

ASST-CCMCA BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
MME Françoise DROT

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2025 AU 25/03/2026

Nomenclature M49
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE	: Situation patrimoniale	3
	1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2	Bilan	Etat I-2 5
	2.1 Bilan Actif	
	2.2 Bilan Passif	
	3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
	4 Compte de résultat	Etat I-4 14
5	Annexe	18
	Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE	: Exécution budgétaire	21
	1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
	2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
	3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 26
	4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE	: Comptabilité des deniers et valeurs	35
	1 Balance des comptes	Etat III-1 36
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 58
4EME PARTIE	: Page des signatures	59

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

42501 - ASST-CCMCA

Exercice 2025

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	36,03	Dotations	
Terrains	69,39	Fonds Globalisés	1 254,46
Constructions	139,54	Réserves	1 788,67
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	7 167,76	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	374,94	Report à nouveau	16,39
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-16,56
Autres immobilisations corporelles	10,67	Subventions transférables	2 284,00
Total immobilisations corporelles (nettes)	7 762,29	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermage et du remettant	1 393,36
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 798,32	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	6 720,33
Créances	439,10	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	1 423,21
Disponibilités	145,77	Fournisseurs ⁽²⁾	67,65
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	70,44
TOTAL ACTIF CIRCULANT	584,88	Total dettes à court terme	138,08
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	1 561,30
		Comptes de régularisations	101,57
TOTAL ACTIF	8 383,20	TOTAL PASSIF	8 383,20

(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)

42501 - ASST-CCMCA

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	56 473,13	20 447,00	36 026,13	54 950,11
	Conces, brev, licences, marques, procéd	1 020,00	1 020,00		
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	43 431,78		43 431,78	43 431,78
	Constructions en toute propriété	10 183,29	1 720,00	8 463,29	8 801,29
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	7 531 101,13	1 456 022,01	6 075 079,12	6 268 699,92
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	66 066,22	55 392,21	10 674,01	14 582,01
	Immobilisations corporelles en cours	374 935,78		374 935,78	374 935,78
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo	25 954,57		25 954,57	25 954,57
Constructions mises à disposition	250 804,80	119 731,90	131 072,90	138 116,71	
Construction sur sol autrui mise à dispo					
Instal, mat et outil tech mise à dispo	2 210 965,38	1 118 283,56	1 092 681,82	1 129 195,54	
MONTANT A REPORTER	10 570 936,08	2 772 616,68	7 798 319,40	8 058 667,71	

BILAN (en Euros)

42501 - ASST-CCMCA

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	10 570 936,08	2 772 616,68	7 798 319,40	8 058 667,71
	Autres immob corpo mise à dispo				
	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		10 570 936,08	2 772 616,68	7 798 319,40	8 058 667,71

BILAN (en Euros)

42501 - ASST-CCMCA

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	236 265,56		236 265,56	51 120,06
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				6 828,14
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	204 938,52	2 102,00	202 836,52	-1 659,00
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	145 774,99		145 774,99	159 442,69
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		586 979,07	2 102,00	584 877,07	215 731,89

BILAN (en Euros)

42501 - ASST-CCMCA

Exercice 2025

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				2 801,05
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				2 801,05
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	11 157 915,15	2 774 718,68	8 383 196,47	8 277 200,65

BILAN (en Euros)

42501 - ASST-CCMCA

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire	1 393 364,24	1 393 364,24
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	1 788 671,30	1 589 019,00
	Report à nouveau	16 392,31	-15 116,66
	Résultat de l'exercice	-16 557,51	231 161,27
	Subventions d'investissement	2 284 001,07	2 295 326,85
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés	1 254 455,30	1 192 828,60
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	6 720 326,71	6 686 583,30	

BILAN (en Euros)

42501 - ASST-CCMCA

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)

42501 - ASST-CCMCA

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	1 153 983,57	1 230 636,65
	Emprunts et dettes financières	269 230,15	318 181,09
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	67 648,46	14 780,18
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		23 002,84
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	18 995,71	499,12
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers	50 993,49	
Autres dettes	446,67	803,41	
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	1 561 298,05	1 587 903,29	

BILAN (en Euros)

42501 - ASST-CCMCA

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	101 571,71	2 714,06
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	101 571,71	2 714,06
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	8 383 196,47	8 277 200,65

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

42501 - ASST-CCMCA

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	2,24	
Produits des services	581,81	374,19
Autres produits	8,15	9,72
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	592,20	383,91
Traitements, salaires, charges sociales	52,35	105,03
Achats et charges externes	355,83	165,74
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	260,44	171,29
Autres charges	27,66	2,59
Charges courantes non financières	696,29	444,66
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-104,09	-60,75
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	36,75	43,33
RESULTAT COURANT FINANCIER	-36,75	-43,33
RESULTAT COURANT	-140,84	-104,08
Produits exceptionnels	126,35	336,51
Charges exceptionnelles	2,06	1,27
RESULTAT EXCEPTIONNEL	124,28	335,24
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-16,56	231,16

COMPTE DE RESULTAT 2025

42501 - ASST-CCMCA

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	581 811,85	374 190,13
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	2 236,20	
Reprises sur dépréciations et provisions	235,00	433,00
Transferts de charges		
Autres produits	7 916,51	9 288,59
TOTAL I	592 199,56	383 911,72
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	355 834,16	165 741,83
Impôts et taxes sur rémunérations	797,36	1 320,60
Autres impôts, taxes et versem assimilés	7 445,00	
Salaires et traitements	22 878,07	62 713,05

COMPTE DE RESULTAT 2025

42501 - ASST-CCMCA

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Charges sociales	29 476,90	42 320,28
Dotations amortissements sur immob	260 444,31	171 294,32
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges	19 413,30	1 273,58
TOTAL II	696 289,10	444 663,66
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-104 089,54	-60 751,94
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	36 752,40	43 326,29
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2025

