1 070 460,75			335 054,92	5 380 638,09		5 045 583,17
1064	Rés règlementées		57 828,64						57 828,64		57 828,64
1068	Autres réserves		11 078 027,11				1 019 384,76		12 097 411,87		12 097 411,87
106	Sous Total compte 106		11 135 855,75				1 019 384,76		12 155 240,51		12 155 240,51
10	Sous Total compte 10		15 446 033,09	335 054,92	1 070 460,75		1 019 384,76	335 054,92	17 535 878,60		17 200 823,68
110	Report à nouveau solde créditeur		3 211 986,71	1 019 384,76	1 039 523,06			1 019 384,76	4 251 509,77		3 232 125,01
11	Sous Total compte 11		3 211 986,71	1 019 384,76	1 039 523,06			1 019 384,76	4 251 509,77		3 232 125,01
12	Résultat exercice bénéf ou perte		1 039 523,06	1 039 523,06				1 039 523,06	1 039 523,06		0,00



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
12	Sous Total compte 12		1 039 523,06	1 039 523,06				1 039 523,06	1 039 523,06		0,00
13111	Agence de l'eau		4 572 141,26	7 773,00			42 888,00	7 773,00	4 615 029,26		4 607 256,26
13118	Autres		148 029,71				80 122,01		228 151,72		228 151,72
1311	Sous Total compte 1311		4 720 170,97	7 773,00			123 010,01	7 773,00	4 843 180,98		4 835 407,98
1312	Région		3 072 987,57						3 072 987,57		3 072 987,57
1313	Dépt		2 320 348,23		9 716,96				2 330 065,19		2 330 065,19
1315	Grp coll		436 641,06						436 641,06		436 641,06
13181	de la collectivité de rattachement		928 735,31		12 679,67				941 414,98		941 414,98
1318	Sous Total compte 1318		928 735,31		12 679,67				941 414,98		941 414,98
131	Sous Total compte 131		11 478 883,14	7 773,00	22 396,63		123 010,01	7 773,00	11 624 289,78		11 616 516,78
1333	Pae		6 763,10						6 763,10		6 763,10
133	Sous Total compte 133		6 763,10						6 763,10		6 763,10
139111	Agence de l'eau	1 514 399,65			7 773,00	93 665,00		1 608 064,65	7 773,00	1 600 291,65	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
139118	Autres	35 371,00				1 419,00		36 790,00		36 790,00	
13911	Sous Total compte 13911	1 549 770,65			7 773,00	95 084,00		1 644 854,65	7 773,00	1 637 081,65	
13912	Subv équipt transf - Région	1 573 209,53				56 757,13		1 629 966,66		1 629 966,66	
13913	Subv équipt transf - Dépt	579 487,59		1 319,00		52 026,00		632 832,59		632 832,59	
13915	Subv équipt transf - Grp coll	217 379,16				10 595,00		227 974,16		227 974,16	
139181	de la collectivité de rattachement	557 247,17		3 280,00		16 315,00		576 842,17		576 842,17	
13918	Sous Total compte 13918	557 247,17		3 280,00		16 315,00		576 842,17		576 842,17	
1391	Sous Total compte 1391	4 477 094,10		4 599,00	7 773,00	230 777,13		4 712 470,23	7 773,00	4 704 697,23	
13933	Pae					112,72		112,72		112,72	
1393	Sous Total compte 1393					112,72		112,72		112,72	
139	Sous Total compte 139	4 477 094,10		4 599,00	7 773,00	230 889,85		4 712 582,95	7 773,00	4 704 809,95	
13	Sous Total compte 13	4 477 094,10	11 485 646,24	12 372,00	30 169,63	230 889,85	123 010,01	4 720 355,95	11 638 825,88		6 918 469,93
1641	Emprunts en euros		7 332 923,64			759 260,60		759 260,60	7 332 923,64		6 573 663,04



