

ASSAINISSEMENT 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 05/05/2025

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	39
	1 Balance des comptes	Etat III-1 40
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 68
4EME PARTIE :	Page des signatures	69

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total (En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total (En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	206,85	Dotations	1 383,35
Terrains	365,70	Fonds Globalisés	943,75
Constructions	9 763,76	Réserves	13 782,94
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	33 801,35	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	2 084,60	Report à nouveau	1 926,07
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	1 363,92
Autres immobilisations corporelles	487,04	Subventions transférables	20 876,33
Total immobilisations corporelles (nettes)	46 502,45	Subventions non transférables	
Immobilisations financières	0,15	Droits de l'affectant, du concédant, de l'afferment et du remettant	4 412,60
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	46 709,45	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	44 588,96
Créances	3 930,07	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	6 392,41
Disponibilités	2,34	Fournisseurs ⁽²⁾	233,08
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	129,31
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 932,40	Total dettes à court terme	362,39
Comptes de régularisations	421,28	TOTAL DETTES	6 754,81
		Comptes de régularisations	-280,64
TOTAL ACTIF	51 063,13	TOTAL PASSIF	51 063,13

(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)

70002 - ASSAINISSEMENT 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	276 732,59	74 126,44	202 606,15	204 697,04
	Conces, brev, licences, marques, procéd	83 295,22	84 455,34	-1 160,12	-1 160,12
	Autres immobilisations incorporelles	122 581,13	117 181,13	5 400,00	5 400,00
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	268 575,48		268 575,48	267 962,34
	Constructions en toute propriété	15 504 234,77	7 426 972,31	8 077 262,46	8 323 378,37
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	30 295 501,19	11 922 023,35	18 373 477,84	17 825 297,99
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	1 713 638,83	1 227 741,27	485 897,56	538 639,10
	Immobilisations corporelles en cours	1 665 716,34		1 665 716,34	2 081 326,03
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo	97 123,08		97 123,08	75 635,32
	Constructions mises à disposition	1 731 284,63	494 615,73	1 236 668,90	1 303 299,90
	Construction sur sol autrui mise à dispo	451 034,72	1 208,78	449 825,94	178 081,05
	Instal, mat et outil tech mise à dispo	22 126 509,52	6 698 635,66	15 427 873,86	15 419 698,69
	MONTANT A REPORTER	74 336 227,50	28 046 960,01	46 289 267,49	46 224 235,71

BILAN (en Euros)

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUIVE	REPORT	74 336 227,50	28 046 960,01	46 289 267,49	46 224 235,71
	Autres immob corpo mise à dispo	4 637,29	3 494,62	1 142,67	299,22
	Immobilisations en cours mises à dispo	418 886,92		418 886,92	7 075,48
	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	152,45		152,45	152,45
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres créances				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		74 759 904,16	28 050 454,63	46 709 449,53	46 231 762,86

BILAN (en Euros)

70002 - ASSAINISSEMENT 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	967 305,06	11 727,63	955 577,43	712 599,10
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	147 203,06		147 203,06	233 491,23
	Créances sur l'Etat et collec publiques	3 621,06		3 621,06	3 621,06
	Créances sur les BA ou le BP	2 801 923,98		2 801 923,98	1 456 873,45
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	21 742,63		21 742,63	1 978,40
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	2 335,32		2 335,32	2 423,35
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		3 944 131,05	11 727,63	3 932 403,42	2 411 986,59

BILAN (en Euros)

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer	421 276,98		421 276,98	526 596,22
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				
	Écart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	421 276,98		421 276,98	526 596,22
TOTAL GENERAL (I + II + III)		79 125 312,19	20 062 182,26	51 063 129,93	49 170 345,67

BILAN (en Euros)

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
FONDS PROPRES	Dotations	1 383 349,18	1 383 349,18
	Mise à disposition chez le bénéficiaire	4 412 539,71	3 174 227,67
	Affectation par colles de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	13 782 936,39	13 142 800,12
	Report à nouveau	1 926 073,64	2 200 657,98
	Résultat de l'exercice	1 263 919,53	365 551,93
	Subventions d'investissement	20 876 331,81	21 169 197,01
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés	943 753,10	943 753,10
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I		44 588 963,36	42 379 536,99

BILAN (en Euros)

70002 - ASSAINISSEMENT 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)

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	5 515 562,78	6 054 020,69
	Emprunts et dettes financières	876 892,00	954 620,22
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	209 569,24	221 394,07
	Dettes fiscales et sociales	77 248,80	102,95
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations	23 510,95	16 842,39
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	51 854,50	26 746,68
	Dettes envers les RA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	210,93	4 106,39
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	6 754 809,20	7 287 833,39

BILAN (en Euros)

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	-280 642,63	-497 024,71
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	-280 642,63	-497 024,71
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	51 063 129,93	49 170 345,67



Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	5 053,87	4 778,36
Autres produits	569,88	3,89
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	5 623,76	4 782,19
Traitements, salaires, charges sociales	1 258,01	1 315,22
Achats et charges externes	1 801,44	1 851,41
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	1 607,75	1 438,92
Autres charges	363,80	170,45
Charges courantes non financières	5 031,00	4 776,00
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	592,76	6,19
Produits courants financiers	94,61	94,61
Charges courantes financières	299,59	317,32
RESULTAT COURANT FINANCIER	-204,98	-222,71
RESULTAT COURANT	387,77	-216,52
Produits exceptionnels	876,15	582,07
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	876,15	582,07
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 263,92	365,55

COMPTE DE RESULTAT 2025

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	4 963 211,23	4 704 725,37
Divers	90 663,43	71 635,37
Production stockée		
Production immobilisée	37 950,45	
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions	5,00	
Transferts de charges		
Autres produits	531 926,10	3 832,80
TOTAL I	5 623 756,21	4 782 193,54
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	1 801 442,35	1 851 411,62
Impôts et taxes sur rémunérations	24 007,00	25 319,00
Autres impôts, taxes et verseem assimilés	33 277,50	987,61
Salaires et traitements	872 040,50	929 351,13

COMPTE DE RESULTAT 2025

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Charges sociales	385 970,93	385 871,99
Dotations amortissements sur immob	1 598 951,91	1 438 920,16
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant	8 793,63	
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges	306 516,90	144 141,85
TOTAL II	5 031 000,72	4 776 003,36
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	592 755,49	6 190,18
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés	94 612,25	94 612,25
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
TOTAL III	94 612,25	94 612,25
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions	105 319,24	105 319,23
Intérêts et charges assimilées	194 275,46	211 998,64
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2025

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	299 594,70	317 317,87
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-204 982,45	-222 705,62
A + B - RESULTAT COURANT	387 773,04	-216 515,44
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	823,64	46 422,18
Produits des cessions d'immobilisations	126 360,00	1 869,00
Autres opérations en capital	748 962,85	533 776,19
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	876 146,49	582 067,37
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	876 146,49	582 067,37

COMPTE DE RESULTAT 2025

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	6 594 514,95	5 458 873,16
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	5 330 595,42	5 093 321,23
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 263 919,53	365 551,93