42501 - ASST-CCMCA

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	36 752,40	43 326,29
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-36 752,40	-43 326,29
A + B - RESULTAT COURANT	-140 841,94	-104 078,23
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles	64 292,46	274 847,00
Autres opérations de gestion	316,15	
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	61 739,44	61 662,76
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	126 348,05	336 509,76
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	2 063,62	478,87
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		791,39
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	2 063,62	1 270,26
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	124 284,43	335 239,50

COMPTE DE RESULTAT 2025

42501 - ASST-CCMCA

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	718 547,61	720 421,48
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	735 105,12	489 260,21
RESULTAT DE L'EXERCICE	-16 557,51	231 161,27

Opérations Compte de Tiers

42501 - ASST-CCMCA

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

42501 - ASST-CCMCA

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
4582-1				50 993,49		50 993,49

Résultats budgétaires de l'exercice

42501 - ASST-CCMCA

Exercice 2025

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 178 758,76	946 716,77	2 125 475,53
Titres de recette émis (b)	658 203,02	1 285 586,60	1 943 789,62
Réductions de titres (c)	37 502,00	531 855,41	569 357,41
Recettes nettes (d = b - c)	620 701,02	753 731,19	1 374 432,21
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	1 032 118,40	946 716,77	1 978 835,17
Mandats émis (f)	183 397,64	865 240,42	1 048 638,06
Annulations de mandats (g)		94 951,72	94 951,72
Depenses nettes (h = f - g)	183 397,64	770 288,70	953 686,34
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	437 303,38		420 745,87
(h - d) Déficit		16 557,51	

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

42501 - ASST-CCMCA

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					
ASST-CCMCA					
Investissement	-43 646,76		437 303,38		393 656,62
Fonctionnement	216 044,61	199 652,30	-16 557,51		-165,20
Sous-Total	172 397,85	199 652,30	420 745,87		393 491,42
TOTAL III	172 397,85	199 652,30	420 745,87		393 491,42
TOTAL I + II + III	172 397,85	199 652,30	420 745,87		393 491,42

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

42501 - ASST-CCMCA

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
16	Emprunts et dettes assimilées	122 426,10	2 900,00	125 326,10	123 991,64		123 991,64	1 334,46
020	Dépenses imprévues - section d'investissement	43 646,76	-43 646,76					
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	166 072,86	-40 746,76	125 326,10	123 991,64		123 991,64	1 334,46
Opération n° 101	Opération d'équipement n° 101	300 000,00		300 000,00				300 000,00
Opération n° 102	Opération d'équipement n° 102	87 196,86		87 196,86	96,00		96,00	87 100,86
Opération n° 104	Opération d'équipement n° 104	329 538,68	-2 900,00	326 638,68				326 638,68
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES PAR OPERATION	716 735,54	-2 900,00	713 835,54	96,00		96,00	713 739,54
45810	Opération pour compte tiers n° 45810	90 000,00		90 000,00				90 000,00
SOUS-TOTAL	OPERATIONS REELLES POUR LE COMPTE DE TIERS	90 000,00		90 000,00				90 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	972 808,40	-43 646,76	929 161,64	124 087,64		124 087,64	805 074,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	59 310,00		59 310,00	59 310,00		59 310,00	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	59 310,00		59 310,00	59 310,00		59 310,00	
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget		43 646,76	43 646,76				43 646,76
TOTAL GENERAL		1 032 118,40		1 032 118,40	183 397,64		183 397,64	848 720,76

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

42501 - ASST-CCMCA

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
10	Dotations fonds divers et reserves	246 282,30		246 282,30	261 279,00		261 279,00	-14 996,70
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REÇUES	428 060,00		428 060,00	47 984,22		47 984,22	380 075,78
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	674 342,30		674 342,30	309 263,22		309 263,22	365 079,08
45820	Opération pour compte tiers n° 45820	199 800,00		199 800,00				199 800,00
45821	Opération pour compte tiers n° 45821				50 993,49		50 993,49	-50 993,49
SOUS-TOTAL	OPERATIONS REELLES POUR LE COMPTE DE TIERS	199 800,00		199 800,00	50 993,49		50 993,49	148 806,51
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	874 142,30		874 142,30	360 256,71		360 256,71	513 885,59
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	304 616,46		304 616,46	297 946,31	37 502,00	260 444,31	44 172,15
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	304 616,46		304 616,46	297 946,31	37 502,00	260 444,31	44 172,15
TOTAL GENERAL		1 178 758,76		1 178 758,76	658 203,02	37 502,00	620 701,02	558 057,74

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

42501 - ASST-CCMCA

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	450 400,00	-13 000,00	437 400,00	391 537,65	53 114,24	338 423,41	98 976,59
012	Charges de personnel et frais assimilés	140 900,00		140 900,00	113 191,66		113 191,66	27 708,34
65	Autres charges de gestion courante	9 000,00	10 500,31	19 500,31	19 413,30		19 413,30	87,01
66	Charges financières	40 500,00		40 500,00	41 087,88	4 335,48	36 752,40	3 747,60
67	Charges exceptionnelles	1 300,00	2 500,00	3 800,00	2 063,62		2 063,62	1 736,38
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	642 100,00	0,31	642 100,31	567 294,11	57 449,72	509 844,39	132 255,92
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	304 616,46		304 616,46	297 946,31	37 502,00	260 444,31	44 172,15
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	304 616,46		304 616,46	297 946,31	37 502,00	260 444,31	44 172,15
TOTAL GENERAL		946 716,46	0,31	946 716,77	865 240,42	94 951,72	770 288,70	176 428,07

