

REGIE ASST CIREST BR BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M ALAIN BENSAAD

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

Nomenclature M49
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2 Bilan	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif	
2.2 Bilan Passif	
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
4 Compte de résultat	Etat I-4 14
5 Annexe	18
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 26
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	36
1 Balance des comptes	Etat III-1 37
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 56
4EME PARTIE : Page des signatures	57

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

16320 - REGIE ASST CIREST BR

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	339,15	Dotations	
Terrains	1,70	Fonds Globalisés	
Constructions	15,95	Réserves	4 018,13
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	38 724,89	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	31 263,46	Report à nouveau	1 488,11
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	887,22
Autres immobilisations corporelles	39,32	Subventions transférables	40 361,00
Total immobilisations corporelles (nettes)	70 045,32	Subventions non transférables	
Immobilisations financières	0,57	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	14 300,09
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	70 385,04	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	61 054,55
Créances	1 986,91	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	11 192,23
Disponibilités	769,83	Fournisseurs ⁽²⁾	29,65
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	591,24
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 756,74	Total dettes à court terme	620,89
Comptes de régularisations	-185,25	TOTAL DETTES	11 813,13
		Comptes de régularisations	88,86
TOTAL ACTIF	72 956,54	TOTAL PASSIF	72 956,54

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

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

ETABLISSEMENT 05/026 ASST CIREST BR

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/07/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026_C_099-DE

Exercice 2025



BILAN (en Euros)

16320 - REGIE ASST CIREST BR

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D	275 084,81	654,30	274 430,51	140 867,29
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles	709 703,23	698 518,52	11 184,71	11 184,71
	Immobilisations incorporelles en cours	53 534,86		53 534,86	53 534,86
	Terrains en toute propriété	1 704,25		1 704,25	1 704,25
	Constructions en toute propriété	16 023,75	74,67	15 949,08	16 023,75
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	56 403 365,24	17 678 473,64	38 724 891,60	38 723 829,42
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	60 855,64	21 537,85	39 317,79	42 397,69
	Immobilisations corporelles en cours	31 263 461,69		31 263 461,69	31 161 040,75
	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	88 783 733,47	18 399 258,98	70 384 474,49	70 150 582,72



BILAN (en Euros)

16320 - REGIE ASST CIREST BR

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	88 783 733,47	18 399 258,98	70 384 474,49	70 150 582,72
	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	567,35		567,35	567,35
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		88 784 300,82	18 399 258,98	70 385 041,84	70 151 150,07

BILAN (en Euros)

16320 - REGIE ASST CIREST BR

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	1 982 722,69	2 225,49	1 980 497,20	1 016 977,40
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	6 413,51		6 413,51	4 392,68
	Créances sur l'Etat et collec publiques				2 305,10
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	769 831,49		769 831,49	730 823,60
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		2 758 967,69	2 225,49	2 756 742,20	1 754 498,78

BILAN (en Euros)

16320 - REGIE ASST CIREST BR

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser	-185 247,76		-185 247,76	-191 688,68
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	-185 247,76		-185 247,76	-191 688,68
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	91 358 020,75	18 401 484,47	72 956 536,28	71 713 960,17

16320 - REGIE ASST CIREST BR

BILAN (en Euros)

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire	14 300 093,69	14 300 093,69
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	4 018 125,96	3 472 638,04
	Report à nouveau	1 488 108,04	1 096 833,66
	Résultat de l'exercice	887 222,61	936 762,30
	Subventions d'investissement	40 360 995,96	39 950 934,21
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
	FONDS PROPRES TOTAL I	61 054 546,26	59 757 261,90

16320 - REGIE ASST CIREST BR

BILAN (en Euros)

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		

16320 - REGIE ASST CIREST BR

BILAN (en Euros)

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
DETTES	Emprunts obligataires	86 236,72	92 169,72
	Emprunts auprès des étab de crédits	11 105 997,44	11 057 277,90
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie	182 500,00	182 500,00
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	14 895,32	63 378,55
	Dettes fiscales et sociales	29 239,97	46 442,68
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations	14 759,18	30 009,18
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	379 481,00	326 365,86
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	17,87	158 554,38
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	11 813 127,50	11 956 698,27