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
164	Sous Total compte 164		7 332 923,64			759 260,60		759 260,60	7 332 923,64		6 573 663,04
1681	Autres emprunts		263 106,94			83 138,67		83 138,67	263 106,94		179 968,27
16878	Remboursement des autres dettes		0,01						0,01		0,01
1687	Sous Total compte 1687		0,01						0,01		0,01
16884	Int sur empts étab crédit		76 384,89	76 384,89	66 550,08			76 384,89	142 934,97		66 550,08
1688	Sous Total compte 1688		76 384,89	76 384,89	66 550,08			76 384,89	142 934,97		66 550,08
168	Sous Total compte 168		339 491,84	76 384,89	66 550,08	83 138,67		159 523,56	406 041,92		246 518,36
16	Sous Total compte 16		7 672 415,48	76 384,89	66 550,08	842 399,27		918 784,16	7 738 965,56		6 820 181,40
	Total classe 1	4 477 094,10	38 855 604,58	2 482 719,63	2 206 703,52	1 073 289,12	1 142 394,77	8 033 102,85	42 204 702,87	4 704 809,95	38 876 409,97
2031	Frais d'études	11 535,44				95 234,28		106 769,72		106 769,72	
203	Sous Total compte 203	11 535,44				95 234,28		106 769,72		106 769,72	
2051	Concessions et droits assimilés	119 555,14				126 875,98		246 431,12		246 431,12	
205	Sous Total compte 205	119 555,14				126 875,98		246 431,12		246 431,12	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
20	Sous Total compte 20	131 090,58				222 110,26		353 200,84		353 200,84	
2111	Terrains nus	515 522,87				8 665,38		524 188,25		524 188,25	
2115	Terrains bâtis	21 051,66						21 051,66		21 051,66	
211	Sous Total compte 211	536 574,53				8 665,38		545 239,91		545 239,91	
2125	Terrains bâtis	14 423,48						14 423,48		14 423,48	
212	Sous Total compte 212	14 423,48						14 423,48		14 423,48	
21311	Batiments exploitation	16 079 158,60						16 079 158,60		16 079 158,60	
2131	Sous Total compte 2131	16 079 158,60						16 079 158,60		16 079 158,60	
21351	Batiments exploitation	251 529,00						251 529,00		251 529,00	
21355	Batiments administratifs	42 400,33						42 400,33		42 400,33	
2135	Sous Total compte 2135	293 929,33						293 929,33		293 929,33	
2138	Autres constructions	15 658,64						15 658,64		15 658,64	
213	Sous Total compte 213	16 388 746,57						16 388 746,57		16 388 746,57	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
21531	Réseaux adduction eau	20 766 139,88		738 942,62				21 505 082,50		21 505 082,50	
2153	Sous Total compte 2153	20 766 139,88		738 942,62				21 505 082,50		21 505 082,50	
2154	Mat indust	1 185 058,29				59 833,04		1 244 891,33		1 244 891,33	
2155	Outillage industriel	98 052,09						98 052,09		98 052,09	
21561	Serv distribution eau	2 223 078,73				93 407,21		2 316 485,94		2 316 485,94	
2156	Sous Total compte 2156	2 223 078,73				93 407,21		2 316 485,94		2 316 485,94	
2157	Agencst amégat mat outil indust	5 655,78						5 655,78		5 655,78	
215	Sous Total compte 215	24 277 984,77		738 942,62		153 240,25		25 170 167,64		25 170 167,64	
21711	Terrains nus	6 247,96						6 247,96		6 247,96	
21715	Terrains bâtis	1 370,99						1 370,99		1 370,99	
2171	Sous Total compte 2171	7 618,95						7 618,95		7 618,95	
217311	Batiments exploitation	35 797,29						35 797,29		35 797,29	
21731	Sous Total compte 21731	35 797,29						35 797,29		35 797,29	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
21738	Autres constructions	44 890,07						44 890,07		44 890,07	
2173	Sous Total compte 2173	80 687,36						80 687,36		80 687,36	
217531	Réseaux adduction eau	4 440 217,73		1 589 065,77				6 029 283,50		6 029 283,50	
21753	Sous Total compte 21753	4 440 217,73		1 589 065,77				6 029 283,50		6 029 283,50	
217561	Serv distribution eau	1 671 157,92						1 671 157,92		1 671 157,92	
21756	Sous Total compte 21756	1 671 157,92						1 671 157,92		1 671 157,92	
21758	Autres	1 183 818,43		5 868,03				1 189 686,46		1 189 686,46	
2175	Sous Total compte 2175	7 295 194,08		1 594 933,80				8 890 127,88		8 890 127,88	
217	Sous Total compte 217	7 383 500,39		1 594 933,80				8 978 434,19		8 978 434,19	
2182	Mat de transport	575 893,12						575 893,12		575 893,12	
2183	Mat bureau mat informatique	172 650,77				2 021,00		174 671,77		174 671,77	
2184	Mobilier	22 839,93				3 659,86		26 499,79		26 499,79	
2188	Autres	29 621,10				3 433,08		33 054,18		33 054,18	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
218	Sous Total compte 218	801 004,92				9 113,94		810 118,86		810 118,86	
21	Sous Total compte 21	49 402 234,66		2 333 876,42		171 019,57		51 907 130,65		51 907 130,65	
2312	Terrains					3 674,58		3 674,58		3 674,58	
2315	Instal mat outil techn	749 087,00			738 942,62	1 390 081,71		2 139 168,71	738 942,62	1 400 226,09	
2317	Immob reçues au titre mise à dispo	529 072,05		44 353,67	573 425,72			573 425,72	573 425,72		0,00
231	Sous Total compte 231	1 278 159,05		44 353,67	1 312 368,34	1 393 756,29		2 716 269,01	1 312 368,34	1 403 900,67	
238	Avances versées sur commandes d'immobili	25 201,00					25 201,00	25 201,00	25 201,00		0,00
23	Sous Total compte 23	1 303 360,05		44 353,67	1 312 368,34	1 393 756,29	25 201,00	2 741 470,01	1 337 569,34	1 403 900,67	
266	Autres formes de participation	612,67						612,67		612,67	
26	Sous Total compte 26	612,67						612,67		612,67	
28031	Amort frais études		654,00				327,00		981,00		981,00
2803	Sous Total compte 2803		654,00				327,00		981,00		981,00
2805	Concessions, brevets, licences, marques,		116 435,14				3 120,00		119 555,14		119 555,14