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

42501 - ASST-CCMCA

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
013	Atténuations de charges	37 000,00		37 000,00	38 742,92	3 559,34	35 183,58	1 816,42
70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	660 425,00		660 425,00	959 546,21	377 734,36	581 811,85	78 613,15
74	Subventions d'exploitation				53 229,69	50 993,49	2 236,20	-2 236,20
75	Autres produits de gestion courante	9 840,00		9 840,00	8 027,73	111,22	7 916,51	1 923,49
77	Produits exceptionnels	163 749,46		163 749,46	166 495,05	99 457,00	67 038,05	96 711,41
78	Reprises sur provisions et dépréciations (semi-budgétaires)				235,00		235,00	-235,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	871 014,46		871 014,46	1 226 276,60	531 855,41	694 421,19	176 593,27
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	59 310,00		59 310,00	59 310,00		59 310,00	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	59 310,00		59 310,00	59 310,00		59 310,00	
002	Résultat d'exploitation reporté	16 392,00	0,31	16 392,31				16 392,31
TOTAL GENERAL		946 716,46	0,31	946 716,77	1 285 586,60	531 855,41	753 731,19	192 985,58

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

42501 - ASST-CCMCA

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	75 040,70		75 040,70
16878	Remboursement des autres dettes	48 950,94		48 950,94
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	123 991,64		123 991,64
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	123 991,64		123 991,64
Opération n° 2031102	Frais d'études	96,00		96,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 102	Opération d'équipement n° 102	96,00		96,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES PAR OPERATION	96,00		96,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	124 087,64		124 087,64
139111	Agence de l'eau	27 290,08		27 290,08
139118	Autres	6 643,34		6 643,34
13912	Subvention équipement transférées au compte de résultat - Région	1 542,88		1 542,88
13913	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Département	14 058,26		14 058,26
13915	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - groupement de collectivités	4 289,43		4 289,43
13917	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - budget communautaire et fonds structurels	1 180,87		1 180,87
139181	de la collectivité de rattachement	4 305,14		4 305,14
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	59 310,00		59 310,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	59 310,00		59 310,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	183 397,64		183 397,64

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

42501 - ASST-CCMCA

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
10222	Fonds compensation taxe valeur ajoutée (FCTVA)	61 626,70		61 626,70
1068	Autres réserves	199 652,30		199 652,30
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	261 279,00		261 279,00
1313	Département	5 560,00		5 560,00
1314	Communes	42 424,22		42 424,22
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REÇUES	47 984,22		47 984,22
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	309 263,22		309 263,22
4582	Opération pour compte de tiers n° 4582	50 993,49		50 993,49
SOUS-TOTAL	OPERATIONS REELLES POUR LE COMPTE DE TIERS	50 993,49		50 993,49
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	360 256,71		360 256,71
28031	Amortissements frais d'études	18 723,98		18 723,98
28033	Amortissements frais d'insertion	296,00		296,00
28131	Bâtiments	338,00		338,00
28151	Installations complexes spécialisées	93 412,43	37 502,00	55 910,43
28153	Installations à caractère spécifique	100 208,37		100 208,37
28156	Matériel spécifique d'exploitation	37 502,00		37 502,00
28173	Constructions	7 043,81		7 043,81
28175	Installations matériels et outillage techniques	36 513,72		36 513,72
28188	Amortissements autres	3 908,00		3 908,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	297 946,31	37 502,00	260 444,31
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	297 946,31	37 502,00	260 444,31
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	658 203,02	37 502,00	620 701,02

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

42501 - ASST-CCMCA

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	46 184,74	2 610,45	43 574,29
6063	Autres fournitures d'entretien et de petit équipement	1 536,38	1 042,72	493,66
6066	Carburants	1 983,10		1 983,10
6068	Autres matières et fournitures	1 155,60	613,32	542,28
611	Sous-traitance générale	175 207,05	38 426,00	136 781,05
61521	Bâtiments publics	1 175,69		1 175,69
61523	Reseaux	76 770,77	5 636,41	71 134,36
61528	Autres	26 677,55		26 677,55
61551	Matériel roulant	953,22	34,49	918,73
61558	Autres biens mobiliers	9 147,12		9 147,12
6156	Maintenance	3 310,24	900,00	2 410,24
6161	Multirisques	5 762,56		5 762,56
618	Divers	245,80		245,80
6226	Honoraires	7 693,85		7 693,85
6237	Publications	864,00		864,00
6261	Frais d'affranchissement	135,64		135,64
6262	Frais de télécommunications	4 132,50	3 091,85	1 040,65
6281	Concours divers -cotisations	18 864,00		18 864,00
62878	à des tiers	1 533,84		1 533,84
63512	Taxes foncières	12,00		12,00
63713	Redevances pour la performance des systèmes dassainissement collectif	8 192,00	759,00	7 433,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	391 537,65	53 114,24	338 423,41
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	18 995,71		18 995,71
6218	Autre personnel extérieur	5 860,04		5 860,04

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

42501 - ASST-CCMCA

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6336	Cotisations au Centre National et aux Centres de Gestion de la Fonction Publique Territoriale	797,36		797,36
6411	Salaires, appointements, commissions de base	58 061,65		58 061,65
6451	Cotisations à l'URSSAF	8 501,63		8 501,63
6453	Cotisations aux caisses de retraite	19 335,27		19 335,27
6475	Médecine du travail pharmacie	340,00		340,00
6478	Autres charges sociales diverses	1 300,00		1 300,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	113 191,66		113 191,66
6541	Créances admises en non-valeur	18 638,09		18 638,09
6542	Créances éteintes	774,55		774,55
6588	Autres charges diverses de gestion courante	0,66		0,66
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	19 413,30		19 413,30
66111	Intérêts réglés à l'échéance	38 364,78		38 364,78
66112	Intérêts - rattachement des icne	2 723,10	4 335,48	-1 612,38
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	41 087,88	4 335,48	36 752,40
673	Titres annulés exercices antérieurs	2 063,62		2 063,62
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	2 063,62		2 063,62
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	567 294,11	57 449,72	509 844,39
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	297 946,31	37 502,00	260 444,31
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	297 946,31	37 502,00	260 444,31
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	297 946,31	37 502,00	260 444,31
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	865 240,42	94 951,72	770 288,70