16320 - REGIE ASST CIREST BR

BILAN (en Euros)

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser	88 862,52	
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	88 862,52	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	72 956 536,28	71 713 960,17

ETAT LIQUIDATION 05/07/2026 ASST CIREST BR

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/07/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026_C_099-DE



Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

16320 - REGIE ASST CIREST BR

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		4,39
Produits des services	1 817,76	2 025,41
Autres produits	6,76	1,38
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	1 824,52	2 031,19
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	496,09	555,23
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	4,97	5,10
Autres charges	4,32	12,55
Charges courantes non financières	505,37	572,89
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	1 319,15	1 458,30
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	510,62	533,81
RESULTAT COURANT FINANCIER	-510,62	-533,81
RESULTAT COURANT	808,53	924,49
Produits exceptionnels	78,69	12,28
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	78,69	12,28
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	887,22	936,76



COMPTE DE RESULTAT 2025

16320 - REGIE ASST CIREST BR

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	1 817 762,64	2 025 414,28
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		4 392,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	6 762,32	1 383,65
TOTAL I	1 824 524,96	2 031 189,93
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	496 085,07	555 233,79
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés	2 887,68	12 551,65
Salaires et traitements		

16320 - REGIE ASST CIREST BR

COMPTE DE RESULTAT 2025

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	4 546,54	3 300,33
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant	421,02	1 804,47
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges	1 429,86	2,61
TOTAL II	505 370,17	572 892,85
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 319 154,79	1 458 297,08
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	510 620,75	533 810,55
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2025

16320 - REGIE ASST CIREST BR

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	510 620,75	533 810,55
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-510 620,75	-533 810,55
A + B - RESULTAT COURANT	808 534,04	924 486,53
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	15 250,00	
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	63 438,57	12 275,77
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	78 688,57	12 275,77
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)	78 688,57	12 275,77

16320 - REGIE ASST CIREST BR

COMPTE DE RESULTAT 2025

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 903 213,53	2 043 465,70
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	1 015 990,92	1 106 703,40
RESULTAT DE L'EXERCICE	887 222,61	936 762,30

ETABLISSEMENT : 05/025 ASST CIREST BR

Envoyé en préfecture le 23/06/2026

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/07/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026_C_099-DE



Exercice 2025

16320 - REGIE ASST CIREST BR

Opérations Compte de Tiers

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



16320 - REGIE ASST CIREST BR

Opérations Compte de Tiers

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

16320 - REGIE ASST CIREST BR

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	6 504 100,45	3 785 248,04	10 289 348,49
Titres de recette émis (b)	2 023 834,78	2 876 264,50	4 900 099,28
Réductions de titres (c)	300,00	973 050,97	973 350,97
Recettes nettes (d = b - c)	2 023 534,78	1 903 213,53	3 926 748,31
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	6 504 100,45	3 785 248,04	10 289 348,49
Mandats émis (f)	1 253 157,34	1 172 647,19	2 425 804,53
Annulations de mandats (g)		156 656,27	156 656,27
Depenses nettes (h = f - g)	1 253 157,34	1 015 990,92	2 269 148,26
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	770 377,44	887 222,61	1 657 600,05
(h - d) Déficit			

ETABLISSEMENT : 05/026 ASST CIREST BR

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/07/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026_C_099-DE

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

16320 - REGIE ASST CIREST BR

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					
REGIE ASST CIREST BR					
Investissement	-1 370 206,23		770 377,44		-599 828,79
Fonctionnement	2 033 595,96	545 487,92	887 222,61		2 375 330,65
Sous-Total	663 389,73	545 487,92	1 657 600,05		1 775 501,86
TOTAL III	663 389,73	545 487,92	1 657 600,05		1 775 501,86
TOTAL I + II + III	663 389,73	545 487,92	1 657 600,05		1 775 501,86



Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

16320 - REGIE ASST CIREST BR

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	951 375,00		951 375,00	951 280,46		951 280,46	94,54
20	Immobilisations incorporelles	785 000,00		785 000,00	133 890,37		133 890,37	651 109,63
21	Immobilisations corporelles		40 416,60	40 416,60	2 127,00		2 127,00	38 289,60
23	Immobilisations en cours	1 550 000,00	1 743 602,62	3 293 602,62	102 420,94		102 420,94	3 191 181,68
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	3 286 375,00	1 784 019,22	5 070 394,22	1 189 718,77		1 189 718,77	3 880 675,45
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	3 286 375,00	1 784 019,22	5 070 394,22	1 189 718,77		1 189 718,77	3 880 675,45
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	63 500,00		63 500,00	63 438,57		63 438,57	61,43
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	63 500,00		63 500,00	63 438,57		63 438,57	61,43
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget		1 370 206,23	1 370 206,23				1 370 206,23
TOTAL GENERAL		3 349 875,00	3 154 225,45	6 504 100,45	1 253 157,34		1 253 157,34	5 250 943,11

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

16320 - REGIE ASST CIREST BR

Exercice 2025

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
10	Dotations fonds divers et reserves		545 487,92	545 487,92	545 487,92		545 487,92	
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REÇUES	430 270,00	483 647,53	913 917,53	473 800,32	300,00	473 500,32	440 417,21
16	Emprunts et dettes assimilées	1 603 175,00	837 622,96	2 440 797,96	1 000 000,00		1 000 000,00	1 440 797,96
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	2 033 445,00	1 866 758,41	3 900 203,41	2 019 288,24	300,00	2 018 988,24	1 881 215,17
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	2 033 445,00	1 866 758,41	3 900 203,41	2 019 288,24	300,00	2 018 988,24	1 881 215,17
021	Virement de la section d'exploitation (section d'investissement)	1 311 630,00	1 287 467,04	2 599 097,04				2 599 097,04
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 800,00		4 800,00	4 546,54		4 546,54	253,46
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 316 430,00	1 287 467,04	2 603 897,04	4 546,54		4 546,54	2 599 350,50
TOTAL GENERAL		3 349 875,00	3 154 225,45	6 504 100,45	2 023 834,78	300,00	2 023 534,78	4 480 565,67

ETAT DE FONCTIONNEMENT 06/07/2026 ASST CIREST BR

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/07/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026_C_099-DE

S²LO

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

16320 - REGIE ASST CIREST BR

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	201 000,00	48 881,00	249 881,00	183 978,30	64 486,55	119 491,75	130 389,25
012	Charges de personnel et frais assimilés	380 000,00		380 000,00	379 481,00		379 481,00	519,00
65	Autres charges de gestion courante		1 510,00	1 510,00	1 429,86		1 429,86	80,14
66	Charges financières	522 960,00		522 960,00	602 790,47	92 169,72	510 620,75	12 339,25
67	Charges exceptionnelles		26 500,00	26 500,00				26 500,00
68	Dotations aux provisions et aux depreciations (semi-budgétaires)		500,00	500,00	421,02		421,02	78,98
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 103 960,00	77 391,00	1 181 351,00	1 168 100,65	156 656,27	1 011 444,38	169 906,62
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	1 311 630,00	1 287 467,04	2 599 097,04				2 599 097,04
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 800,00		4 800,00	4 546,54		4 546,54	253,46
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 316 430,00	1 287 467,04	2 603 897,04	4 546,54		4 546,54	2 599 350,50
TOTAL GENERAL		2 420 390,00	1 364 858,04	3 785 248,04	1 172 647,19	156 656,27	1 015 990,92	2 769 257,12



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

16320 - REGIE ASST CIREST BR

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
70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	2 356 890,00	-141 500,00	2 215 390,00	2 786 421,61	968 658,97	1 817 762,64	397 627,36
74	Subventions d'exploitation				4 392,00	4 392,00		
75	Autres produits de gestion courante		3 000,00	3 000,00	6 762,32		6 762,32	-3 762,32
77	Produits exceptionnels		15 250,00	15 250,00	15 250,00		15 250,00	
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	2 356 890,00	-123 250,00	2 233 640,00	2 812 825,93	973 050,97	1 839 774,96	393 865,04
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	63 500,00		63 500,00	63 438,57		63 438,57	61,43
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	63 500,00		63 500,00	63 438,57		63 438,57	61,43
002	Résultat d'exploitation reporté		1 488 108,04	1 488 108,04				1 488 108,04
TOTAL GENERAL		2 420 390,00	1 364 858,04	3 785 248,04	2 876 264,50	973 050,97	1 903 213,53	1 882 034,51