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
280	Sous Total compte 280		117 089,14				3 447,00		120 536,14		120 536,14
28125	Amort terrains bâtis		14 423,48						14 423,48		14 423,48
2812	Sous Total compte 2812		14 423,48						14 423,48		14 423,48
28131	Bâtiments		6 897 875,21				346 744,00		7 244 619,21		7 244 619,21
28135	Igaac constructions		35 507,61				6 181,00		41 688,61		41 688,61
28138	Amort autres constructions		8 466,80				790,00		9 256,80		9 256,80
2813	Sous Total compte 2813		6 941 849,62				353 715,00		7 295 564,62		7 295 564,62
28153	Installations à caractère spécifique		8 281 680,09				399 066,89		8 680 746,98		8 680 746,98
28154	Mat indust		935 453,72				58 454,25		993 907,97		993 907,97
28155	Outillage industriel		81 560,09				9 533,00		91 093,09		91 093,09
28156	Mat spécif exploit		1 677 996,83				100 620,04		1 778 616,87		1 778 616,87
28157	Amort agenc't amégat mat outil indust		2 824,00				706,00		3 530,00		3 530,00
2815	Sous Total compte 2815		10 979 514,73				568 380,18		11 547 894,91		11 547 894,91

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28173	Constructions		57 007,63				837,29		57 844,92		57 844,92
28175	Instal mat outil techn		3 747 271,46		312 658,29		284 890,69		4 344 820,44		4 344 820,44
2817	Sous Total compte 2817		3 804 279,09		312 658,29		285 727,98		4 402 665,36		4 402 665,36
28182	Mat de transport		550 370,97				7 453,40		557 824,37		557 824,37
28183	Mat bureau mat informatique		164 529,27				4 406,50		168 935,77		168 935,77
28184	Mobilier		20 930,15				586,04		21 516,19		21 516,19
28188	Amort autres		24 706,83				685,00		25 391,83		25 391,83
2818	Sous Total compte 2818		760 537,22				13 130,94		773 668,16		773 668,16
281	Sous Total compte 281		22 500 604,14		312 658,29		1 220 954,10		24 034 216,53		24 034 216,53
28	Sous Total compte 28		22 617 693,28		312 658,29		1 224 401,10		24 154 752,67		24 154 752,67
	Total classe 2	50 837 297,96	22 617 693,28	2 378 230,09	1 625 026,63	1 786 886,12	1 249 602,10	55 002 414,17	25 492 322,01	53 664 844,83	24 154 752,67
4011	Fournisseurs		131 386,45	1 739 698,16	1 773 870,33			1 739 698,16	1 905 256,78		165 558,62
401	Sous Total compte 401		131 386,45	1 739 698,16	1 773 870,33			1 739 698,16	1 905 256,78		165 558,62



