

EAU AFFERMAGE CCIRB BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Patrick GARRIGA

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

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	34
	1 Balance des comptes	Etat III-1 35
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 42
4EME PARTIE	: Page des signatures	43

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	409,87
Constructions		Réserves	1 954,03
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	3 233,29	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	6,63
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	488,19
Autres immobilisations corporelles	391,76	Subventions transférables	1 474,67
Total immobilisations corporelles (nettes)	3 625,06	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermage et du remettant	138,38
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 625,06	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	4 471,76
Créances	846,70	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	846,70	Total dettes à court terme	
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	4 471,76	TOTAL PASSIF	4 471,76

(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)

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	4 212 606,85	979 311,96	3 233 294,89	3 369 311,46
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	2 621,51	2 621,51		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
Constructions mises à disposition					
Construction sur sol autrui mise à dispo					
Instal, mat et outil tech mise à dispo					
MONTANT A REPORTER	4 215 228,36	981 933,47	3 233 294,89	3 369 311,46	

BILAN (en Euros)

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	4 215 228,36	981 933,47	3 233 294,89	3 369 311,46
	Autres immob corpo mise à dispo	1 701 689,50	1 309 926,75	391 762,75	449 591,75
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	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				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
Autres créances					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		5 916 917,86	2 291 860,22	3 625 057,64	3 818 903,21

BILAN (en Euros)

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

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				137 966,67
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	820 017,71		820 017,71	120 200,45
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	26 685,30		26 685,30	26 685,30
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		846 703,01		846 703,01	284 852,42

BILAN (en Euros)

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	6 763 620,87	2 291 860,22	4 471 760,65	4 103 755,63

BILAN (en Euros)

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire	138 379,32	138 379,32
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	1 954 029,49	1 954 029,49
	Report à nouveau	6 625,05	46 744,93
	Résultat de l'exercice	488 186,72	-40 119,88
	Subventions d'investissement	1 474 671,22	1 576 151,22
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés	409 868,85	409 868,85
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	4 471 760,65	4 085 053,93	



BILAN (en Euros)

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

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)

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		8 691,09
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		10 010,61
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III		18 701,70	

BILAN (en Euros)

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	4 471 760,65	4 103 755,63

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	580,55	
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	580,55	
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes		10,01
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	193,85	158,27
Autres charges		
Charges courantes non financières	193,85	168,29
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	386,71	-168,29
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	386,71	-168,29
Produits exceptionnels	101,48	128,17
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	101,48	128,17
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	488,19	-40,12

COMPTE DE RESULTAT 2025

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services		
Divers	580 552,29	
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	580 552,29	
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes		10 010,61
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		

COMPTE DE RESULTAT 2025

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	193 845,57	158 274,57
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges		
TOTAL II	193 845,57	168 285,18
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	386 706,72	-168 285,18
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2025

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	386 706,72	-168 285,18
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		26 685,30
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	101 480,00	101 480,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	101 480,00	128 165,30
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)	101 480,00	128 165,30

**COMPTE DE RESULTAT 2025**

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	682 032,29	128 165,30
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	193 845,57	168 285,18
RESULTAT DE L'EXERCICE	488 186,72	-40 119,88



Opérations Compte de Tiers

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

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

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

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

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 286 225,67	1 048 000,00	2 334 225,67
Titres de recette émis (b)	193 845,57	682 032,29	875 877,86
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	193 845,57	682 032,29	875 877,86
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	331 480,00	1 048 000,00	1 379 480,00
Mandats émis (f)	101 480,00	193 845,57	295 325,57
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	101 480,00	193 845,57	295 325,57
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	92 365,57	488 186,72	580 552,29
(h - d) Déficit			

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

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

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 AFFERMAGE CCIRB					
Investissement	259 525,67		92 365,57		351 891,24
Fonctionnement	6 625,05		488 186,72		494 811,77
Sous-Total	266 150,72		580 552,29		846 703,01
TOTAL III	266 150,72		580 552,29		846 703,01
TOTAL I + II + III	266 150,72		580 552,29		846 703,01