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

16320 - REGIE ASST CIREST BR

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	951 280,46		951 280,46
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilees	951 280,46		951 280,46
2031	Frais d'études	133 890,37		133 890,37
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	Immobilisations incorporelles	133 890,37		133 890,37
21562	Service d'assainissement	2 127,00		2 127,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	2 127,00		2 127,00
2313	Constructions	23 059,22		23 059,22
2315	Installations matériels et outillage techniques	79 361,72		79 361,72
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	102 420,94		102 420,94
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	1 189 718,77		1 189 718,77
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 189 718,77		1 189 718,77
139111	Agence de l'eau	1 830,77		1 830,77
139118	Autres	61 607,80		61 607,80
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	63 438,57		63 438,57
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	63 438,57		63 438,57
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	1 253 157,34		1 253 157,34

ETAT D'INVESTISSEMENT 06/07/2026 ASST CIREST BR

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/07/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026_C_099-DE

S²LO

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

16320 - REGIE ASST CIREST BR

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	545 487,92		545 487,92
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et reserves	545 487,92		545 487,92
13111	Agence de l'eau	166 717,74		166 717,74
13118	Autres	217 082,58	300,00	216 782,58
13188	des tiers	90 000,00		90 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	SUBVENTIONS DINVESTISSEMENT REÇUES	473 800,32	300,00	473 500,32
1641	Emprunts en euros	1 000 000,00		1 000 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	1 000 000,00		1 000 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	2 019 288,24	300,00	2 018 988,24
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	2 019 288,24	300,00	2 018 988,24
28031	Amortissements frais d'études	327,15		327,15
28135	Installations générales agencements aménagements des constructions	74,67		74,67
28153	Installations à caractère spécifique	150,29		150,29
28154	Matériel industriel	220,00		220,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	330,38		330,38
28158	Autres	364,15		364,15
28181	Installations générales agencements et aménagements divers	1 318,36		1 318,36
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	114,68		114,68
28184	Mobilier	348,57		348,57
28188	Amortissements autres	1 298,29		1 298,29
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 546,54		4 546,54
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	4 546,54		4 546,54
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	2 023 834,78	300,00	2 023 534,78



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

16320 - REGIE ASST CIREST BR

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60221	Combustibles et carburants	1 108,00	1 108,00	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	26 559,58	1 269,68	25 289,90
6063	Autres fournitures d'entretien et de petit équipement	4 325,33	184,92	4 140,41
6066	Carburants	4 780,82		4 780,82
611	Sous-traitance générale	58 644,39	25 766,58	32 877,81
61521	Bâtiments publics	64,15	36,50	27,65
61523	Reseaux	28 884,19	28 472,19	412,00
61528	Autres	2 346,00		2 346,00
61551	Matériel roulant	2 273,67	82,95	2 190,72
61558	Autres biens mobiliers	550,00		550,00
6226	Honoraires	39 859,55	5 663,25	34 196,30
6228	Divers	3 264,00	1 692,00	1 572,00
6231	Annonces et insertions	5 999,58		5 999,58
6238	Divers	606,00		606,00
6262	Frais de télécommunications	389,80		389,80
627	Services bancaires et assimilés	604,25		604,25
6283	Frais de nettoyage des locaux	831,31	210,48	620,83
63711	Redevance pour prélèvement sur la ressource en eau	2 887,68		2 887,68
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	183 978,30	64 486,55	119 491,75
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	379 481,00		379 481,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	379 481,00		379 481,00
6541	Créances admises en non-valeur	326,80		326,80
6542	Créances éteintes	1 102,87		1 102,87
6588	Autres charges diverses de gestion courante	0,19		0,19