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

42501 - ASST-CCMCA

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
64198	Autres remboursements	38 742,92	3 559,34	35 183,58
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	38 742,92	3 559,34	35 183,58
70611	Redevances d'assainissement collectif	948 220,61	376 613,64	571 606,97
706121	Recouvrement de la redevance pour la modernisation des réseaux de collecte	5 925,60	70,72	5 854,88
7062	Redevances d'assainissement non collectif	5 400,00	1 050,00	4 350,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriqués prestations de services marchandises	959 546,21	377 734,36	581 811,85
747	Subventions et participations des collectivités territoriales	53 229,69	50 993,49	2 236,20
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Subventions d'exploitation	53 229,69	50 993,49	2 236,20
7581	FCTVA	6 597,04	111,22	6 485,82
7588	Autres	1 430,69		1 430,69
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	8 027,73	111,22	7 916,51
7714	Recouvrement sur créances admises en non valeur	316,15		316,15
7741	de la collectivité de rattachement	163 749,46	99 457,00	64 292,46
778	Autres produits exceptionnels	2 429,44		2 429,44
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	166 495,05	99 457,00	67 038,05
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	235,00		235,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 78	Reprises sur provisions et dépréciations (semi-budgétaires)	235,00		235,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 226 276,60	531 855,41	694 421,19
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	59 310,00		59 310,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	59 310,00		59 310,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	59 310,00		59 310,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1 285 586,60	531 855,41	753 731,19

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

42501 - ASST-CCMCA

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		1 192 828,60				61 626,70		1 254 455,30		1 254 455,30
1022	Sous Total compte 1022		1 192 828,60				61 626,70		1 254 455,30		1 254 455,30
1027	Mise à disposition chez le bénéficiaire		1 393 364,24	242 453,83	242 453,83			242 453,83	1 635 818,07		1 393 364,24
102	Sous Total compte 102		2 586 192,84	242 453,83	242 453,83		61 626,70	242 453,83	2 890 273,37		2 647 819,54
1068	Autres réserves		1 589 019,00				199 652,30		1 788 671,30		1 788 671,30
106	Sous Total compte 106		1 589 019,00				199 652,30		1 788 671,30		1 788 671,30
10	Sous Total compte 10		4 175 211,84	242 453,83	242 453,83		261 279,00	242 453,83	4 678 944,67		4 436 490,84
110	Report à nouveau solde créditeur			199 652,30	216 044,61			199 652,30	216 044,61		16 392,31
119	Report à nouveau solde débiteur	15 116,66						15 116,66	15 116,66		0,00
11	Sous Total compte 11	15 116,66		199 652,30	231 161,27			214 768,96	231 161,27		16 392,31
12	Résultat exercice bénéf ou perte		231 161,27	231 161,27				231 161,27	231 161,27		0,00
12	Sous Total compte 12		231 161,27	231 161,27				231 161,27	231 161,27		0,00
13111	Agence de l'eau		1 637 404,69						1 637 404,69		1 637 404,69

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

42501 - ASST-CCMCA

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
13118	Autres		398 600,56						398 600,56		398 600,56
1311	Sous Total compte 1311		2 036 005,25						2 036 005,25		2 036 005,25
1312	Région		61 714,99						61 714,99		61 714,99
1313	Dépt		562 330,71				5 560,00		567 890,71		567 890,71
1314	Cnes						42 424,22		42 424,22		42 424,22
1315	Grp coll		171 577,31						171 577,31		171 577,31
1317	Budget communautaire fonds structurels		47 234,58						47 234,58		47 234,58
13181	de la collectivité de rattachement		222 394,53						222 394,53		222 394,53
1318	Sous Total compte 1318		222 394,53						222 394,53		222 394,53
131	Sous Total compte 131		3 101 257,37				47 984,22		3 149 241,59		3 149 241,59
139111	Agence de l'eau	557 241,43				27 290,08		584 531,51		584 531,51	
139118	Autres	71 628,69				6 643,34		78 272,03		78 272,03	
13911	Sous Total compte 13911	628 870,12				33 933,42		662 803,54		662 803,54	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

42501 - ASST-CCMCA

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
13912	Subv équipt transf - Région	6 959,03				1 542,88		8 501,91		8 501,91	
13913	Subv équipt transf - Dépt	55 352,10				14 058,26		69 410,36		69 410,36	
13915	Subv équipt transf - Grp coll	17 392,00				4 289,43		21 681,43		21 681,43	
13917	Subv équipt transf - BC et FS	13 937,52				1 180,87		15 118,39		15 118,39	
139181	de la collectivité de rattachement	83 419,75				4 305,14		87 724,89		87 724,89	
13918	Sous Total compte 13918	83 419,75				4 305,14		87 724,89		87 724,89	
1391	Sous Total compte 1391	805 930,52				59 310,00		865 240,52		865 240,52	
139	Sous Total compte 139	805 930,52				59 310,00		865 240,52		865 240,52	
13	Sous Total compte 13	805 930,52	3 101 257,37			59 310,00	47 984,22	865 240,52	3 149 241,59		2 284 001,07
1641	Emprunts en euros		1 226 301,17			75 040,70		75 040,70	1 226 301,17		1 151 260,47
164	Sous Total compte 164		1 226 301,17			75 040,70		75 040,70	1 226 301,17		1 151 260,47
16878	Remboursement des autres dettes		318 181,09			48 950,94		48 950,94	318 181,09		269 230,15
1687	Sous Total compte 1687		318 181,09			48 950,94		48 950,94	318 181,09		269 230,15