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
21	Immobilisations corporelles	230 000,00		230 000,00				230 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	230 000,00		230 000,00				230 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	230 000,00		230 000,00				230 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	101 480,00		101 480,00	101 480,00		101 480,00	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	101 480,00		101 480,00	101 480,00		101 480,00	
TOTAL GENERAL		331 480,00		331 480,00	101 480,00		101 480,00	230 000,00

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
021	Virement de la section d'exploitation (section d'investissement)	832 854,43		832 854,43				832 854,43
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	193 845,57		193 845,57	193 845,57		193 845,57	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 026 700,00		1 026 700,00	193 845,57		193 845,57	832 854,43
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget	259 525,67		259 525,67				259 525,67
TOTAL GENERAL		1 286 225,67		1 286 225,67	193 845,57		193 845,57	1 092 380,10

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	5 000,00		5 000,00				5 000,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	14 200,00		14 200,00				14 200,00
65	Autres charges de gestion courante	2 100,00		2 100,00				2 100,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	21 300,00		21 300,00				21 300,00
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	832 854,43		832 854,43				832 854,43
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	193 845,57		193 845,57	193 845,57		193 845,57	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 026 700,00		1 026 700,00	193 845,57		193 845,57	832 854,43
TOTAL GENERAL		1 048 000,00		1 048 000,00	193 845,57		193 845,57	854 154,43



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	939 894,95		939 894,95	580 552,29		580 552,29	359 342,66
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	939 894,95		939 894,95	580 552,29		580 552,29	359 342,66
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	101 480,00		101 480,00	101 480,00		101 480,00	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	101 480,00		101 480,00	101 480,00		101 480,00	
002	Résultat d'exploitation reporté	6 625,05		6 625,05				6 625,05
TOTAL GENERAL		1 048 000,00		1 048 000,00	682 032,29		682 032,29	365 967,71

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
139111	Agence de l'eau	12 029,00		12 029,00
139118	Autres	19 816,00		19 816,00
13912	Subvention équipement transférées au compte de résultat - Région	3 277,00		3 277,00
13913	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Département	8 735,00		8 735,00
139188	des tiers	57 623,00		57 623,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	101 480,00		101 480,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	101 480,00		101 480,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	101 480,00		101 480,00

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
28151	Installations complexes specialisées	183,00		183,00
28153	Installations à caractère spécifique	135 833,57		135 833,57
28178	Autres immobilisations corporelles	57 829,00		57 829,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	193 845,57		193 845,57
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	193 845,57		193 845,57
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	193 845,57		193 845,57

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	193 845,57		193 845,57
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	193 845,57		193 845,57
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	193 845,57		193 845,57
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	193 845,57		193 845,57

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70128	Autres taxes et redevances	580 552,29		580 552,29
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriqués prestations de services marchandises	580 552,29		580 552,29
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	580 552,29		580 552,29
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	101 480,00		101 480,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	101 480,00		101 480,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	101 480,00		101 480,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	682 032,29		682 032,29

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

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
10222	FCTVA		409 868,85						409 868,85		409 868,85
1022	Sous Total compte 1022		409 868,85						409 868,85		409 868,85
1027	Mise à disposition chez le bénéficiaire		138 379,32						138 379,32		138 379,32
102	Sous Total compte 102		548 248,17						548 248,17		548 248,17
1068	Autres réserves		1 954 029,49						1 954 029,49		1 954 029,49
106	Sous Total compte 106		1 954 029,49						1 954 029,49		1 954 029,49
10	Sous Total compte 10		2 502 277,66						2 502 277,66		2 502 277,66
110	Report à nouveau solde créditeur		46 744,93	40 119,88				40 119,88	46 744,93		6 625,05
11	Sous Total compte 11		46 744,93	40 119,88				40 119,88	46 744,93		6 625,05
12	Résultat exercice bénéf ou perte	40 119,88			40 119,88			40 119,88	40 119,88		0,00
12	Sous Total compte 12	40 119,88			40 119,88			40 119,88	40 119,88		0,00
13111	Agence de l'eau		474 661,00						474 661,00		474 661,00
1311	Sous Total compte 1311		474 661,00						474 661,00		474 661,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