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

16320 - REGIE ASST CIREST BR

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	1 429,86		1 429,86
66111	Intérêts réglés à l'écheance	516 553,75		516 553,75
66112	Intérêts - rattachement des icne	86 236,72	92 169,72	-5 933,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	602 790,47	92 169,72	510 620,75
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	421,02		421,02
SOUS-TOTAL CHAPITRE 68	Dotations aux provisions et aux deprecations (semi-budgétaires)	421,02		421,02
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 168 100,65	156 656,27	1 011 444,38
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	4 546,54		4 546,54
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 546,54		4 546,54
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	4 546,54		4 546,54
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	1 172 647,19	156 656,27	1 015 990,92

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

16320 - REGIE ASST CIREST BR

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70611	Redevances d'assainissement collectif	2 786 421,61	968 658,97	1 817 762,64
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	2 786 421,61	968 658,97	1 817 762,64
748	Autres subventions d'exploitation	4 392,00	4 392,00	
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Subventions d'exploitation	4 392,00	4 392,00	
7588	Autres	6 762,32		6 762,32
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	6 762,32		6 762,32
7711	Dédits et pénalités perçus	15 250,00		15 250,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	15 250,00		15 250,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	2 812 825,93	973 050,97	1 839 774,96
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	63 438,57		63 438,57
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	63 438,57		63 438,57
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	63 438,57		63 438,57
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	2 876 264,50	973 050,97	1 903 213,53

ETAT DES COMPTES 2025
ASST CIREST BR

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/07/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026_C_099-DE



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16320 - REGIE ASST CIREST BR

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
1027	Mise à disposition chez le bénéficiaire		14 300 093,69						14 300 093,69		14 300 093,69
102	Sous Total compte 102		14 300 093,69						14 300 093,69		14 300 093,69
1068	Autres réserves		3 472 638,04				545 487,92		4 018 125,96		4 018 125,96
106	Sous Total compte 106		3 472 638,04				545 487,92		4 018 125,96		4 018 125,96
10	Sous Total compte 10		17 772 731,73				545 487,92		18 318 219,65		18 318 219,65
110	Report à nouveau solde créditeur		1 096 833,66	545 487,92	936 762,30			545 487,92	2 033 595,96		1 488 108,04
11	Sous Total compte 11		1 096 833,66	545 487,92	936 762,30			545 487,92	2 033 595,96		1 488 108,04
12	Résultat exercice bénéf ou perte		936 762,30	936 762,30				936 762,30	936 762,30		0,00
12	Sous Total compte 12		936 762,30	936 762,30				936 762,30	936 762,30		0,00
13111	Agence de l'eau		4 608 707,69				166 717,74		4 775 425,43		4 775 425,43
13118	Autres		12 618 540,30			300,00	217 082,58	300,00	12 835 622,88		12 835 322,88
1311	Sous Total compte 1311		17 227 247,99			300,00	383 800,32	300,00	17 611 048,31		17 610 748,31
1312	Région		505 316,32						505 316,32		505 316,32



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16320 - REGIE ASST CIREST BR

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
1313	Dépt		769 664,20						769 664,20		769 664,20
1314	Cnes		6 672 338,00						6 672 338,00		6 672 338,00
1316	Autres EPL		15 600,00						15 600,00		15 600,00
1317	Budget communautaire fonds structurels		12 826 600,77						12 826 600,77		12 826 600,77
13188	des tiers		7 614 535,89				90 000,00		7 704 535,89		7 704 535,89
1318	Sous Total compte 1318		7 614 535,89				90 000,00		7 704 535,89		7 704 535,89
131	Sous Total compte 131		45 631 303,17			300,00	473 800,32	300,00	46 105 103,49		46 104 803,49
139111	Agence de l'eau	1 240 217,65				1 830,77		1 242 048,42		1 242 048,42	
139118	Autres	2 692 637,33				61 607,80		2 754 245,13		2 754 245,13	
13911	Sous Total compte 13911	3 932 854,98				63 438,57		3 996 293,55		3 996 293,55	
13912	Subv équipt transf - Région	78 283,17						78 283,17		78 283,17	
13913	Subv équipt transf - Dépt	109 791,27						109 791,27		109 791,27	
13914	Subv équipt transf - Cnes et struc inter	828 535,36						828 535,36		828 535,36	