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

42501 - ASST-CCMCA

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
16884	Int sur empts étab crédit		4 335,48	4 335,48	2 723,10			4 335,48	7 058,58		2 723,10
1688	Sous Total compte 1688		4 335,48	4 335,48	2 723,10			4 335,48	7 058,58		2 723,10
168	Sous Total compte 168		322 516,57	4 335,48	2 723,10	48 950,94		53 286,42	325 239,67		271 953,25
16	Sous Total compte 16		1 548 817,74	4 335,48	2 723,10	123 991,64		128 327,12	1 551 540,84		1 423 213,72
	Total classe 1	821 047,18	9 056 448,22	677 602,88	476 338,20	183 301,64	309 263,22	1 681 951,70	9 842 049,64	865 240,52	9 025 338,46
2031	Frais d'études	112 217,48			60 534,70	96,00		112 313,48	60 534,70	51 778,78	
2033	Frais d'insertion	4 694,35						4 694,35		4 694,35	
203	Sous Total compte 203	116 911,83			60 534,70	96,00		117 007,83	60 534,70	56 473,13	
2051	Concessions et droits assimilés	1 020,00						1 020,00		1 020,00	
205	Sous Total compte 205	1 020,00						1 020,00		1 020,00	
20	Sous Total compte 20	117 931,83			60 534,70	96,00		118 027,83	60 534,70	57 493,13	
2111	Terrains nus	43 431,78						43 431,78		43 431,78	
211	Sous Total compte 211	43 431,78						43 431,78		43 431,78	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

42501 - ASST-CCMCA

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
21311	Batiments exploitation	10 183,29						10 183,29		10 183,29	
2131	Sous Total compte 2131	10 183,29						10 183,29		10 183,29	
213	Sous Total compte 213	10 183,29						10 183,29		10 183,29	
2151	Instal complexes spécial	189 774,67						189 774,67		189 774,67	
21531	Réseaux adduction eau	913,51						913,51		913,51	
21532	Réseaux assainissement	5 642 489,09						5 642 489,09		5 642 489,09	
2153	Sous Total compte 2153	5 643 402,60						5 643 402,60		5 643 402,60	
21562	Service d'assainisSEment	1 697 923,86						1 697 923,86		1 697 923,86	
2156	Sous Total compte 2156	1 697 923,86						1 697 923,86		1 697 923,86	
215	Sous Total compte 215	7 531 101,13						7 531 101,13		7 531 101,13	
21711	Terrains nus	25 954,57						25 954,57		25 954,57	
2171	Sous Total compte 2171	25 954,57						25 954,57		25 954,57	
217351	Batiments exploitation	250 804,80						250 804,80		250 804,80	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

42501 - ASST-CCMCA

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
21735	Sous Total compte 21735	250 804,80						250 804,80		250 804,80	
2173	Sous Total compte 2173	250 804,80						250 804,80		250 804,80	
217532	Réseaux assainissement	342 752,73						342 752,73		342 752,73	
21753	Sous Total compte 21753	342 752,73						342 752,73		342 752,73	
217562	Service d'assainissement	1 868 212,65		174 241,55	174 241,55			2 042 454,20	174 241,55	1 868 212,65	
21756	Sous Total compte 21756	1 868 212,65		174 241,55	174 241,55			2 042 454,20	174 241,55	1 868 212,65	
2175	Sous Total compte 2175	2 210 965,38		174 241,55	174 241,55			2 385 206,93	174 241,55	2 210 965,38	
217	Sous Total compte 217	2 487 724,75		174 241,55	174 241,55			2 661 966,30	174 241,55	2 487 724,75	
2183	Mat bureau mat informatique	74,90						74,90		74,90	
2188	Autres	65 991,32						65 991,32		65 991,32	
218	Sous Total compte 218	66 066,22						66 066,22		66 066,22	
21	Sous Total compte 21	10 138 507,17		174 241,55	174 241,55			10 312 748,72	174 241,55	10 138 507,17	
2313	Constructions	371 667,40						371 667,40		371 667,40	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

42501 - ASST-CCMCA

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
2315	Instal mat outil techn	3 268,38						3 268,38		3 268,38	
231	Sous Total compte 231	374 935,78						374 935,78		374 935,78	
23	Sous Total compte 23	374 935,78						374 935,78		374 935,78	
28031	Amort frais études		61 076,72	60 534,70		18 723,98		60 534,70	79 800,70		19 266,00
28033	Amort frais d'insertion		885,00			296,00			1 181,00		1 181,00
2803	Sous Total compte 2803		61 961,72	60 534,70		19 019,98		60 534,70	80 981,70		20 447,00
2805	Concessions, brevets, licences, marques,		1 020,00						1 020,00		1 020,00
280	Sous Total compte 280		62 981,72	60 534,70		19 019,98		60 534,70	82 001,70		21 467,00
28131	Bâtiments		1 382,00			338,00			1 720,00		1 720,00
2813	Sous Total compte 2813		1 382,00			338,00			1 720,00		1 720,00
28151	Instal complexes spécial		80 966,19			37 502,00	93 412,43	37 502,00	174 378,62		136 876,62
28153	Installations à caractère spécifique		1 181 435,02				100 208,37		1 281 643,39		1 281 643,39
28156	Mat spécif exploit						37 502,00		37 502,00		37 502,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

42501 - ASST-CCMCA

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
2815	Sous Total compte 2815		1 262 401,21			37 502,00	231 122,80	37 502,00	1 493 524,01		1 456 022,01
28173	Constructions		112 688,09				7 043,81		119 731,90		119 731,90
28175	Instal mat outil techn		1 081 769,84	68 212,28	68 212,28		36 513,72	68 212,28	1 186 495,84		1 118 283,56
2817	Sous Total compte 2817		1 194 457,93	68 212,28	68 212,28		43 557,53	68 212,28	1 306 227,74		1 238 015,46
28183	Mat bureau mat informatique		74,90						74,90		74,90
28188	Amort autres		51 409,31				3 908,00		55 317,31		55 317,31
2818	Sous Total compte 2818		51 484,21				3 908,00		55 392,21		55 392,21
281	Sous Total compte 281		2 509 725,35	68 212,28	68 212,28	37 502,00	278 926,33	105 714,28	2 856 863,96		2 751 149,68
28	Sous Total compte 28		2 572 707,07	128 746,98	68 212,28	37 502,00	297 946,31	166 248,98	2 938 865,66		2 772 616,68
	Total classe 2	10 631 374,78	2 572 707,07	302 988,53	302 988,53	37 598,00	297 946,31	10 971 961,31	3 173 641,91	10 570 936,08	2 772 616,68
4011	Fournisseurs		6 047,24	326 938,10	326 396,49			326 938,10	332 443,73		5 505,63
401	Sous Total compte 401		6 047,24	326 938,10	326 396,49			326 938,10	332 443,73		5 505,63
4041	Fournis immob			96,00	96,00			96,00	96,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