Opérations Compte de Tiers

70002 - ASSAINISSEMENT 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

70002 - ASSAINISSEMENT 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

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	5 117 715,55	8 018 873,64	13 136 589,19
Titres de recette émis (b)	2 841 545,20	6 932 176,99	9 773 722,19
Réductions de titres (c)	4 001,53	308 178,67	312 180,20
Recettes nettes (d = b - c)	2 837 543,67	6 623 998,32	9 461 541,99
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	5 117 715,55	8 018 873,64	13 136 589,19
Mandats émis (f)	2 245 476,36	5 461 898,13	7 707 374,49
Annulations de mandats (g)		101 819,34	101 819,34
Depenses nettes (h = f - g)	2 245 476,36	5 360 078,79	7 605 555,15
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	592 067,31	1 263 919,53	1 855 986,84
(h - d) Déficit			

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

70002 - ASSAINISSEMENT 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					
ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO					
Investissement	17 956,08		592 067,31		610 023,39
Fonctionnement	2 566 209,91	640 136,27	1 263 919,53		3 189 993,17
Sous-Total	2 584 165,99	640 136,27	1 855 986,84		3 800 016,56
TOTAL III	2 584 165,99	640 136,27	1 855 986,84		3 800 016,56
TOTAL I + II + III	2 584 165,99	640 136,27	1 855 986,84		3 800 016,56

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

70002 - ASSAINISSEMENT 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	660 000,00	36 000,00	696 000,00	634 708,37		634 708,37	61 291,63
20	Immobilisations incorporelles	430 000,00	112 529,33	542 529,33	15 126,36		15 126,36	527 402,97
21	Immobilisations corporelles	174 000,00	37 585,83	211 585,83	114 124,02		114 124,02	97 461,81
23	Immobilisations en cours	1 815 475,52	713 124,87	2 528 600,39	694 599,31		694 599,31	1 834 001,08
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	3 079 475,52	899 240,03	3 978 715,55	1 458 558,06		1 458 558,06	2 520 157,49
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	3 079 475,52	899 240,03	3 978 715,55	1 458 558,06		1 458 558,06	2 520 157,49
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	585 000,00	204 000,00	789 000,00	786 918,30		786 918,30	2 081,70
041	Opérations patrimoniales	350 000,00		350 000,00				350 000,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	935 000,00	204 000,00	1 139 000,00	786 918,30		786 918,30	352 081,70
TOTAL GENERAL		4 014 475,52	1 103 240,03	5 117 715,55	2 245 476,36		2 245 476,36	2 872 239,19

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

70002 - ASSAINISSEMENT 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 réserves	640 136,27		640 136,27	640 136,27		640 136,27	
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REÇUES	175 000,00	241 147,68	416 147,68	479 636,25		479 636,25	-63 488,57
16	Emprunts et dettes assimilées	30 000,00		30 000,00	13 500,00		13 500,00	16 500,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	845 136,27	241 147,68	1 086 283,95	1 133 272,52		1 133 272,52	-46 988,57
	Opérations d'ordre de transfert entre sections							
SOUS-TOTAL								
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	845 136,27	241 147,68	1 086 283,95	1 133 272,52		1 133 272,52	-46 988,57
021	Virement de la section d'exploitation (section d'investissement)	1 794 155,52	204 000,00	1 998 155,52				1 998 155,52
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 705 320,00		1 705 320,00	1 708 272,68	4 001,53	1 704 271,15	1 048,85
041	Opérations patrimoniales	350 000,00		350 000,00				350 000,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	3 809 475,52	204 000,00	4 013 475,52	1 708 272,68	4 001,53	1 704 271,15	2 309 204,37
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget	17 956,08		17 956,08				17 956,08
TOTAL GENERAL		4 672 567,87	445 147,68	5 117 715,55	2 841 545,20	4 001,53	2 837 543,67	2 280 171,88

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70002 - ASSAINISSEMENT 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	1 873 120,00		1 873 120,00	1 791 312,98	42 165,76	1 749 147,22	123 972,78
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 590 000,00		1 590 000,00	1 391 764,43		1 391 764,43	198 235,57
014	Atténuations de produits	159 000,00		159 000,00	5 310,00		5 310,00	153 690,00
65	Autres charges de gestion courante	320 000,00		320 000,00	306 516,90		306 516,90	13 483,10
66	Charges financières	200 000,00		200 000,00	249 928,29	55 652,83	194 275,46	5 724,54
67	Charges exceptionnelles	10 000,00		10 000,00				10 000,00
68	Dotations aux provisions et aux dépréciations (semi-budgétaires)	3 000,00	6 000,00	9 000,00	8 793,63		8 793,63	206,37
022	Dépenses imprévues de la section d'exploitation	200 000,00	-5 721,88	194 278,12				194 278,12
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	4 355 120,00	278,12	4 355 398,12	3 753 626,23	97 818,59	3 655 807,64	699 590,48
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	1 754 155,52	204 000,00	1 958 155,52				1 958 155,52
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 705 320,00		1 705 320,00	1 708 271,90	4 000,75	1 704 271,15	1 048,85
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	3 459 475,52	204 000,00	3 663 475,52	1 708 271,90	4 000,75	1 704 271,15	1 959 204,37
TOTAL GENERAL		7 814 595,52	204 278,12	8 018 873,64	5 461 898,13	101 819,34	5 360 078,79	2 658 794,85

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

70002 - ASSAINISSEMENT 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	15 000,00		15 000,00	24 173,37		24 173,37	-9 173,37
70	Ventes de produits fabriqués prestations de services marchandises	4 984 000,00		4 984 000,00	5 164 863,33	105 678,67	5 059 184,66	-75 184,66
75	Autres produits de gestion courante	303 800,00		303 800,00	734 426,10	202 500,00	531 926,10	-228 126,10
76	Produits financiers				94 612,25		94 612,25	-94 612,25
77	Produits exceptionnels	1 000,00		1 000,00	127 183,64		127 183,64	-126 183,64
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	5 303 800,00		5 303 800,00	6 145 258,69	308 178,67	5 837 080,02	-533 280,02
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	585 000,00	204 000,00	789 000,00	786 918,30		786 918,30	2 081,70
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	585 000,00	204 000,00	789 000,00	786 918,30		786 918,30	2 081,70
002	Résultat d'exploitation reporté	1 925 795,52	278,12	1 926 073,64				1 926 073,64
TOTAL GENERAL		7 814 595,52	204 278,12	8 018 873,64	6 932 176,99	308 178,67	6 623 998,32	1 394 875,32

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	533 440,15		533 440,15
165	Dépôts et cautionnements reçus	8 700,00		8 700,00
1681	Autres emprunts	92 568,22		92 568,22
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	634 708,37		634 708,37
2031	Frais d'études	15 126,36		15 126,36
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	Immobilisations incorporelles	15 126,36		15 126,36
2111	Terrains nus	613,14		613,14
2155	Outillage industriel	85 391,74		85 391,74
2182	Matériel de transport	18 072,80		18 072,80
2188	Autres	10 046,34		10 046,34
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	114 124,02		114 124,02
2313	Constructions	187 401,26		187 401,26
2315	Installations matériels et outillage techniques	499 243,25		499 243,25
2317	Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition	7 954,80		7 954,80
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	694 599,31		694 599,31
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	1 458 558,06		1 458 558,06
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 458 558,06		1 458 558,06
139111	Agence de l'eau	279 706,84		279 706,84
139118	Autres	29 514,00		29 514,00
13912	Subvention équipement transférées au compte de résultat - Région	175 297,73		175 297,73
13913	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Département	32 026,92		32 026,92
139181	de la collectivité de rattachement	230 945,36		230 945,36
139188	des tiers	1 472,00		1 472,00
2315	Installations matériels et outillage techniques	37 950,45		37 950,45