ETAT DES COMPTES 2025

Envoyé en préfecture le 23/06/2026

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/07/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026_C_099-DE

ASST CIREST BR

S2LO

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16320 - REGIE ASST CIREST BR

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
13916	Subv équippt transf - autres EPL	3 640,00						3 640,00		3 640,00	
13917	Subv équippt transf - BC et FS	727 264,18						727 264,18		727 264,18	
1391	Sous Total compte 1391	5 680 368,96				63 438,57		5 743 807,53		5 743 807,53	
139	Sous Total compte 139	5 680 368,96				63 438,57		5 743 807,53		5 743 807,53	
13	Sous Total compte 13	5 680 368,96	45 631 303,17			63 738,57	473 800,32	5 744 107,53	46 105 103,49		40 360 995,96
1641	Emprunts en euros		11 057 277,90			951 280,46	1 000 000,00	951 280,46	12 057 277,90		11 105 997,44
164	Sous Total compte 164		11 057 277,90			951 280,46	1 000 000,00	951 280,46	12 057 277,90		11 105 997,44
16883	Int courus emprunts obligataires		92 169,72	92 169,72	86 236,72			92 169,72	178 406,44		86 236,72
1688	Sous Total compte 1688		92 169,72	92 169,72	86 236,72			92 169,72	178 406,44		86 236,72
168	Sous Total compte 168		92 169,72	92 169,72	86 236,72			92 169,72	178 406,44		86 236,72
16	Sous Total compte 16		11 149 447,62	92 169,72	86 236,72	951 280,46	1 000 000,00	1 043 450,18	12 235 684,34		11 192 234,16
	Total classe 1	5 680 368,96	76 587 078,48	1 574 419,94	1 022 999,02	1 015 019,03	2 019 288,24	8 269 807,93	79 629 365,74	5 743 807,53	77 103 365,34
2031	Frais d'études	141 194,44				133 890,37		275 084,81		275 084,81	



ETAT LIQUIDATION 05/07/2026
Envoyé en préfecture le 23/06/2026
Reçu en préfecture le 23/06/2026
Publié le 23/07/2026
ID : 974-249740093-20260610-2026_C_099-DE

ASSISTANCE
S²LO

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16320 - REGIE ASST CIREST BR

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
203	Sous Total compte 203	141 194,44				133 890,37		275 084,81		275 084,81	
2088	Autres immobilisations incorporelles	709 703,23						709 703,23		709 703,23	
208	Sous Total compte 208	709 703,23						709 703,23		709 703,23	
20	Sous Total compte 20	850 897,67				133 890,37		984 788,04		984 788,04	
2111	Terrains nus	1 704,25						1 704,25		1 704,25	
211	Sous Total compte 211	1 704,25						1 704,25		1 704,25	
21351	Batiments exploitation	16 023,75						16 023,75		16 023,75	
2135	Sous Total compte 2135	16 023,75						16 023,75		16 023,75	
213	Sous Total compte 213	16 023,75						16 023,75		16 023,75	
2151	Instal complexes spécial	21 674,42						21 674,42		21 674,42	
21532	Réseaux assainissement	56 280 709,55						56 280 709,55		56 280 709,55	
2153	Sous Total compte 2153	56 280 709,55						56 280 709,55		56 280 709,55	
2154	Mat indust	43 741,01						43 741,01		43 741,01	



ETABLISSEMENT : 05/022 ASST CIREST BR

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/07/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026_C_099-DE



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16320 - REGIE ASST CIREST BR