42501 - ASST-CCMCA

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
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		23 002,84	23 002,84				23 002,84	23 002,84		0,00
4047	Sous Total compte 4047		23 002,84	23 002,84				23 002,84	23 002,84		0,00
404	Sous Total compte 404		23 002,84	23 098,84	96,00			23 098,84	23 098,84		0,00
408	Fournis factures non parvenues		8 732,94	8 732,94	62 142,83			8 732,94	70 875,77		62 142,83
40	Sous Total compte 40		37 783,02	358 769,88	388 635,32			358 769,88	426 418,34		67 648,46
411	Clients	15 288,97		449 200,85	396 439,90			464 489,82	396 439,90	68 049,92	
4122	Clients - Redevance pour modernisation d	799,90			788,22			799,90	788,22	11,68	
412	Sous Total compte 412	799,90			788,22			799,90	788,22	11,68	
4161	Créances douteuses	32 475,82		8 113,47	28 385,33			40 589,29	28 385,33	12 203,96	
416	Sous Total compte 416	32 475,82		8 113,47	28 385,33			40 589,29	28 385,33	12 203,96	
418	Clients - produits non encore facturés	2 555,37		156 000,00	2 555,37			158 555,37	2 555,37	156 000,00	
41	Sous Total compte 41	51 120,06		613 314,32	428 168,82			664 434,38	428 168,82	236 265,56	
421	Personnel - rémunérations dues			46 991,55	46 991,55			46 991,55	46 991,55		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

42501 - ASST-CCMCA

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
42	Sous Total compte 42			46 991,55	46 991,55			46 991,55	46 991,55		0,00
431	Sécurité sociale			37 450,55	37 450,55			37 450,55	37 450,55		0,00
437	Autres organismes sociaux			1 782,00	1 782,00			1 782,00	1 782,00		0,00
43	Sous Total compte 43			39 232,55	39 232,55			39 232,55	39 232,55		0,00
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			95 653,91	95 653,91			95 653,91	95 653,91		0,00
441	Sous Total compte 441			95 653,91	95 653,91			95 653,91	95 653,91		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			116,32	116,32			116,32	116,32		0,00
442	Sous Total compte 442			116,32	116,32			116,32	116,32		0,00
4431	Opér partiel avec Etat dépenses		499,12	499,12	18 995,71			499,12	19 494,83		18 995,71
4432	Opér partiel avec Etat rec amiable	6 828,14			6 828,14			6 828,14	6 828,14		0,00
443	Sous Total compte 443	6 828,14	499,12	499,12	25 823,85			7 327,26	26 322,97		18 995,71
446	Agences de l'eau			8 192,00	8 192,00			8 192,00	8 192,00		0,00
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			368,15	368,15			368,15	368,15		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

42501 - ASST-CCMCA

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
44	Sous Total compte 44	6 828,14	499,12	104 829,50	130 154,23			111 657,64	130 653,35		18 995,71
45821	Opérations pour cpte de tiers - recettes						50 993,49		50 993,49		50 993,49
4582	Sous Total compte 4582						50 993,49		50 993,49		50 993,49
458	Sous Total compte 458						50 993,49		50 993,49		50 993,49
45	Sous Total compte 45						50 993,49		50 993,49		50 993,49
466	Excédit de verSEMent		673,41	1 926,79	1 700,05			1 926,79	2 373,46		446,67
46711	Autres comptes créditeurs		130,00	52 784,56	52 654,56			52 784,56	52 784,56		0,00
4671	Sous Total compte 4671		130,00	52 784,56	52 654,56			52 784,56	52 784,56		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable	678,00		308 062,20	103 801,68			308 740,20	103 801,68	204 938,52	
4672	Sous Total compte 4672	678,00		308 062,20	103 801,68			308 740,20	103 801,68	204 938,52	
467	Sous Total compte 467	678,00	130,00	360 846,76	156 456,24			361 524,76	156 586,24	204 938,52	
46	Sous Total compte 46	678,00	803,41	362 773,55	158 156,29			363 451,55	158 959,70	204 491,85	
4712	Viremts réimputés			45,75	45,75			45,75	45,75		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

42501 - ASST-CCMCA

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
4713	Recettes perçues avant émission titres		2 714,06	478 494,75	475 780,69			478 494,75	478 494,75		0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			20 208,36	22 323,07			20 208,36	22 323,07		2 114,71
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			409 441,45	508 898,45			409 441,45	508 898,45		99 457,00
47141	Sous Total compte 47141			429 649,81	531 221,52			429 649,81	531 221,52		101 571,71
47143	Flux d'encaissements à réimputer			193,42	193,42			193,42	193,42		0,00
4714	Sous Total compte 4714			429 843,23	531 414,94			429 843,23	531 414,94		101 571,71
47171	Recettes relevé BdF - Hors Héra			763,17	763,17			763,17	763,17		0,00
4717	Sous Total compte 4717			763,17	763,17			763,17	763,17		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			260 614,57	260 614,57			260 614,57	260 614,57		0,00
471	Sous Total compte 471		2 714,06	1 169 761,47	1 268 619,12			1 169 761,47	1 271 333,18		101 571,71
4721	Dép sans mandatement préalable	2 801,05		111 370,02	114 171,07			114 171,07	114 171,07		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			264 474,15	264 474,15			264 474,15	264 474,15		0,00
472	Sous Total compte 472	2 801,05		375 844,17	378 645,22			378 645,22	378 645,22		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