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
28131	Bâtiments	5,00		5,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	786 918,30		786 918,30
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	786 918,30		786 918,30
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	2 245 476,36		2 245 476,36

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	640 136,27		640 136,27
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	640 136,27		640 136,27
13111	Agence de l'eau	398 367,00		398 367,00
13118	Autres	26 611,65		26 611,65
13188	des tiers	54 657,60		54 657,60
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REÇUES	479 636,25		479 636,25
165	Dépôts et cautionnements reçus	13 500,00		13 500,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	13 500,00		13 500,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPÉRATIONS	1 133 272,52		1 133 272,52
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 133 272,52		1 133 272,52
28031	Amortissements frais d'études	17 187,25		17 187,25
28131	Bâtiments	258 444,00		258 444,00
28135	Installations générales agencements aménagements des constructions	42 947,00		42 947,00
28138	Amortissements autres constructions	1 689,00		1 689,00
28153	Installations à caractère spécifique	475 956,00	404,00	475 552,00
28154	Matériel industriel	43 937,45		43 937,45
28155	Outillage industriel	97 017,00		97 017,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	5 981,00		5 981,00
28173	Constructions	66 631,00		66 631,00
28174	Constructions sur sol d'autrui	178,00		178,00
28175	Installations matériels et outillage techniques	512 099,69	2 596,75	509 502,94
28178	Autres immobilisations corporelles	24,59		24,59
28182	Matériel de transport	69 934,00		69 934,00
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	597,00		597,00

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
28184	Mobilier	2 305,78	0,78	2 305,00
28189	Amortissements autres	8 024,68		8 024,68
4817	Pénalités de renégociation de la dette	105 319,24		105 319,24
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 708 272,68	4 001,53	1 704 271,15
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 708 272,68	4 001,53	1 704 271,15
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	2 841 545,20	4 001,53	2 837 543,67

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	904 457,68	1 728,04	900 729,64
6062	Produits de traitement	129 222,75		129 222,75
6063	Autres fournitures d'entretien et de petit équipement	12 665,63	32,14	12 633,49
6064	Fournitures administratives	1 265,32		1 265,32
6066	Carburants	63 424,85		63 424,85
6068	Autres matières et fournitures	128 357,43	3 197,39	125 160,04
611	Sous-traitance générale	30 352,67		30 352,67
6135	Locations mobilières	31 618,18		31 618,18
61521	Bâtiments publics	1 772,36		1 772,36
61523	Reseaux	14 819,71		14 819,71
61528	Autres	104 259,95	7 635,15	96 624,80
61551	Matériel roulant	43 170,88	410,67	42 760,21
61558	Autres biens mobiliers	38 693,00	6 151,00	32 542,00
6156	Maintenance	10 048,64		10 048,64
6161	Multirisques	32 655,34		32 655,34
617	Etudes et recherches	18 068,84	2 608,45	15 460,39
618	Divers	31 861,94	4 606,00	27 255,94
6222	Commissions pour recouvrement de la redevance d'assainissement	40 720,08	12 213,05	28 507,03
6226	Honoraires	671,50	100,00	571,50
6228	Divers	55 815,04	1 261,68	54 553,36
6241	Transports sur achats	3 150,25		3 150,25
6251	Voyages et déplacements	8 350,04		8 350,04
6257	Réceptions	6 915,61	117,69	6 797,92
6262	Frais de télécommunications	12 042,23		12 042,23

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6283	Frais de nettoyage des locaux	4 798,64		4 798,64
62871	à la collectivité de rattachement	4 520,22		4 520,22
6288	Autres	24 232,20		24 232,20
63512	Taxes foncières	295,00	65,00	210,00
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	19,50	19,50	
6358	Autres droits	347,76		347,76
63713	Redevances pour la performance des systèmes d'assainissement collectif	32 719,74		32 719,74
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	1 791 312,98	42 165,76	1 749 147,22
6211	Personnel intérimaire	8 092,67		8 092,67
6218	Autre personnel extérieur	77 479,96		77 479,96
6331	Versement mobilité	4 800,00		4 800,00
6332	Cotisations versées au FNAL	3 430,00		3 430,00
6336	Cotisations au Centre National et aux Centres de Gestion de la Fonction Publique Territoriale	15 777,00		15 777,00
6411	Salaires, appointements, commissions de base	722 885,27		722 885,27
6413	Primes et gratifications	122 444,33		122 444,33
6414	Indemnités et avantages divers	41 104,50		41 104,50
6415	Supplément familial	9 779,77		9 779,77
6451	Cotisations à l'URSSAF	114 972,00		114 972,00
6453	Cotisations aux caisses de retraite	232 074,65		232 074,65
6454	Cotisations au Pôle Emploi	2 444,00		2 444,00
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	20 159,68		20 159,68
6475	Médecine du travail pharmacie	4 145,60		4 145,60
6478	Autres charges sociales diverses	12 175,00		12 175,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	1 391 764,43		1 391 764,43

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
706129	Reversement aux agences de l'eau - redevance pour la modernisation des réseaux de collecte	5 310,00		5 310,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 014	Atténuations de produits	5 310,00		5 310,00
6541	Créances admises en non-valeur	8 619,98		8 619,98
6542	Créances éteintes	5 115,23		5 115,23
6588	Autres charges diverses de gestion courante	292 781,69		292 781,69
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	306 516,90		306 516,90
66111	Intérêts réglés à l'échéance	199 293,22		199 293,22
66112	Intérêts - rattachement des icne	50 635,07	55 652,83	-5 017,76
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	249 928,29	55 652,83	194 275,46
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	8 793,63		8 793,63
SOUS-TOTAL CHAPITRE 68	Dotations aux provisions et aux depreciations (semi-budgétaires)	8 793,63		8 793,63
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	3 753 626,23	97 818,59	3 655 807,64
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	1 602 952,66	4 000,75	1 598 951,91
6862	Dotation aux amortissements des charges financières à répartir	105 319,24		105 319,24
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 708 271,90	4 000,75	1 704 271,15
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 708 271,90	4 000,75	1 704 271,15
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	5 461 898,13	101 819,34	5 360 078,79

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
64198	Autres remboursements	24 173,37		24 173,37
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	24 173,37		24 173,37
704	Travaux	90 663,43		90 663,43
70611	Redevances d'assainissement collectif	4 861 475,68	105 596,91	4 755 878,77
7062	Redevances d'assainissement non collectif	131 083,05	81,76	131 001,29
7068	Autres prestations de service	81 641,17		81 641,17
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriqués prestations de services marchandises	5 164 863,33	105 678,67	5 059 184,66
7588	Autres	734 426,10	202 500,00	531 926,10
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	734 426,10	202 500,00	531 926,10
7681	Fonds de soutien - Sortie des emprunts à risque	94 612,25		94 612,25
SOUS-TOTAL CHAPITRE 76	Produits financiers	94 612,25		94 612,25
7714	Recouvrement sur créances admises en non valeur	176,33		176,33
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	151,19		151,19
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la échéance quadriennale	496,12		496,12
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	126 360,00		126 360,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	127 183,64		127 183,64
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	6 145 258,69	308 178,67	5 837 080,02
722	Immobilisations corporelles	37 950,45		37 950,45
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	748 962,85		748 962,85
7811	Reprise sur Amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	5,00		5,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	786 918,30		786 918,30
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	786 918,30		786 918,30
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	6 932 176,99	308 178,67	6 623 998,32