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4041	Fournis immob			2 100 628,99	2 100 628,99			2 100 628,99	2 100 628,99		0,00
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		8 826,11	8 356,31	4 211,03			8 356,31	13 037,14		4 680,83
4047	Sous Total compte 4047		8 826,11	8 356,31	4 211,03			8 356,31	13 037,14		4 680,83
404	Sous Total compte 404		8 826,11	2 108 985,30	2 104 840,02			2 108 985,30	2 113 666,13		4 680,83
408	Fournis factures non parvenues		61 377,47	61 377,47	49 412,09			61 377,47	110 789,56		49 412,09
40	Sous Total compte 40		201 590,03	3 910 060,93	3 928 122,44			3 910 060,93	4 129 712,47		219 651,54
411	Clients	1 102 911,66		4 714 423,15	5 017 153,77			5 817 334,81	5 017 153,77	800 181,04	
4121	Clients - Redevance pour pollution d'ori	60 582,72			58 633,31			60 582,72	58 633,31	1 949,41	
4122	Clients - Redevance pour modernisation d	42 946,13			41 427,46			42 946,13	41 427,46	1 518,67	
4124	Clients Redevance sur la consommation	12 400,30		758 088,92	660 269,30			770 489,22	660 269,30	110 219,92	
412	Sous Total compte 412	115 929,15		758 088,92	760 330,07			874 018,07	760 330,07	113 688,00	
4161	Créances douteuses	370 337,47		319 748,80	306 345,13			690 086,27	306 345,13	383 741,14	
416	Sous Total compte 416	370 337,47		319 748,80	306 345,13			690 086,27	306 345,13	383 741,14	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
418	Clients - produits non encore facturés			54 123,22				54 123,22		54 123,22	
41	Sous Total compte 41	1 589 178,28		5 846 384,09	6 083 828,97			7 435 562,37	6 083 828,97	1 351 733,40	
421	Personnel - rémunérations dues			563 840,64	563 840,64			563 840,64	563 840,64		0,00
427	Personnel - oppositions			1 298,70	1 298,70			1 298,70	1 298,70		0,00
42	Sous Total compte 42			565 139,34	565 139,34			565 139,34	565 139,34		0,00
431	Sécurité sociale			174 754,00	174 754,00			174 754,00	174 754,00		0,00
437	Autres organismes sociaux			303 599,87	303 599,87			303 599,87	303 599,87		0,00
43	Sous Total compte 43			478 353,87	478 353,87			478 353,87	478 353,87		0,00
4431	Opér particul avec Etat dépenses				39 349,13				39 349,13		39 349,13
4436	Opér particul Etat recettes contentieux	4 203,90						4 203,90		4 203,90	
443	Sous Total compte 443	4 203,90			39 349,13			4 203,90	39 349,13		35 145,23
44551	Etat - TVA à décaisser		40 306,00	40 306,00	15 438,00			40 306,00	55 744,00		15 438,00
4455	Sous Total compte 4455		40 306,00	40 306,00	15 438,00			40 306,00	55 744,00		15 438,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations			348 784,36	348 784,36			348 784,36	348 784,36		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services	4 824,63		242 772,95	243 911,16			247 597,58	243 911,16	3 686,42	
44567	Etat - crédit de TVA à reporter			182 468,00	182 468,00			182 468,00	182 468,00		0,00
4456	Sous Total compte 4456	4 824,63		774 025,31	775 163,52			778 849,94	775 163,52	3 686,42	
44571	Etat - TVA collectée	162,55		441 005,39	440 614,57			441 167,94	440 614,57	553,37	
4457	Sous Total compte 4457	162,55		441 005,39	440 614,57			441 167,94	440 614,57	553,37	
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire demandé			182 468,00	182 468,00			182 468,00	182 468,00		0,00
445888	Taxes chiffre d'aff à régul ou attente	17 240,82						17 240,82		17 240,82	
44588	Sous Total compte 44588	17 240,82						17 240,82		17 240,82	
4458	Sous Total compte 4458	17 240,82		182 468,00	182 468,00			199 708,82	182 468,00	17 240,82	
445	Sous Total compte 445	22 228,00	40 306,00	1 437 804,70	1 413 684,09			1 460 032,70	1 453 990,09	6 042,61	
446	Agences de l'eau			780 979,00	780 979,00			780 979,00	780 979,00		0,00
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			1 653,12	1 653,12			1 653,12	1 653,12		0,00



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4486	Etat - autres charges à payer		9,75	9,75	26 612,00			9,75	26 621,75		26 612,00
448	Sous Total compte 448		9,75	9,75	26 612,00			9,75	26 621,75		26 612,00
44	Sous Total compte 44	26 431,90	40 315,75	2 220 446,57	2 262 277,34			2 246 878,47	2 302 593,09		55 714,62
4511	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	3 236 924,98		10 766 321,29	10 543 331,45			14 003 246,27	10 543 331,45	3 459 914,82	
451	Sous Total compte 451	3 236 924,98		10 766 321,29	10 543 331,45			14 003 246,27	10 543 331,45	3 459 914,82	
4551	Redevables sur rôle pour compte de tiers	676 666,34		3 668 334,92	3 874 962,93			4 345 001,26	3 874 962,93	470 038,33	
4557	Produits sur rôle pour compte de tiers		780 383,60	3 365 759,61	3 321 146,53			3 365 759,61	4 101 530,13		735 770,52
45581	TVA sur rôle pc tiers prise en compte		79 822,12	351 271,58	347 188,39			351 271,58	427 010,51		75 738,93
4558	Sous Total compte 4558		79 822,12	351 271,58	347 188,39			351 271,58	427 010,51		75 738,93
45591	Verst sur rôle pour compte tiers - prod			3 710 458,70	3 710 458,70			3 710 458,70	3 710 458,70		0,00
4559	Sous Total compte 4559			3 710 458,70	3 710 458,70			3 710 458,70	3 710 458,70		0,00
455	Sous Total compte 455	676 666,34	860 205,72	11 095 824,81	11 253 756,55			11 772 491,15	12 113 962,27		341 471,12
45	Sous Total compte 45	3 913 591,32	860 205,72	21 862 146,10	21 797 088,00			25 775 737,42	22 657 293,72	3 118 443,70	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
466	Excéd de verSEment		649,56	72 606,98	73 833,06			72 606,98	74 482,62		1 875,64
46711	Autres comptes créditeurs		352,89	1 227 275,56	1 297 677,37			1 227 275,56	1 298 030,26		70 754,70
4671	Sous Total compte 4671		352,89	1 227 275,56	1 297 677,37			1 227 275,56	1 298 030,26		70 754,70
46721	Débiteurs divers - amiable	6 909,93		526 561,22	533 155,42			533 471,15	533 155,42	315,73	
46726	Débiteurs divers - contentieux	224,44			224,44			224,44	224,44		0,00
4672	Sous Total compte 4672	7 134,37		526 561,22	533 379,86			533 695,59	533 379,86	315,73	
467	Sous Total compte 467	7 134,37	352,89	1 753 836,78	1 831 057,23			1 760 971,15	1 831 410,12		70 438,97
4686	Divers - charges à payer		79 000,00	79 000,00	124 800,00			79 000,00	203 800,00		124 800,00
468	Sous Total compte 468		79 000,00	79 000,00	124 800,00			79 000,00	203 800,00		124 800,00
46	Sous Total compte 46	7 134,37	80 002,45	1 905 443,76	2 029 690,29			1 912 578,13	2 109 692,74		197 114,61
4712	Viremts réimputés		65,79	1 853,19	1 787,40			1 853,19	1 853,19		0,00
4713	Recettes percues avant émission titres		5 000,00	1 471 520,71	1 466 520,71			1 471 520,71	1 471 520,71		0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		741,25	62 036,43	61 474,49			62 036,43	62 215,74		179,31