42501 - ASST-CCMCA

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
4751	Redevables sur rôle			93 208,50	93 208,50			93 208,50	93 208,50		0,00
4757	Produits sur rôle			93 208,50	93 208,50			93 208,50	93 208,50		0,00
475	Sous Total compte 475			186 417,00	186 417,00			186 417,00	186 417,00		0,00
47	Sous Total compte 47	2 801,05	2 714,06	1 732 022,64	1 833 681,34			1 734 823,69	1 836 395,40		101 571,71
496	Dépréciat comptes de débiteurs divers		2 337,00	235,00				235,00	2 337,00		2 102,00
49	Sous Total compte 49		2 337,00	235,00				235,00	2 337,00		2 102,00
	Total classe 4	61 427,25	44 136,61	3 258 168,99	3 025 020,10		50 993,49	3 319 596,24	3 120 150,20	441 204,08	241 758,04
51172	Chèques impayés			193,42	193,42			193,42	193,42		0,00
51178	Autres valeurs impayées			110,10	110,10			110,10	110,10		0,00
5117	Sous Total compte 5117			303,52	303,52			303,52	303,52		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement	218,51		987,51	1 176,02			1 206,02	1 176,02	30,00	
511	Sous Total compte 511	218,51		1 291,03	1 479,54			1 509,54	1 479,54	30,00	
515	Compte au trésor	159 224,18		598 181,30	611 660,49			757 405,48	611 660,49	145 744,99	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

42501 - ASST-CCMCA

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
51	Sous Total compte 51	159 442,69		599 472,33	613 140,03			758 915,02	613 140,03	145 774,99	
580	Opérations d'ordre budgétaires			655 202,62	655 202,62			655 202,62	655 202,62		0,00
584	Encaissements chèques par lecture opt			5 278,59	5 278,59			5 278,59	5 278,59		0,00
5872	Compte pivot - Admission en non valeur e			19 412,64	19 412,64			19 412,64	19 412,64		0,00
587	Sous Total compte 587			19 412,64	19 412,64			19 412,64	19 412,64		0,00
588	Autres virements internes			260 555,53	260 555,53			260 555,53	260 555,53		0,00
58	Sous Total compte 58			940 449,38	940 449,38			940 449,38	940 449,38		0,00
	Total classe 5	159 442,69		1 539 921,71	1 553 589,41			1 699 364,40	1 553 589,41	145 774,99	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					46 184,74	2 610,45	46 184,74	2 610,45	43 574,29	
6063	Autres fournitures entretien et petit équip					1 536,38	1 042,72	1 536,38	1 042,72	493,66	
6066	Carburants					1 983,10		1 983,10		1 983,10	
6068	Autres matières et fournitures					1 155,60	613,32	1 155,60	613,32	542,28	
606	Sous Total compte 606					50 859,82	4 266,49	50 859,82	4 266,49	46 593,33	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

42501 - ASST-CCMCA

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
60	Sous Total compte 60					50 859,82	4 266,49	50 859,82	4 266,49	46 593,33	
611	Sous-traitance générale					175 207,05	38 426,00	175 207,05	38 426,00	136 781,05	
61521	Bâtiments publics					1 175,69		1 175,69		1 175,69	
61523	Reseaux					76 770,77	5 636,41	76 770,77	5 636,41	71 134,36	
61528	Autres					26 677,55		26 677,55		26 677,55	
6152	Sous Total compte 6152					104 624,01	5 636,41	104 624,01	5 636,41	98 987,60	
61551	Mat roulant					953,22	34,49	953,22	34,49	918,73	
61558	Autres biens mobiliers					9 147,12		9 147,12		9 147,12	
6155	Sous Total compte 6155					10 100,34	34,49	10 100,34	34,49	10 065,85	
6156	Maintenance					3 310,24	900,00	3 310,24	900,00	2 410,24	
615	Sous Total compte 615					118 034,59	6 570,90	118 034,59	6 570,90	111 463,69	
6161	Multirisques					5 762,56		5 762,56		5 762,56	
616	Sous Total compte 616					5 762,56		5 762,56		5 762,56	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

42501 - ASST-CCMCA

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
618	Divers					245,80		245,80		245,80	
61	Sous Total compte 61					299 250,00	44 996,90	299 250,00	44 996,90	254 253,10	
6215	Persel affecté par collectivité rattach					18 995,71		18 995,71		18 995,71	
6218	Autre personnel extérieur					5 860,04		5 860,04		5 860,04	
621	Sous Total compte 621					24 855,75		24 855,75		24 855,75	
6226	Honoraires					7 693,85		7 693,85		7 693,85	
622	Sous Total compte 622					7 693,85		7 693,85		7 693,85	
6237	Publications					864,00		864,00		864,00	
623	Sous Total compte 623					864,00		864,00		864,00	
6261	Frais d'affranchissement					135,64		135,64		135,64	
6262	Frais de télécommunications					4 132,50	3 091,85	4 132,50	3 091,85	1 040,65	
626	Sous Total compte 626					4 268,14	3 091,85	4 268,14	3 091,85	1 176,29	
6281	Concours divers - cotisations					18 864,00		18 864,00		18 864,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

42501 - ASST-CCMCA

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
62878	à des tiers					1 533,84		1 533,84		1 533,84	
6287	Sous Total compte 6287					1 533,84		1 533,84		1 533,84	
628	Sous Total compte 628					20 397,84		20 397,84		20 397,84	
62	Sous Total compte 62					58 079,58	3 091,85	58 079,58	3 091,85	54 987,73	
6336	Cotisations au Centre National et CGFPT					797,36		797,36		797,36	
633	Sous Total compte 633					797,36		797,36		797,36	
63512	Taxes foncières					12,00		12,00		12,00	
6351	Sous Total compte 6351					12,00		12,00		12,00	
635	Sous Total compte 635					12,00		12,00		12,00	
63713	Redevances pour la performance des systè					8 192,00	759,00	8 192,00	759,00	7 433,00	
6371	Sous Total compte 6371					8 192,00	759,00	8 192,00	759,00	7 433,00	
637	Sous Total compte 637					8 192,00	759,00	8 192,00	759,00	7 433,00	
63	Sous Total compte 63					9 001,36	759,00	9 001,36	759,00	8 242,36	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