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT 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		1 383 349,18						1 383 349,18		1 383 349,18
10222	FCTVA		881 903,75						881 903,75		881 903,75
10228	Autres fonds d'investissement		61 849,35						61 849,35		61 849,35
1022	Sous Total compte 1022		943 753,10						943 753,10		943 753,10
1027	Mise à disposition chez le bénéficiaire		3 174 227,67	66 194,40	1 304 566,44			66 194,40	4 478 794,11		4 412 599,71
102	Sous Total compte 102		5 501 329,95	66 194,40	1 304 566,44			66 194,40	6 805 896,39		6 739 701,99
1064	Res réglementées		11 648,24						11 648,24		11 648,24
1068	Autres réserves		13 131 151,88				640 136,27		13 771 288,15		13 771 288,15
106	Sous Total compte 106		13 142 800,12				640 136,27		13 782 936,39		13 782 936,39
10	Sous Total compte 10		18 644 130,07	66 194,40	1 304 566,44		640 136,27	66 194,40	20 588 832,78		20 522 638,38
110	Report à nouveau solde créditeur		2 200 657,98	640 136,27	365 551,93			640 136,27	2 566 209,91		1 926 073,64
11	Sous Total compte 11		2 200 657,98	640 136,27	365 551,93			640 136,27	2 566 209,91		1 926 073,64
12	Résultat exercice bénéf ou perte		365 551,93	365 551,93				365 551,93	365 551,93		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT 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		365 551,93	365 551,93				365 551,93	365 551,93		0,00
13111	Agence de l'eau		10 463 095,88		1 238,87		398 367,00		10 862 701,75		10 862 701,75
13118	Autres		473 608,24				26 611,65		500 219,89		500 219,89
1311	Sous Total compte 1311		10 936 704,12		1 238,87		424 978,65		11 362 921,64		11 362 921,64
1312	Région		9 863 274,84						9 863 274,84		9 863 274,84
1313	Dépt		1 705 798,34						1 705 798,34		1 705 798,34
13181	de la collectivité de rattachement		9 996 791,98	49 145,21	-88 320,00			49 145,21	9 908 471,98		9 859 326,77
13188	des tiers				88 320,00		54 657,60		142 977,60		142 977,60
1318	Sous Total compte 1318		9 996 791,98	49 145,21			54 657,60	49 145,21	10 051 449,58		10 002 304,37
131	Sous Total compte 131		32 502 569,28	49 145,21	1 238,87		479 636,25	49 145,21	32 983 444,40		32 934 299,19
1333	Pae		22 711,29	22 711,29				22 711,29	22 711,29		0,00
133	Sous Total compte 133		22 711,29	22 711,29				22 711,29	22 711,29		0,00
139111	Agence de l'eau	2 317 594,21		24 777,47		279 706,84		2 622 078,52		2 622 078,52	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT 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	69 999,00				29 514,00		99 513,00		99 513,00	
13911	Sous Total compte 13911	2 387 593,21		24 777,47		309 220,84		2 721 591,52		2 721 591,52	
13912	Subv équipt transf - Région	4 869 080,88				175 297,73		5 044 378,61		5 044 378,61	
13913	Subv équipt transf - Dépt	688 950,84				32 026,92		720 977,76		720 977,76	
13914	Subv équipt transf - Cnes et struc inter	56 574,00						56 574,00		56 574,00	
13915	Subv équipt transf - Grp coll	75 096,00						75 096,00		75 096,00	
139181	de la collectivité de rattachement	3 255 161,84			49 145,21	230 945,36		3 486 107,20	49 145,21	3 436 961,99	
139188	des tiers					1 472,00		1 472,00		1 472,00	
13918	Sous Total compte 13918	3 255 161,84			49 145,21	232 417,36		3 487 579,20	49 145,21	3 438 433,99	
1391	Sous Total compte 1391	11 332 456,77		24 777,47	49 145,21	748 962,85		12 106 197,09	49 145,21	12 057 051,88	
13933	Pae	23 626,79			22 711,29			23 626,79	22 711,29	915,50	
1393	Sous Total compte 1393	23 626,79			22 711,29			23 626,79	22 711,29	915,50	
139	Sous Total compte 139	11 356 083,56		24 777,47	71 856,50	748 962,85		12 129 823,88	71 856,50	12 057 967,38	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT 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
13	Sous Total compte 13	11 356 083,56	32 525 280,57	96 633,97	73 095,37	748 962,85	479 636,25	12 201 680,38	33 078 012,19		20 876 331,81
1641	Emprunts en euros		5 998 367,86			533 440,15		533 440,15	5 998 367,86		5 464 927,71
164	Sous Total compte 164		5 998 367,86			533 440,15		533 440,15	5 998 367,86		5 464 927,71
165	Dép et caution reçus		37 574,45			8 700,00	13 500,00	8 700,00	51 074,45		42 374,45
1681	Autres emprunts		927 045,77			92 568,22		92 568,22	927 045,77		834 477,55
16884	Int sur empts étab crédit		55 652,83	55 652,83	50 635,07			55 652,83	106 287,90		50 635,07
1688	Sous Total compte 1688		55 652,83	55 652,83	50 635,07			55 652,83	106 287,90		50 635,07
168	Sous Total compte 168		982 698,60	55 652,83	50 635,07	92 568,22		148 221,05	1 033 333,67		885 112,62
16	Sous Total compte 16		7 018 640,91	55 652,83	50 635,07	634 708,37	13 500,00	690 361,20	7 082 775,98		6 392 414,78
	Total classe 1	11 356 083,56	60 754 261,46	1 224 169,40	1 793 848,81	1 383 671,22	1 133 272,52	13 963 924,18	63 681 382,79	12 057 967,38	61 775 425,99
2031	Frais d'études	261 636,23			30,00	15 126,36		276 762,59	30,00	276 732,59	
203	Sous Total compte 203	261 636,23			30,00	15 126,36		276 762,59	30,00	276 732,59	
2051	Concessions et droits assimilés	83 295,22						83 295,22		83 295,22	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT 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
205	Sous Total compte 205	83 295,22						83 295,22		83 295,22	
2087	Immobilisations incorporelles rec M&D	122 581,13						122 581,13		122 581,13	
208	Sous Total compte 208	122 581,13						122 581,13		122 581,13	
20	Sous Total compte 20	467 512,58			30,00	15 126,36		482 638,94	30,00	482 608,94	
2111	Terrains nus	191 549,30				613,14		192 162,44		192 162,44	
2115	Terrains bâtis	76 413,04						76 413,04		76 413,04	
211	Sous Total compte 211	267 962,34				613,14		268 575,48		268 575,48	
21311	Batiments exploitation	13 424 203,20		57 298,69	339,60			13 481 501,89	339,60	13 481 162,29	
21315	Batiments administratifs	5 610,94						5 610,94		5 610,94	
2131	Sous Total compte 2131	13 429 814,14		57 298,69	339,60			13 487 112,83	339,60	13 486 773,23	
21351	Batiments exploitation	1 952 347,38						1 952 347,38		1 952 347,38	
2135	Sous Total compte 2135	1 952 347,38						1 952 347,38		1 952 347,38	
2138	Autres constructions	65 114,16						65 114,16		65 114,16	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT 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
213	Sous Total compte 213	15 447 275,68		57 298,69	339,60			15 504 574,37	339,60	15 504 234,77	
21532	Réseaux assainissement	26 618 209,95		1 085 275,56				27 703 485,51		27 703 485,51	
2153	Sous Total compte 2153	26 618 209,95		1 085 275,56				27 703 485,51		27 703 485,51	
2154	Mat indust	1 452 554,57						1 452 554,57		1 452 554,57	
2155	Outilsage industriel	776 535,47				85 391,74		861 927,21		861 927,21	
21562	Service d'assainissement	277 533,90						277 533,90		277 533,90	
2156	Sous Total compte 2156	277 533,90						277 533,90		277 533,90	
215	Sous Total compte 215	29 124 833,89		1 085 275,56		85 391,74		30 295 501,19		30 295 501,19	
21711	Terrains nus	74 459,50		21 487,76				95 947,26		95 947,26	
21718	Autres terrains	1 175,82						1 175,82		1 175,82	
2171	Sous Total compte 2171	75 635,32		21 487,76				97 123,08		97 123,08	
217311	Batiments exploitation	1 011 066,39						1 011 066,39		1 011 066,39	
21731	Sous Total compte 21731	1 011 066,39						1 011 066,39		1 011 066,39	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT 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	720 218,24						720 218,24		720 218,24	
2173	Sous Total compte 2173	1 731 284,63						1 731 284,63		1 731 284,63	
217451	Bâtiments exploitation	172 694,00		271 942,89				444 636,89		444 636,89	
21745	Sous Total compte 21745	172 694,00		271 942,89				444 636,89		444 636,89	
21748	Autres constructions	6 397,83						6 397,83		6 397,83	
2174	Sous Total compte 2174	179 091,83		271 942,89				451 034,72		451 034,72	
217532	Réseaux assainissement	7 180 865,10		153 574,12				7 334 439,22		7 334 439,22	
21753	Sous Total compte 21753	7 180 865,10		153 574,12				7 334 439,22		7 334 439,22	
217562	Service d'assainissement	14 212 124,14		579 946,16				14 792 070,30		14 792 070,30	
21756	Sous Total compte 21756	14 212 124,14		579 946,16				14 792 070,30		14 792 070,30	
2175	Sous Total compte 2175	21 392 989,24		733 520,28				22 126 509,52		22 126 509,52	
21788	Autres	2 081,77		2 555,52				4 637,29		4 637,29	
2178	Sous Total compte 2178	2 081,77		2 555,52				4 637,29		4 637,29	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT 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
217	Sous Total compte 217	23 381 082,79		1 029 506,45				24 410 589,24		24 410 589,24	
2181	Instal gales-agenci amrirts divers	123,03						123,03		123,03	
2182	Mat de transport	1 553 222,57			144 200,00	18 072,80		1 571 295,37	144 200,00	1 427 095,37	
2183	Mat bureau mat informatique	167 157,06						167 157,06		167 157,06	
2184	Mobilier	38 034,21						38 034,21		38 034,21	
2188	Autres	71 182,82				10 046,34		81 229,16		81 229,16	
218	Sous Total compte 218	1 829 719,69			144 200,00	28 119,14		1 857 838,83	144 200,00	1 713 638,83	
21	Sous Total compte 21	70 050 874,39		2 172 080,70	144 539,60	114 124,02		72 337 079,11	144 539,60	72 192 539,51	
2313	Constructions	56 959,89		339,60	57 298,69	187 401,26		244 699,95	57 298,69	187 401,26	
2315	Instal mat outil techn	2 026 366,94			1 085 245,56	537 193,70		2 563 560,64	1 085 245,56	1 478 315,08	
2317	Inmob reçues au titre mise à dispo	7 075,48		403 856,64		7 954,80		418 886,92		418 886,92	
231	Sous Total compte 231	2 090 401,51		404 196,24	1 142 544,25	732 549,76		3 227 147,51	1 142 544,25	2 084 603,26	
23	Sous Total compte 23	2 090 401,51		404 196,24	1 142 544,25	732 549,76		3 227 147,51	1 142 544,25	2 084 603,26	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT 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
266	Autres formes de participation	152,45						152,45		152,45	
26	Sous Total compte 26	152,45						152,45		152,45	
28031	Amort frais études		56 939,19				17 187,25		74 126,44		74 126,44
2803	Sous Total compte 2803		56 939,19				17 187,25		74 126,44		74 126,44
2805	Concessions, brevets, licences, marques,		84 455,34						84 455,34		84 455,34
28087	Immobilisations incorporelles reçues ou		117 181,13						117 181,13		117 181,13
2808	Sous Total compte 2808		117 181,13						117 181,13		117 181,13
280	Sous Total compte 280		258 575,66				17 187,25		275 762,91		275 762,91
28131	Bâtiments		5 878 018,52			5,00	258 444,00	5,00	6 136 462,52		6 136 457,52
28135	Igac constructions		1 222 697,79				42 947,00		1 265 644,79		1 265 644,79
28138	Amort autres constructions		23 181,00				1 689,00		24 870,00		24 870,00
2813	Sous Total compte 2813		7 123 897,31			5,00	303 080,00	5,00	7 426 977,31		7 426 972,31
28153	Installations à caractère spécifique		9 408 447,44			404,00	475 956,00	404,00	9 884 403,44		9 883 999,44