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
471412	Excédent à réimputer - personnes morales		494,35	203 319,50	202 825,15			203 319,50	203 319,50		0,00
47141	Sous Total compte 47141		1 235,60	265 355,93	264 299,64			265 355,93	265 535,24		179,31
4714	Sous Total compte 4714		1 235,60	265 355,93	264 299,64			265 355,93	265 535,24		179,31
4718	Autres recettes à régulariser		527,65	63 112,15	62 771,60			63 112,15	63 299,25		187,10
471	Sous Total compte 471		6 829,04	1 801 841,98	1 795 379,35			1 801 841,98	1 802 208,39		366,41
4721	Dép sans mandatement préalable			84 046,80	84 046,80			84 046,80	84 046,80		0,00
4722	DACR commission carte bancaire			1 857,93	1 857,93			1 857,93	1 857,93		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			641 594,76	641 594,76			641 594,76	641 594,76		0,00
472	Sous Total compte 472			727 499,49	727 499,49			727 499,49	727 499,49		0,00
4751	Redevables sur rôle			5 478 272,93	5 478 272,93			5 478 272,93	5 478 272,93		0,00
4757	Produits sur rôle			4 537 185,65	4 537 185,65			4 537 185,65	4 537 185,65		0,00
4758	TVA sur rôle			260 056,93	260 056,93			260 056,93	260 056,93		0,00
475	Sous Total compte 475			10 275 515,51	10 275 515,51			10 275 515,51	10 275 515,51		0,00