42501 - ASST-CCMCA

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
6411	Salaires,appointement base					58 061,65		58 061,65		58 061,65	
64198	Autres remboursements					3 559,34	38 742,92	3 559,34	38 742,92		35 183,58
6419	Sous Total compte 6419					3 559,34	38 742,92	3 559,34	38 742,92		35 183,58
641	Sous Total compte 641					61 620,99	38 742,92	61 620,99	38 742,92	22 878,07	
6451	Cotisations à l'URSSAF					8 501,63		8 501,63		8 501,63	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					19 335,27		19 335,27		19 335,27	
645	Sous Total compte 645					27 836,90		27 836,90		27 836,90	
6475	Médecine du travail pharmacie					340,00		340,00		340,00	
6478	Autres charges sociales diverses					1 300,00		1 300,00		1 300,00	
647	Sous Total compte 647					1 640,00		1 640,00		1 640,00	
64	Sous Total compte 64					91 097,89	38 742,92	91 097,89	38 742,92	52 354,97	
6541	Créances admises en non-valeur					18 638,09		18 638,09		18 638,09	
6542	Créances éteintes					774,55		774,55		774,55	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

42501 - ASST-CCMCA

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
654	Sous Total compte 654					19 412,64		19 412,64		19 412,64	
6588	Autres charges diverses de gestion coura					0,66		0,66		0,66	
658	Sous Total compte 658					0,66		0,66		0,66	
65	Sous Total compte 65					19 413,30		19 413,30		19 413,30	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					38 364,78		38 364,78		38 364,78	
66112	Intérêts - rattachement des icne					2 723,10	4 335,48	2 723,10	4 335,48		1 612,38
6611	Sous Total compte 6611					41 087,88	4 335,48	41 087,88	4 335,48	36 752,40	
661	Sous Total compte 661					41 087,88	4 335,48	41 087,88	4 335,48	36 752,40	
66	Sous Total compte 66					41 087,88	4 335,48	41 087,88	4 335,48	36 752,40	
673	Titres annulés exercices antérieurs					2 063,62		2 063,62		2 063,62	
67	Sous Total compte 67					2 063,62		2 063,62		2 063,62	
6811	DA - immob corpo et incorpo					297 946,31	37 502,00	297 946,31	37 502,00	260 444,31	
681	Sous Total compte 681					297 946,31	37 502,00	297 946,31	37 502,00	260 444,31	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

42501 - ASST-CCMCA

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
68	Sous Total compte 68					297 946,31	37 502,00	297 946,31	37 502,00	260 444,31	
	Total classe 6					868 799,76	133 694,64	868 799,76	133 694,64	771 901,08	36 795,96
70611	Redevances assainisSEment collectif					376 613,64	948 220,61	376 613,64	948 220,61		571 606,97
706121	Recouvrt redev modernisa réseaux collec					70,72	5 925,60	70,72	5 925,60		5 854,88
70612	Sous Total compte 70612					70,72	5 925,60	70,72	5 925,60		5 854,88
7061	Sous Total compte 7061					376 684,36	954 146,21	376 684,36	954 146,21		577 461,85
7062	Redevance d'assainisSEment non collectif					1 050,00	5 400,00	1 050,00	5 400,00		4 350,00
706	Sous Total compte 706					377 734,36	959 546,21	377 734,36	959 546,21		581 811,85
70	Sous Total compte 70					377 734,36	959 546,21	377 734,36	959 546,21		581 811,85
747	Subv participations coll territoriales					50 993,49	53 229,69	50 993,49	53 229,69		2 236,20
74	Sous Total compte 74					50 993,49	53 229,69	50 993,49	53 229,69		2 236,20
7581	FCTVA					111,22	6 597,04	111,22	6 597,04		6 485,82
7588	Autres						1 430,69		1 430,69		1 430,69

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

42501 - ASST-CCMCA

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
758	Sous Total compte 758					111,22	8 027,73	111,22	8 027,73		7 916,51
75	Sous Total compte 75					111,22	8 027,73	111,22	8 027,73		7 916,51
7714	Recouvrement sur créances admises en nv						316,15		316,15		316,15
771	Sous Total compte 771						316,15		316,15		316,15
7741	de la collectivité de rattachement					99 457,00	163 749,46	99 457,00	163 749,46		64 292,46
774	Sous Total compte 774					99 457,00	163 749,46	99 457,00	163 749,46		64 292,46
777	Quote part subv invest virée au résultat						59 310,00		59 310,00		59 310,00
778	Autres produits exceptionnels						2 429,44		2 429,44		2 429,44
77	Sous Total compte 77					99 457,00	225 805,05	99 457,00	225 805,05		126 348,05
7817	Reprises dépréciations actifs circulants						235,00		235,00		235,00
781	Sous Total compte 781						235,00		235,00		235,00
78	Sous Total compte 78						235,00		235,00		235,00
	Total classe 7					528 296,07	1 246 843,68	528 296,07	1 246 843,68		718 547,61

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

42501 - ASST-CCMCA

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
	Total général	11 673 291,90	11 673 291,90	5 778 682,11	5 357 936,24	1 617 995,47	2 038 741,34	19 069 969,48	19 069 969,48	12 795 056,75	12 795 056,75

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2025

42501 - ASST-CCMCA

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

42501 - ASST-CCMCA

Exercice 2025

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

Observations :

CHISLARD Sandrine (1018449916-0), Inspecteur principal des Finances Publiques

A DDFiP DE LA CREUSE, le 26/03/2026

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **ASST-CCMCA** pendant l'année 2025 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

DROT Françoise (1018094578-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

A AUBUSSON, le 26/03/2026

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le