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
2155	Outillage industriel	2 252,05						2 252,05		2 252,05	
21562	Service d'assainisSEment	35 488,21				2 127,00		37 615,21		37 615,21	
2156	Sous Total compte 2156	35 488,21				2 127,00		37 615,21		37 615,21	
2158	Autres	17 373,00						17 373,00		17 373,00	
215	Sous Total compte 215	56 401 238,24				2 127,00		56 403 365,24		56 403 365,24	
2181	Instal gales agenc t amngts divers	12 896,28						12 896,28		12 896,28	
2183	Mat bureau mat informatique	7 310,85						7 310,85		7 310,85	
2184	Mobilier	5 758,59						5 758,59		5 758,59	
2188	Autres	34 889,92						34 889,92		34 889,92	
218	Sous Total compte 218	60 855,64						60 855,64		60 855,64	
21	Sous Total compte 21	56 479 821,88				2 127,00		56 481 948,88		56 481 948,88	
2313	Constructions	7 316 349,74				23 059,22		7 339 408,96		7 339 408,96	
2315	Instal mat outil techn	23 766 035,26				79 361,72		23 845 396,98		23 845 396,98	



ETABLISSEMENT : 05/022 ASST CIREST BR

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/07/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026_C_099-DE



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16320 - REGIE ASST CIREST BR

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
231	Sous Total compte 231	31 082 385,00				102 420,94		31 184 805,94		31 184 805,94	
232	Immobilisations incorporelles en cours	53 534,86						53 534,86		53 534,86	
238	Avances versées sur commandes d'immobili	78 655,75						78 655,75		78 655,75	
23	Sous Total compte 23	31 214 575,61				102 420,94		31 316 996,55		31 316 996,55	
275	Dépôts et cautionnements versés	567,35						567,35		567,35	
27	Sous Total compte 27	567,35						567,35		567,35	
28031	Amort frais études		327,15				327,15		654,30		654,30
2803	Sous Total compte 2803		327,15				327,15		654,30		654,30
28088	Autres immobilisations incorporelles		698 518,52						698 518,52		698 518,52
2808	Sous Total compte 2808		698 518,52						698 518,52		698 518,52
280	Sous Total compte 280		698 845,67				327,15		699 172,82		699 172,82
28135	Igaac constructions						74,67		74,67		74,67
2813	Sous Total compte 2813						74,67		74,67		74,67



ETAT LIQUIDATION 06/07/2026 ASST CIREST BR

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/07/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026_C_099-DE

S²LO

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16320 - REGIE ASST CIREST BR

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
28151	Instal complexes spécial		3 421,00						3 421,00		3 421,00
28153	Installations à caractère spécifique		17 666 698,46				150,29		17 666 848,75		17 666 848,75
28154	Mat indust		6 575,00				220,00		6 795,00		6 795,00
28155	Outillage industriel		450,00						450,00		450,00
28156	Mat spécif exploit		264,36				330,38		594,74		594,74
28158	Autres						364,15		364,15		364,15
2815	Sous Total compte 2815		17 677 408,82				1 064,82		17 678 473,64		17 678 473,64
28181	Instal gales agenc t amngts divers		2 341,96				1 318,36		3 660,32		3 660,32
28183	Mat bureau mat informatique		5 545,45				114,68		5 660,13		5 660,13
28184	Mobilier		4 646,60				348,57		4 995,17		4 995,17
28188	Amort autres		5 923,94				1 298,29		7 222,23		7 222,23
2818	Sous Total compte 2818		18 457,95				3 079,90		21 537,85		21 537,85
281	Sous Total compte 281		17 695 866,77				4 219,39		17 700 086,16		17 700 086,16



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16320 - REGIE ASST CIREST BR

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
28	Sous Total compte 28		18 394 712,44				4 546,54		18 399 258,98		18 399 258,98
	Total classe 2	88 545 862,51	18 394 712,44			238 438,31	4 546,54	88 784 300,82	18 399 258,98	88 784 300,82	18 399 258,98
4011	Fournisseurs			175 328,19	175 328,19			175 328,19	175 328,19		0,00
401	Sous Total compte 401			175 328,19	175 328,19			175 328,19	175 328,19		0,00
4041	Fournis immob			258 705,56	258 705,56			258 705,56	258 705,56		0,00
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		14 759,18						14 759,18		14 759,18
40473	Fournis immob pénal retard exéc marchés		15 250,00	15 250,00				15 250,00	15 250,00		0,00
4047	Sous Total compte 4047		30 009,18	15 250,00				15 250,00	30 009,18		14 759,18
404	Sous Total compte 404		30 009,18	273 955,56	258 705,56			273 955,56	288 714,74		14 759,18
408	Fournis factures non parvenues		63 378,55	63 378,55	14 895,32			63 378,55	78 273,87		14 895,32
40	Sous Total compte 40		93 387,73	512 662,30	448 929,07			512 662,30	542 316,80		29 654,50
411	Clients	33 181,43		780 633,59	423 585,65			813 815,02	423 585,65	390 229,37	
4161	Créances douteuses	16 941,47		6 419,15	2 981,90			23 360,62	2 981,90	20 378,72	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16320 - REGIE ASST CIREST BR