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4784	Arrondis sur déclaration de TVA		3,78		1,58				5,36		5,36
478	Sous Total compte 478		3,78		1,58				5,36		5,36
47	Sous Total compte 47		6 832,82	12 804 856,98	12 798 395,93			12 804 856,98	12 805 228,75		371,77
4817	Pénalités de renégociation de la dette	1 855 044,97					371 008,98	1 855 044,97	371 008,98	1 484 035,99	
481	Sous Total compte 481	1 855 044,97					371 008,98	1 855 044,97	371 008,98	1 484 035,99	
48	Sous Total compte 48	1 855 044,97					371 008,98	1 855 044,97	371 008,98	1 484 035,99	
491	Dépréciat comptes de clients		68 528,00		5 779,45				74 307,45		74 307,45
49	Sous Total compte 49		68 528,00		5 779,45				74 307,45		74 307,45
	Total classe 4	7 391 380,84	1 257 474,77	49 592 831,64	49 948 675,63		371 008,98	56 984 212,48	51 577 159,38	6 791 722,78	1 384 669,68
51172	Chèques impayés			490,87	434,11			490,87	434,11	56,76	
51176	TIP impayés			7 837,23	7 837,23			7 837,23	7 837,23		0,00
51178	Autres valeurs impayées	123,33		73 986,21	73 986,21			74 109,54	73 986,21	123,33	
5117	Sous Total compte 5117	123,33		82 314,31	82 257,55			82 437,64	82 257,55	180,09	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
5118	Autres valeurs à l'encaisseMent	24 876,40		2 543 309,11	2 558 697,33			2 568 185,51	2 558 697,33	9 488,18	
511	Sous Total compte 511	24 999,73		2 625 623,42	2 640 954,88			2 650 623,15	2 640 954,88	9 668,27	
51	Sous Total compte 51	24 999,73		2 625 623,42	2 640 954,88			2 650 623,15	2 640 954,88	9 668,27	
580	Opérations d'ordre budgétaires			1 861 340,97	1 861 340,97			1 861 340,97	1 861 340,97		0,00
5872	Compte pivot - Admission en non valeur e			87 401,45	87 401,45			87 401,45	87 401,45		0,00
587	Sous Total compte 587			87 401,45	87 401,45			87 401,45	87 401,45		0,00
588	Autres virements internes			444,59	444,59			444,59	444,59		0,00
58	Sous Total compte 58			1 949 187,01	1 949 187,01			1 949 187,01	1 949 187,01		0,00
	Total classe 5	24 999,73		4 574 810,43	4 590 141,89			4 599 810,16	4 590 141,89	9 668,27	
605	Achats d'eau					254 166,01	54 000,00	254 166,01	54 000,00	200 166,01	
6061	Fournitures non stockables (eau,énergie)					558 135,02	25,28	558 135,02	25,28	558 109,74	
6062	Produits de traitement					167 513,55		167 513,55		167 513,55	
6063	Autres fourniturentretien et petit équipt					10 263,27		10 263,27		10 263,27	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6064	Fournitures administratives					2 866,00		2 866,00		2 866,00	
6066	Carburants					37 346,04		37 346,04		37 346,04	
6068	Autres matières et fournitures					145 101,94	4 799,75	145 101,94	4 799,75	140 302,19	
606	Sous Total compte 606					921 225,82	4 825,03	921 225,82	4 825,03	916 400,79	
60	Sous Total compte 60					1 175 391,83	58 825,03	1 175 391,83	58 825,03	1 116 566,80	
6135	Locations mobilières					16 018,05		16 018,05		16 018,05	
6137	Redev droits passage servitude diverses					558,78		558,78		558,78	
613	Sous Total compte 613					16 576,83		16 576,83		16 576,83	
61521	Bâtiments publics					4 458,15		4 458,15		4 458,15	
61523	Reseaux					43 807,50		43 807,50		43 807,50	
61528	Autres					43 060,14		43 060,14		43 060,14	
6152	Sous Total compte 6152					91 325,79		91 325,79		91 325,79	
61551	Mat roulant					24 972,91		24 972,91		24 972,91	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
61558	Autres biens mobiliers					15 270,37		15 270,37		15 270,37	
6155	Sous Total compte 6155					40 243,28		40 243,28		40 243,28	
6156	Maintenance					36 926,06	182,35	36 926,06	182,35	36 743,71	
615	Sous Total compte 615					168 495,13	182,35	168 495,13	182,35	168 312,78	
6161	Multirisques					31 123,15		31 123,15		31 123,15	
616	Sous Total compte 616					31 123,15		31 123,15		31 123,15	
617	Etudes et recherches					64 433,18	304,93	64 433,18	304,93	64 128,25	
618	Divers					12 478,76	1 850,00	12 478,76	1 850,00	10 628,76	
61	Sous Total compte 61					293 107,05	2 337,28	293 107,05	2 337,28	290 769,77	
6218	Autre personnel extérieur					77 000,12		77 000,12		77 000,12	
621	Sous Total compte 621					77 000,12		77 000,12		77 000,12	
6225	Indemnités au comptable et régisseurs					109,52		109,52		109,52	
6227	Frais d'actes et de contentieux					2 400,00		2 400,00		2 400,00	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6228	Divers					9 367,07		9 367,07		9 367,07	
622	Sous Total compte 622					11 876,59		11 876,59		11 876,59	
6236	Catalogues et imprimés					1 451,91		1 451,91		1 451,91	
623	Sous Total compte 623					1 451,91		1 451,91		1 451,91	
6241	Transports sur achats					1 605,82		1 605,82		1 605,82	
624	Sous Total compte 624					1 605,82		1 605,82		1 605,82	
6251	Voyages et déplacements					567,82		567,82		567,82	
6257	Réceptions					521,33		521,33		521,33	
625	Sous Total compte 625					1 089,15		1 089,15		1 089,15	
6262	Frais de télécommunications					13 503,00	477,69	13 503,00	477,69	13 025,31	
626	Sous Total compte 626					13 503,00	477,69	13 503,00	477,69	13 025,31	
627	Services bancaires et assimilés					1 857,93		1 857,93		1 857,93	
6281	Concours divers - cotisations					2 568,65		2 568,65		2 568,65	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6283	Frais de nettoyage des locaux					12 115,90		12 115,90		12 115,90	
62871	à la collectivité de rattachement					4 520,22		4 520,22		4 520,22	
62876	au GFP de rattachement					27 554,00		27 554,00		27 554,00	
62878	à des tiers					175,88		175,88		175,88	
6287	Sous Total compte 6287					32 250,10		32 250,10		32 250,10	
6288	Autres					1 031,43		1 031,43		1 031,43	
628	Sous Total compte 628					47 966,08		47 966,08		47 966,08	
62	Sous Total compte 62					156 350,60	477,69	156 350,60	477,69	155 872,91	
6331	Versement mobilité					3 961,00		3 961,00		3 961,00	
6332	Cotisations versées au FNAL					2 831,00		2 831,00		2 831,00	
6336	Cotisations au Centre National et CGFPT					13 015,00		13 015,00		13 015,00	
633	Sous Total compte 633					19 807,00		19 807,00		19 807,00	
63512	Taxes foncières					1 435,00	13,00	1 435,00	13,00	1 422,00	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6351	Sous Total compte 6351					1 435,00	13,00	1 435,00	13,00	1 422,00	
6354	Droits d'enregistrement et de timbre					9,75	9,75	9,75	9,75		0,00
6358	Autres droits					206,81		206,81		206,81	
635	Sous Total compte 635					1 651,56	22,75	1 651,56	22,75	1 628,81	
63711	Redevance pour prélèvement sur la ressou					82 416,00		82 416,00		82 416,00	
63712	Redevance pour la performance des réseau					109 028,00	82 416,00	109 028,00	82 416,00	26 612,00	
6371	Sous Total compte 6371					191 444,00	82 416,00	191 444,00	82 416,00	109 028,00	
637	Sous Total compte 637					191 444,00	82 416,00	191 444,00	82 416,00	109 028,00	
63	Sous Total compte 63					212 902,56	82 438,75	212 902,56	82 438,75	130 463,81	
6411	Salaires,appointement base					569 907,11		569 907,11		569 907,11	
6413	Primes et gratifications					116 659,54		116 659,54		116 659,54	
6414	Indemnités et avantages divers					22 159,76		22 159,76		22 159,76	
6415	Supplément familial					7 247,59		7 247,59		7 247,59	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64198	Autres remboursements						4 690,66		4 690,66		4 690,66
6419	Sous Total compte 6419						4 690,66		4 690,66		4 690,66
641	Sous Total compte 641					715 974,00	4 690,66	715 974,00	4 690,66	711 283,34	
6451	Cotisations à l'URSSAF					89 665,00		89 665,00		89 665,00	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					196 667,66		196 667,66		196 667,66	
6454	Cotisations au Pôle Emploi					633,00		633,00		633,00	
6458	Cotisat autres organismes sociaux					17 385,09		17 385,09		17 385,09	
645	Sous Total compte 645					304 350,75		304 350,75		304 350,75	
6475	Médecine du travail pharmacie					2 341,77		2 341,77		2 341,77	
6478	Autres charges sociales diverses					19 212,91		19 212,91		19 212,91	
647	Sous Total compte 647					21 554,68		21 554,68		21 554,68	
64	Sous Total compte 64					1 041 879,43	4 690,66	1 041 879,43	4 690,66	1 037 188,77	
6512	Droits d'utilisation - Informatique en n					24,00		24,00		24,00	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
651	Sous Total compte 651					24,00		24,00		24,00	
6541	Créances admises en non-valeur					72 291,82		72 291,82		72 291,82	
6542	Créances éteintes					15 109,60		15 109,60		15 109,60	
654	Sous Total compte 654					87 401,42		87 401,42		87 401,42	
6588	Autres charges diverses de gestion coura					142 718,35		142 718,35		142 718,35	
658	Sous Total compte 658					142 718,35		142 718,35		142 718,35	
65	Sous Total compte 65					230 143,77		230 143,77		230 143,77	
66111	Intérêts réglés à l'écheance					275 393,45		275 393,45		275 393,45	
66112	Intérêts - rattachement des icne					66 550,08	76 384,89	66 550,08	76 384,89		9 834,81
6611	Sous Total compte 6611					341 943,53	76 384,89	341 943,53	76 384,89	265 558,64	
661	Sous Total compte 661					341 943,53	76 384,89	341 943,53	76 384,89	265 558,64	
66	Sous Total compte 66					341 943,53	76 384,89	341 943,53	76 384,89	265 558,64	
6718	Autres charg except sur opérat gestion					9 370,00		9 370,00		9 370,00	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
671	Sous Total compte 671					9 370,00		9 370,00		9 370,00	
673	Titres annulés exercices antérieurs					2 749,35		2 749,35		2 749,35	
678	Autres charges exceptionnelles					2 649,12		2 649,12		2 649,12	
67	Sous Total compte 67					14 768,47		14 768,47		14 768,47	
6811	DA - immob corpo et incorpo					1 224 401,10		1 224 401,10		1 224 401,10	
6817	Dot dépréciat actifs circulants					5 779,45		5 779,45		5 779,45	
681	Sous Total compte 681					1 230 180,55		1 230 180,55		1 230 180,55	
6862	DA - charges à répartir					371 008,98		371 008,98		371 008,98	
686	Sous Total compte 686					371 008,98		371 008,98		371 008,98	
68	Sous Total compte 68					1 601 189,53		1 601 189,53		1 601 189,53	
	Total classe 6					5 067 676,77	225 154,30	5 067 676,77	225 154,30	4 857 047,94	14 525,47
70111	Ventes d'eau aux abonnés					165 322,87	4 582 327,89	165 322,87	4 582 327,89		4 417 005,02
7011	Sous Total compte 7011					165 322,87	4 582 327,89	165 322,87	4 582 327,89		4 417 005,02