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT 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
28154	Mat indust		1 544 670,83				43 937,45		1 388 608,28		1 388 608,28
28155	Outilage industriel		206 040,00				97 017,00		303 057,00		303 057,00
28156	Mat spécif exploit		340 377,63				5 981,00		346 358,63		346 358,63
2815	Sous Total compte 2815		11 299 535,90			404,00	622 891,45	404,00	11 922 427,35		11 922 023,35
28173	Constructions		427 984,73				66 631,00		494 615,73		494 615,73
28174	Constructions sur sol d'autrui		1 030,78				178,00		1 208,78		1 208,78
28175	Instal mat outil techn		5 973 290,55		216 842,17	3 596,75	512 099,69	3 596,75	6 702 232,41		6 698 635,66
28179	Autres immobilisations corporelles		1 782,55		1 687,48		24,59		3 494,62		3 494,62
2817	Sous Total compte 2817		6 404 088,61		218 529,65	3 596,75	578 933,28	3 596,75	7 201 551,54		7 197 954,79
28181	Instal gaies agencé aménags divers		123,03						123,03		123,03
28182	Mat de transport		1 045 833,61	144 200,00			69 934,00	144 200,00	1 115 767,61		971 587,61
28183	Mat bureau mat informatique		165 961,65				597,00		166 558,65		166 558,65
28184	Mobilier		23 043,79			0,78	2 305,78	0,78	25 349,57		25 348,79

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT 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
28188	Amort autres		56 118,51				8 024,58		64 143,19		64 143,19
2818	Sous Total compte 2818		1 291 080,59	144 200,00		0,78	80 861,46	144 200,78	1 371 942,05		1 227 741,27
281	Sous Total compte 281		26 118 602,41	144 200,00	218 529,65	4 006,53	1 585 766,19	148 206,53	27 922 898,25		27 774 691,72
28	Sous Total compte 28		26 377 178,07	144 200,00	218 529,65	4 006,53	1 602 953,44	148 206,53	28 198 061,16		28 050 454,63
	Total classe 2	72 608 940,93	26 377 178,07	2 720 476,94	1 505 643,50	865 806,67	1 602 953,44	76 195 224,54	29 485 775,01	74 759 904,16	28 050 454,63
4011	Fournisseurs		210 175,29	2 053 920,41	1 987 856,54			2 053 920,41	2 198 031,83		144 111,42
401	Sous Total compte 401		210 175,29	2 053 920,41	1 987 856,54			2 053 920,41	2 198 031,83		144 111,42
4041	Fournis immob			977 337,00	988 515,00			977 337,00	988 515,00		11 178,00
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		16 842,39	10 471,53	5 962,09			10 471,53	22 804,48		12 332,95
4047	Sous Total compte 4047		16 842,39	10 471,53	5 962,09			10 471,53	22 804,48		12 332,95
404	Sous Total compte 404		16 842,39	987 808,53	994 477,09			987 808,53	1 011 319,48		23 510,95
408	Fournis factures non parvenues		11 218,78	11 218,78	65 457,82			11 218,78	76 676,60		65 457,82
40	Sous Total compte 40		238 236,46	3 052 947,72	3 047 791,45			3 052 947,72	3 286 027,91		233 080,19