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
1312	Région		101 147,42						101 147,42		101 147,42
1313	Dépt		345 504,80						345 504,80		345 504,80
13188	des tiers		1 468 270,00						1 468 270,00		1 468 270,00
1318	Sous Total compte 1318		1 468 270,00						1 468 270,00		1 468 270,00
131	Sous Total compte 131		2 389 583,22						2 389 583,22		2 389 583,22
139111	Agence de l'eau	61 432,00				12 029,00		73 461,00		73 461,00	
139118	Autres					19 816,00		19 816,00		19 816,00	
13911	Sous Total compte 13911	61 432,00				31 845,00		93 277,00		93 277,00	
13912	Subv équipt transf - Région	23 359,00				3 277,00		26 636,00		26 636,00	
13913	Subv équipt transf - Dépt	81 139,00				8 735,00		89 874,00		89 874,00	
139188	des tiers	647 502,00				57 623,00		705 125,00		705 125,00	
13918	Sous Total compte 13918	647 502,00				57 623,00		705 125,00		705 125,00	
1391	Sous Total compte 1391	813 432,00				101 480,00		914 912,00		914 912,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

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
139	Sous Total compte 139	813 432,00				101 480,00		914 912,00		914 912,00	
13	Sous Total compte 13	813 432,00	2 389 583,22			101 480,00		914 912,00	2 389 583,22		1 474 671,22
	Total classe 1	853 551,88	4 938 605,81	40 119,88	40 119,88	101 480,00		995 151,76	4 978 725,69	914 912,00	4 898 485,93
2151	Instal complexes spécial	2 750,00						2 750,00		2 750,00	
21531	Réseaux adduction eau	4 209 856,85						4 209 856,85		4 209 856,85	
2153	Sous Total compte 2153	4 209 856,85						4 209 856,85		4 209 856,85	
215	Sous Total compte 215	4 212 606,85						4 212 606,85		4 212 606,85	
21788	Autres	1 701 689,50						1 701 689,50		1 701 689,50	
2178	Sous Total compte 2178	1 701 689,50						1 701 689,50		1 701 689,50	
217	Sous Total compte 217	1 701 689,50						1 701 689,50		1 701 689,50	
2183	Mat bureau mat informatique	2 621,51						2 621,51		2 621,51	
218	Sous Total compte 218	2 621,51						2 621,51		2 621,51	
21	Sous Total compte 21	5 916 917,86						5 916 917,86		5 916 917,86	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

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
28151	Instal complexes spécial		1 464,00				183,00		1 647,00		1 647,00
28153	Installations à caractère spécifique		841 831,39				135 833,57		977 664,96		977 664,96
2815	Sous Total compte 2815		843 295,39				136 016,57		979 311,96		979 311,96
28178	Autres immobilisations corporelles		1 252 097,75				57 829,00		1 309 926,75		1 309 926,75
2817	Sous Total compte 2817		1 252 097,75				57 829,00		1 309 926,75		1 309 926,75
28183	Mat bureau mat informatique		2 621,51						2 621,51		2 621,51
2818	Sous Total compte 2818		2 621,51						2 621,51		2 621,51
281	Sous Total compte 281		2 098 014,65				193 845,57		2 291 860,22		2 291 860,22
28	Sous Total compte 28		2 098 014,65				193 845,57		2 291 860,22		2 291 860,22
	Total classe 2	5 916 917,86	2 098 014,65				193 845,57	5 916 917,86	2 291 860,22	5 916 917,86	2 291 860,22
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		8 691,09	8 691,09				8 691,09	8 691,09		0,00
4047	Sous Total compte 4047		8 691,09	8 691,09				8 691,09	8 691,09		0,00
404	Sous Total compte 404		8 691,09	8 691,09				8 691,09	8 691,09		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