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
701249	Reverst redev pollution domestique					106 902,00	45 300,00	106 902,00	45 300,00	61 602,00	
70124	Sous Total compte 70124					106 902,00	45 300,00	106 902,00	45 300,00	61 602,00	
701261	Redevance sur la consommation deau pota					57 075,75	723 107,31	57 075,75	723 107,31		666 031,56
701269	Reversement à l'agence de leau Redeva					562 000,00		562 000,00		562 000,00	
70126	Sous Total compte 70126					619 075,75	723 107,31	619 075,75	723 107,31		104 031,56
70128	Autres taxes et redevances					231,92	36 171,95	231,92	36 171,95		35 940,03
7012	Sous Total compte 7012					726 209,67	804 579,26	726 209,67	804 579,26		78 369,59
701	Sous Total compte 701					891 532,54	5 386 907,15	891 532,54	5 386 907,15		4 495 374,61
704	Travaux					306,35	98 795,14	306,35	98 795,14		98 488,79
706129	Reverset agence eau - moderni reseaux					72 045,00	33 700,00	72 045,00	33 700,00	38 345,00	
70612	Sous Total compte 70612					72 045,00	33 700,00	72 045,00	33 700,00	38 345,00	
7061	Sous Total compte 7061					72 045,00	33 700,00	72 045,00	33 700,00	38 345,00	
7064	Locations de compteurs					10,69	370 488,06	10,69	370 488,06		370 477,37