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT 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
411	Clients	625 053,47		4 042 434,33	3 865 051,78			4 667 487,80	3 865 051,78	802 436,02	
4161	Créances douteuses	90 479,63		242 086,38	170 581,11			332 566,01	170 581,11	161 984,90	
416	Sous Total compte 416	90 479,63		242 086,38	170 581,11			332 566,01	170 581,11	161 984,90	
418	Clients - produits non encore facturés			2 884,14				2 884,14		2 884,14	
41	Sous Total compte 41	715 533,10		4 287 404,85	4 035 632,89			5 002 937,95	4 035 632,89	967 305,06	
421	Personnel - rémunérations dues			730 734,88	730 734,88			730 734,88	730 734,88		0,00
426	Personnel - acomptes			17,22	17,22			17,22	17,22		0,00
42	Sous Total compte 42			730 752,10	730 752,10			730 752,10	730 752,10		0,00
431	Sécurité sociale			205 862,00	205 862,00			205 862,00	205 862,00		0,00
437	Autres organismes sociaux			344 889,40	344 889,40			344 889,40	344 889,40		0,00
43	Sous Total compte 43			550 751,40	550 751,40			550 751,40	550 751,40		0,00
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			54 657,60	54 657,60			54 657,60	54 657,60		0,00
441	Sous Total compte 441			54 657,60	54 657,60			54 657,60	54 657,60		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r				11 385,31				11 385,31		11 385,31
442	Sous Total compte 442				11 385,31				11 385,31		11 385,31
4431	Opér particu avec Etat dépenses		26 746,68	78 335,77	92 058,28			78 335,77	118 804,96		40 469,19
4436	Opér particu Etat recettes contentieux	3 621,06						3 621,06		3 621,06	
443	Sous Total compte 443	3 621,06	26 746,68	78 335,77	92 058,28			81 956,83	118 804,96		36 848,13
44551	Etat - TVA à décaisser			85 642,00	131 306,00			85 642,00	131 306,00		45 664,00
4455	Sous Total compte 4455			85 642,00	131 306,00			85 642,00	131 306,00		45 664,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations			164 665,65	162 802,65			164 665,65	162 802,65	1 863,00	
44566	TVA déduct sur autres biens et services	11 760,20		309 568,34	316 209,57			321 328,54	316 209,57	5 118,97	
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	81 510,00		85 560,00	167 070,00			167 070,00	167 070,00		0,00
4456	Sous Total compte 4456	93 270,20		559 793,99	646 082,22			653 064,19	646 082,22	6 981,97	
44571	Etat - TVA collectée		83,45	530 525,21	529 306,82			530 525,21	529 390,27	1 134,04	
4457	Sous Total compte 4457		83,45	530 525,21	529 306,82			530 525,21	529 390,27	1 134,94	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT 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
44583	Rembts taxes sur chiffre affaire demandé			167 070,00	167 070,00			167 070,00	167 070,00		0,00
44588	Taxes chiffre d'aff à régul ou attente	140 221,03						140 221,03		140 221,03	
44588	Sous Total compte 44588	140 221,03						140 221,03		140 221,03	
4458	Sous Total compte 4458	140 221,03		167 070,00	167 070,00			307 291,03	167 070,00	140 221,03	
445	Sous Total compte 445	233 491,23	83,45	1 343 031,20	1 473 765,04			1 576 522,43	1 473 848,49	102 673,94	
446	Agences de l'eau			5 310,00	5 310,00			5 310,00	5 310,00		0,00
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			665,38	665,38			665,38	665,38		0,00
4486	Etat - autres charges à payer		19,50	19,50	32 719,74			19,50	32 739,24		32 719,74
448	Sous Total compte 448		19,50	19,50	32 719,74			19,50	32 739,24		32 719,74
44	Sous Total compte 44	237 112,29	26 849,63	1 482 019,45	1 670 561,35			1 719 131,74	1 697 410,98	21 720,76	
4512	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	1 456 873,45		7 100 177,88	5 755 127,35			8 557 051,33	5 755 127,35	2 801 923,98	
451	Sous Total compte 451	1 456 873,45		7 100 177,88	5 755 127,35			8 557 051,33	5 755 127,35	2 801 923,98	
45	Sous Total compte 45	1 456 873,45		7 100 177,88	5 755 127,35			8 557 051,33	5 755 127,35	2 801 923,98	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT 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
4621	Créances cess immob - amiable			126 360,00	126 360,00			126 360,00	126 360,00		0,00
462	Sous Total compte 462			126 360,00	126 360,00			126 360,00	126 360,00		0,00
4632	Empt publics - intérêts à payer			77,58	77,58			77,58	77,58		0,00
463	Sous Total compte 463			77,58	77,58			77,58	77,58		0,00
464	Encassements pour le compte de tiers		538,28		-538,28						0,00
466	Excéd de verSEment		0,02	3 081,80	3 087,38			3 081,80	3 087,38		5,58
46711	Autres comptes- créiteurs		3 568,09	1 151 067,26	1 147 704,52			1 151 067,26	1 151 272,61		205,35
4671	Sous Total compte 4671		3 568,09	1 151 067,26	1 147 704,52			1 151 067,26	1 151 272,61		205,35
46721	Débiteurs divers - amiable	1 423,60		179 307,84	159 088,77			180 731,44	159 088,77	21 642,67	
46726	Débiteurs divers - contentieux	554,80			454,84			554,80	454,84	99,96	
4672	Sous Total compte 4672	1 978,40		179 307,84	159 543,61			181 286,24	159 543,61	21 742,63	
467	Sous Total compte 467	1 978,40	3 568,09	1 330 375,10	1 307 248,13			1 332 353,50	1 310 816,22	21 537,28	
46	Sous Total compte 46	1 978,40	4 106,39	1 450 894,48	1 436 234,79			1 461 872,88	1 440 341,18	21 531,70	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT 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
4711	Vers des régisseurs			40 398,64	40 398,64			40 398,64	40 398,64		0,00
4712	Virements réimputés		18,30	3 122,81	3 104,51			3 122,81	3 122,81		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			2 889 965,24	2 890 122,20			2 889 965,24	2 890 122,20		156,96
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			3 840,42	3 840,42			3 840,42	3 840,42		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			318 903,98	318 903,98			318 903,98	318 903,98		0,00
47141	Sous Total compte 47141			322 744,40	322 744,40			322 744,40	322 744,40		0,00
4714	Sous Total compte 4714			322 744,40	322 744,40			322 744,40	322 744,40		0,00
4718	Autres recettes à régulariser		2 055,35	165 061,56	163 154,58			165 061,56	165 209,93		148,37
471	Sous Total compte 471		2 073,65	3 421 292,65	3 419 524,33			3 421 292,65	3 421 597,98		305,33
4721	Dép sans mandatement préalable			187 480,24	187 480,24			187 480,24	187 480,24		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			351 145,59	351 145,59			351 145,59	351 145,59		0,00
472	Sous Total compte 472			538 625,83	538 625,83			538 625,83	538 625,83		0,00
4751	Rdevables sur rôle	325 455,12		6 677 082,79	6 714 387,46			7 002 537,91	6 714 387,46	288 150,45	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT 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
4757	Produits sur rôle		295 869,79	3 317 018,59	3 493 876,69			3 317 018,59	3 789 746,48		472 727,89
4758	TVA sur rôle		29 585,33	337 504,69	357 888,95			337 504,69	387 474,28		49 969,59
4759	Versé du tiers en charge du rôle	499 106,48		3 021 705,63	3 005 311,20			3 520 812,11	3 005 311,20	515 500,91	
475	Sous Total compte 475	824 561,60	325 455,12	13 353 311,70	13 571 464,30			14 177 873,30	13 896 919,42	280 953,88	
4784	Arrondis sur déclaration de TVA		8,11	2,20				2,20	8,11		5,91
4788	Autres comptes transitoires		0,01						0,01		0,01
478	Sous Total compte 478		8,12	2,20				2,20	8,12		5,92
47	Sous Total compte 47	824 561,60	327 536,89	17 313 232,38	17 529 614,46			18 137 793,98	17 857 151,35	280 642,63	
4817	Pénalités de renégociation de la dette	526 596,22					105 319,24	526 596,22	105 319,24	421 276,98	
481	Sous Total compte 481	526 596,22					105 319,24	526 596,22	105 319,24	421 276,98	
48	Sous Total compte 48	526 596,22					105 319,24	526 596,22	105 319,24	421 276,98	
491	Dépréciat comptes de clients		2 934,00		8 793,63				11 727,63		11 727,63
49	Sous Total compte 49		2 934,00		8 793,63				11 727,63		11 727,63