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
40	Sous Total compte 40		8 691,09	8 691,09				8 691,09	8 691,09		0,00
4161	Créances douteuses	137 966,67			137 966,67			137 966,67	137 966,67		0,00
416	Sous Total compte 416	137 966,67			137 966,67			137 966,67	137 966,67		0,00
41	Sous Total compte 41	137 966,67			137 966,67			137 966,67	137 966,67		0,00
4431	Opér particul avec Etat dépenses		10 010,61	10 010,61				10 010,61	10 010,61		0,00
443	Sous Total compte 443		10 010,61	10 010,61				10 010,61	10 010,61		0,00
44	Sous Total compte 44		10 010,61	10 010,61				10 010,61	10 010,61		0,00
45131	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	120 200,45		745 204,26	45 387,00			865 404,71	45 387,00	820 017,71	
451	Sous Total compte 451	120 200,45		745 204,26	45 387,00			865 404,71	45 387,00	820 017,71	
45	Sous Total compte 45	120 200,45		745 204,26	45 387,00			865 404,71	45 387,00	820 017,71	
46721	Débiteurs divers - amiable	26 685,30			26 685,30			26 685,30	26 685,30		0,00
46726	Débiteurs divers - contentieux			26 685,30				26 685,30		26 685,30	
4672	Sous Total compte 4672	26 685,30		26 685,30	26 685,30			53 370,60	26 685,30	26 685,30	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

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
467	Sous Total compte 467	26 685,30		26 685,30	26 685,30			53 370,60	26 685,30	26 685,30	
46	Sous Total compte 46	26 685,30		26 685,30	26 685,30			53 370,60	26 685,30	26 685,30	
4713	Recettes perçues avant émission titres			580 552,29	580 552,29			580 552,29	580 552,29		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			26 685,30	26 685,30			26 685,30	26 685,30		0,00
471	Sous Total compte 471			607 237,59	607 237,59			607 237,59	607 237,59		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			26 685,30	26 685,30			26 685,30	26 685,30		0,00
472	Sous Total compte 472			26 685,30	26 685,30			26 685,30	26 685,30		0,00
47	Sous Total compte 47			633 922,89	633 922,89			633 922,89	633 922,89		0,00
	Total classe 4	284 852,42	18 701,70	1 424 514,15	843 961,86			1 709 366,57	862 663,56	846 703,01	
580	Opérations d'ordre budgétaires			295 325,57	295 325,57			295 325,57	295 325,57		0,00
58	Sous Total compte 58			295 325,57	295 325,57			295 325,57	295 325,57		0,00
	Total classe 5			295 325,57	295 325,57			295 325,57	295 325,57		0,00
6811	DA - immob corpo et incorpo					193 845,57		193 845,57		193 845,57	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

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
681	Sous Total compte 681					193 845,57		193 845,57		193 845,57	
68	Sous Total compte 68					193 845,57		193 845,57		193 845,57	
	Total classe 6					193 845,57		193 845,57		193 845,57	
70128	Autres taxes et redevances						580 552,29		580 552,29		580 552,29
7012	Sous Total compte 7012						580 552,29		580 552,29		580 552,29
701	Sous Total compte 701						580 552,29		580 552,29		580 552,29
70	Sous Total compte 70						580 552,29		580 552,29		580 552,29
777	Quote part subv invest virée au résult						101 480,00		101 480,00		101 480,00
77	Sous Total compte 77						101 480,00		101 480,00		101 480,00
	Total classe 7						682 032,29		682 032,29		682 032,29
	Total général	7 055 322,16	7 055 322,16	1 759 959,60	1 179 407,31	295 325,57	875 877,86	9 110 607,33	9 110 607,33	7 872 378,44	7 872 378,44

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2025

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

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

Reçu en préfecture le 11/05/2026

Publié le



ID : 02B-200073104-20260427-2026_052_DELIB-BF

Exercice 2025

Page des signatures

28703 - EAU AFFERMAGE CCIRB

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

Observations :

PATRIZI Alice (1038396579-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFiP DE LA HAUTE-CORSE, le 28/01/2026

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 AFFERMAGE CCIRB** pendant l'année 2025 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A L'ILE-ROUSSE-CORTE, le 29/01/2026

GARRIGA Patrick (1013414230-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

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 **27/04/2026** par l'organe délibérant.

A L ILE ROUSSE, le 05/05/2026

MORTINI LIONEL (lmortinil-xt), Président