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7068	Autres prestations de service					25,07	6 647,35	25,07	6 647,35		6 622,28
706	Sous Total compte 706					72 080,76	410 835,41	72 080,76	410 835,41		338 754,65
7083	Locations diverses						41 891,98		41 891,98		41 891,98
70878	par des tiers						2 801,65		2 801,65		2 801,65
7087	Sous Total compte 7087						2 801,65		2 801,65		2 801,65
708	Sous Total compte 708						44 693,63		44 693,63		44 693,63
70	Sous Total compte 70					963 919,65	5 941 231,33	963 919,65	5 941 231,33		4 977 311,68
722	Immob corporelles						35 041,04		35 041,04		35 041,04
72	Sous Total compte 72						35 041,04		35 041,04		35 041,04
752	Revenus immeubles non aff a activ profes						3 479,92		3 479,92		3 479,92
757	Redev versées fermiers concessionnaires						5 878,19		5 878,19		5 878,19
7588	Autres						30 969,90		30 969,90		30 969,90
758	Sous Total compte 758						30 969,90		30 969,90		30 969,90

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
75	Sous Total compte 75						40 328,01		40 328,01		40 328,01
7681	Fonds de soutien - Sortie des emprunts à						310 623,34		310 623,34		310 623,34
768	Sous Total compte 768						310 623,34		310 623,34		310 623,34
76	Sous Total compte 76						310 623,34		310 623,34		310 623,34
7714	Recouvrement sur créances admises en nv					98,10	2 000,64	98,10	2 000,64		1 902,54
7718	Autres prod except sur opé gestion						61,20		61,20		61,20
771	Sous Total compte 771					98,10	2 061,84	98,10	2 061,84		1 963,74
773	Mandats annulés sur exercices antérieurs						1 578,32		1 578,32		1 578,32
777	Quote part subv invest virée au résultat						230 889,85		230 889,85		230 889,85
77	Sous Total compte 77					98,10	234 530,01	98,10	234 530,01		234 431,91
	Total classe 7					964 017,75	6 561 753,73	964 017,75	6 561 753,73	661 947,00	6 259 682,98
	Total général	62 730 772,63	62 730 772,63	59 028 591,79	58 370 547,67	8 891 869,76	9 549 913,88	130 651 234,18	130 651 234,18	70 690 040,77	70 690 040,77



Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N° Intitulé	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
Nature des valeurs inactives								
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

70001 - EAU FLERS AGGLO

Exercice 2025

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

Observations :
DESFOURS Xavier (1013594669-0), Contrôleur principal des Finances Publiques

A DDFiP DE L'ORNE, le 25/03/2026

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 **EAU FLERS AGGLO** pendant l'année **2025** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

HAMEL Emmanuel (1006460617-0), CSC des Finances Publiques de 4ème catégorie

A **FLERS**, le 26/03/2026

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