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 4	3 762 655,06	599 663,37	35 977 180,26	34 765 259,42		105 319,24	39 739 835,32	35 470 242,03	5 167 859,01	898 265,72
51172	Chèques impayés	152,97		117,29	117,29			270,26	117,29	152,97	
51178	Autres valeurs impayées	70,41		3 336,11	3 336,11			3 406,52	3 336,11	70,41	
5117	Sous Total compte 5117	223,38		3 453,40	3 453,40			3 676,78	3 453,40	223,38	
5118	Autres valeurs à l'encaissement	3 199,97		32 041,14	33 129,17			35 241,11	33 129,17	2 111,94	
511	Sous Total compte 511	3 423,35		35 494,54	36 582,57			38 917,89	36 582,57	2 335,32	
51	Sous Total compte 51	3 423,35		35 494,54	36 582,57			38 917,89	36 582,57	2 335,32	
580	Opérations d'ordre budgétaires			2 499 191,73	2 499 191,73			2 499 191,73	2 499 191,73		0,00
5872	Compte pivot - Admission en non valeur o			13 735,21	13 735,21			13 735,21	13 735,21		0,00
587	Sous Total compte 587			13 735,21	13 735,21			13 735,21	13 735,21		0,00
588	Autres virements internes			1,19	1,19			1,19	1,19		0,00
58	Sous Total compte 58			2 512 928,13	2 512 928,13			2 512 928,13	2 512 928,13		0,00
	Total classe 5	3 423,35		2 548 422,67	2 549 510,70			2 551 846,02	2 549 510,70	2 335,32	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT 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
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					904 457,68	3 728,04	904 457,68	3 728,04	904 729,64	
6062	Produits de traitement					129 222,75		129 222,75		129 222,75	
6063	Autres fournitures entretien et petit équipement					12 665,63	32,14	12 665,63	32,14	12 633,49	
6064	Fournitures administratives					1 265,32		1 265,32		1 265,32	
6066	Carburants					63 424,85		63 424,85		63 424,85	
6068	Autres matières et fournitures					128 357,43	3 197,39	128 357,43	3 197,39	125 160,04	
606	Sous Total compte 606					1 239 393,66	6 957,57	1 239 393,66	6 957,57	1 232 436,09	
60	Sous Total compte 60					1 239 393,66	6 957,57	1 239 393,66	6 957,57	1 232 436,09	
611	Sous-traitance générale					30 352,67		30 352,67		30 352,67	
6135	Locations mobilières					31 618,18		31 618,18		31 618,18	
613	Sous Total compte 613					31 618,18		31 618,18		31 618,18	
61521	Bâtiments publics					1 772,36		1 772,36		1 772,36	
61523	Réseaux					14 819,71		14 819,71		14 819,71	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT 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
61528	Autres					104 259,95	7 635,15	104 259,95	7 635,15	96 624,80	
6152	Sous Total compte 6152					120 852,02	7 635,15	120 852,02	7 635,15	113 216,87	
61551	Mat roulant					43 170,88	410,67	43 170,88	410,67	42 760,21	
61558	Autres biens mobiliers					38 693,00	6 151,00	38 693,00	6 151,00	32 542,00	
6155	Sous Total compte 6155					81 863,88	6 561,67	81 863,88	6 561,67	75 302,21	
6156	Maintenance					10 048,64		10 048,64		10 048,64	
615	Sous Total compte 615					212 764,54	14 196,82	212 764,54	14 196,82	198 567,72	
6161	Multirisques					32 655,34		32 655,34		32 655,34	
616	Sous Total compte 616					32 655,34		32 655,34		32 655,34	
617	Etudes et recherches					18 068,84	2 608,45	18 068,84	2 608,45	15 460,39	
618	Divers					31 861,94	4 606,00	31 861,94	4 606,00	27 255,94	
61	Sous Total compte 61					357 321,51	21 411,27	357 321,51	21 411,27	335 910,24	
6211	Personnel intérimaire					8 092,67		8 092,67		8 092,67	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT 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
6218	Autre personnel extérieur					77 479,96		77 479,96		77 479,96	
621	Sous Total compte 621					85 572,63		85 572,63		85 572,63	
6222	Commissions recouv/ redevance assi					40 720,08	12 213,05	40 720,08	12 213,05	28 507,03	
6226	Honoraires					671,50	100,00	671,50	100,00	571,50	
6228	Divers					55 815,04	1 261,88	55 815,04	1 261,88	54 553,36	
622	Sous Total compte 622					97 206,62	13 574,73	97 206,62	13 574,73	83 631,89	
6241	Transports sur achats					3 150,25		3 150,25		3 150,25	
624	Sous Total compte 624					3 150,25		3 150,25		3 150,25	
6251	Voyages et déplacements					8 350,04		8 350,04		8 350,04	
6257	Réceptions					6 915,61	117,69	6 915,61	117,69	6 797,92	
625	Sous Total compte 625					15 265,65	117,69	15 265,65	117,69	15 147,96	
6262	Frais de télécommunications					12 042,23		12 042,23		12 042,23	
626	Sous Total compte 626					12 042,23		12 042,23		12 042,23	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT 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					4 798,64		4 798,64		4 798,64	
62871	à la collectivité de rattachement					4 520,22		4 520,22		4 520,22	
6287	Sous Total compte 6287					4 520,22		4 520,22		4 520,22	
6288	Autres					24 232,20		24 232,20		24 232,20	
628	Sous Total compte 628					33 551,06		33 551,06		33 551,06	
62	Sous Total compte 62					246 788,44	13 692,42	246 788,44	13 692,42	233 096,02	
6331	Versement mobilité					4 800,00		4 800,00		4 800,00	
6332	Cotisations versées au FNAL					3 430,00		3 430,00		3 430,00	
6336	Cotisations au Centre National et CGFPT					15 777,00		15 777,00		15 777,00	
633	Sous Total compte 633					24 007,00		24 007,00		24 007,00	
63512	Taxes foncières					295,00	85,00	295,00	85,00	210,00	
6351	Sous Total compte 6351					295,00	85,00	295,00	85,00	210,00	
6354	Droits d'enregistrement et de timbre					19,50	19,50	19,50	19,50		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT 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
6358	Autres droits					347,76		347,76		347,76	
635	Sous Total compte 635					662,26	104,50	662,26	104,50	557,76	
63713	Redevances pour la performance des systè					32 719,74		32 719,74		32 719,74	
6371	Sous Total compte 6371					32 719,74		32 719,74		32 719,74	
637	Sous Total compte 637					32 719,74		32 719,74		32 719,74	
63	Sous Total compte 63					57 389,00	104,50	57 389,00	104,50	57 284,50	
6411	Salaires,appointement base					722 885,27		722 885,27		722 885,27	
6413	Primes et gratifications					122 444,33		122 444,33		122 444,33	
6414	Indemnités et avantages divers					41 104,50		41 104,50		41 104,50	
6415	Supplément familial					9 779,77		9 779,77		9 779,77	
64196	Autres remboursements						24 173,37		24 173,37		24 173,37
6419	Sous Total compte 6419						24 173,37		24 173,37		24 173,37
641	Sous Total compte 641					896 213,87	24 173,37	896 213,87	24 173,37	872 040,50	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6451	Cotisations à l'URSSAF					114 972,00		114 972,00		114 972,00	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					232 074,65		232 074,65		232 074,65	
6454	Cotisations au Pôle Emploi					2 444,00		2 444,00		2 444,00	
6458	Cotisations autres organismes sociaux					20 159,68		20 159,68		20 159,68	
645	Sous Total compte 645					369 650,33		369 650,33		369 650,33	
6475	Médecine du travail pharmacie					4 145,60		4 145,60		4 145,60	
6478	Autres charges sociales diverses					12 175,00		12 175,00		12 175,00	
647	Sous Total compte 647					16 320,60		16 320,60		16 320,60	
64	Sous Total compte 64					1 282 184,80	24 173,37	1 282 184,80	24 173,37	1 258 011,43	
6541	Créances admises en non-valeur					8 619,98		8 619,98		8 619,98	
6542	Créances éteintes					5 115,23		5 115,23		5 115,23	
654	Sous Total compte 654					13 735,21		13 735,21		13 735,21	
6588	Autres charges diverses de gestion coura					292 781,69		292 781,69		292 781,69	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Credit	Débit	Credit	Débit	Credit	Débit	Credit	Débit	Credit
658	Sous Total compte 658					292 781,69		292 781,69		292 781,69	
65	Sous Total compte 65					306 516,90		306 516,90		306 516,90	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					199 293,22		199 293,22		199 293,22	
66112	Intérêts - rattachement des lcs					50 635,07	55 652,83	50 635,07	55 652,83		5 017,76
6611	Sous Total compte 6611					249 928,29	55 652,83	249 928,29	55 652,83	194 275,46	
661	Sous Total compte 661					249 928,29	55 652,83	249 928,29	55 652,83	194 275,46	
66	Sous Total compte 66					249 928,29	55 652,83	249 928,29	55 652,83	194 275,46	
6811	DA - immob corpo et incorpo					1 602 952,66	4 000,75	1 602 952,66	4 000,75	1 598 951,91	
6817	Dot dépréciat actifs circulants					8 793,63		8 793,63		8 793,63	
681	Sous Total compte 681					1 611 746,29	4 000,75	1 611 746,29	4 000,75	1 607 745,54	
6862	DA - charges à répartir					105 319,24		105 319,24		105 319,24	
686	Sous Total compte 686					105 319,24		105 319,24		105 319,24	
68	Sous Total compte 68					1 717 065,53	4 000,75	1 717 065,53	4 000,75	1 713 064,78	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 6					5 456 588,13	125 992,71	5 456 588,13	125 992,71	5 359 786,55	29 191,13
704	Travaux						90 663,43		90 663,43		90 663,43
70611	Redevances assainissement collectif					105 598,91	4 861 475,68	105 598,91	4 861 475,68		4 755 878,77
706129	Reverset agence-eau - modernisation réseaux					5 310,00		5 310,00		5 310,00	
70612	Sous Total compte 70612					5 310,00		5 310,00		5 310,00	
7061	Sous Total compte 7061					110 906,91	4 861 475,68	110 906,91	4 861 475,68		4 750 568,77
7062	Redevance d'assainissement non collectif					81,76	131 083,05	81,76	131 083,05		131 001,29
7066	Autres prestations de service						81 641,17		81 641,17		81 641,17
706	Sous Total compte 706					110 988,67	5 074 199,90	110 988,67	5 074 199,90		4 963 211,23
70	Sous Total compte 70					110 988,67	5 164 863,33	110 988,67	5 164 863,33		5 053 874,66
722	Immobilisations corporelles						37 950,45		37 950,45		37 950,45
72	Sous Total compte 72						37 950,45		37 950,45		37 950,45
7588	Autres					202 500,00	734 426,10	202 500,00	734 426,10		531 926,10

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT 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
758	Sous Total compte 758					202 500,00	734 426,10	202 500,00	734 426,10		531 926,10
75	Sous Total compte 75					202 500,00	734 426,10	202 500,00	734 426,10		531 926,10
7681	Fonds de soutien - Sortie des emprunts à						94 612,25		94 612,25		94 612,25
768	Sous Total compte 768						94 612,25		94 612,25		94 612,25
76	Sous Total compte 76						94 612,25		94 612,25		94 612,25
7714	Recouvrement sur créances admises en nv						176,33		176,33		176,33
7718	Autres prod except sur opé gestion						151,19		151,19		151,19
771	Sous Total compte 771						327,52		327,52		327,52
773	Mandats annulés sur exercices antérieurs						496,12		496,12		496,12
776	Produits cessions éléments actif						126 360,00		126 360,00		126 360,00
777	Quote part subv invest virée au résul						748 962,85		748 962,85		748 962,85
77	Sous Total compte 77						876 146,49		876 146,49		876 146,49
7811	Reprises amort immob incorp et corp						5,00		5,00		5,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT 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
781	Sous Total compte 781						5,00		5,00		5,00
78	Sous Total compte 78						5,00		5,00		5,00
	Total classe 7					313 488,67	6 908 003,62	313 488,67	6 908 003,62	5 310,00	6 599 824,95
	Total général	87 731 102,90	87 731 102,90	42 470 249,27	40 614 262,43	8 019 554,69	9 875 541,53	138 220 906,86	138 220 906,86	97 353 162,42	97 353 162,42

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2025

70002 - ASSAINISSEMENT FLERS AGGLO

Exercice 2025

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



Page des signatures

70002 - ASSAINISSEMENT 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 06/05/2026

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 ASSAINISSEMENT 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 06/05/2026

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