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
416	Sous Total compte 416	16 941,47		6 419,15	2 981,90			23 360,62	2 981,90	20 378,72	
418	Clients - produits non encore facturés	968 658,97		1 572 114,60	968 658,97			2 540 773,57	968 658,97	1 572 114,60	
41	Sous Total compte 41	1 018 781,87		2 359 167,34	1 395 226,52			3 377 949,21	1 395 226,52	1 982 722,69	
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable	2 305,10			2 305,10			2 305,10	2 305,10		0,00
441	Sous Total compte 441	2 305,10			2 305,10			2 305,10	2 305,10		0,00
4431	Opér particul avec Etat dépenses		326 365,86	326 365,86	379 481,00			326 365,86	705 846,86		379 481,00
443	Sous Total compte 443		326 365,86	326 365,86	379 481,00			326 365,86	705 846,86		379 481,00
44551	Etat - TVA à décaisser		46 054,00	95 828,00	49 774,00			95 828,00	95 828,00		0,00
4455	Sous Total compte 4455		46 054,00	95 828,00	49 774,00			95 828,00	95 828,00		0,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations	0,12		20 267,45	14 371,35			20 267,57	14 371,35	5 896,22	
44566	TVA déduct sur autres biens et services	0,56		9 737,55	9 220,82			9 738,11	9 220,82	517,29	
44567	Etat - crédit de TVA à reporter			10 076,00	10 076,00			10 076,00	10 076,00		0,00
4456	Sous Total compte 4456	0,68		40 081,00	33 668,17			40 081,68	33 668,17	6 413,51	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16320 - REGIE ASST CIREST BR

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
44571	Etat - TVA collectée		388,68	73 323,83	102 175,12			73 323,83	102 563,80		29 239,97
4457	Sous Total compte 4457		388,68	73 323,83	102 175,12			73 323,83	102 563,80		29 239,97
445	Sous Total compte 445	0,68	46 442,68	209 232,83	185 617,29			209 233,51	232 059,97		22 826,46
446	Agences de l'eau			2 887,68	2 887,68			2 887,68	2 887,68		0,00
4487	Etat - produits à recevoir	4 392,00			4 392,00			4 392,00	4 392,00		0,00
448	Sous Total compte 448	4 392,00			4 392,00			4 392,00	4 392,00		0,00
44	Sous Total compte 44	6 697,78	372 808,54	538 486,37	574 683,07			545 184,15	947 491,61		402 307,46
466	Excédit de verSEment		0,04	0,04	17,87			0,04	17,91		17,87
46711	Autres comptes créditeurs		158 554,34	158 554,34				158 554,34	158 554,34		0,00
4671	Sous Total compte 4671		158 554,34	158 554,34				158 554,34	158 554,34		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable			24 313,32	24 313,32			24 313,32	24 313,32		0,00
4672	Sous Total compte 4672			24 313,32	24 313,32			24 313,32	24 313,32		0,00
467	Sous Total compte 467		158 554,34	182 867,66	24 313,32			182 867,66	182 867,66		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16320 - REGIE ASST CIREST BR

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
46	Sous Total compte 46		158 554,38	182 867,70	24 331,19			182 867,70	182 885,57		17,87
4713	Recettes perçues avant émission titres			2 407 169,85	2 495 456,41			2 407 169,85	2 495 456,41		88 286,56
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			49,65	49,65			49,65	49,65		0,00
47141	Sous Total compte 47141			49,65	49,65			49,65	49,65		0,00
4714	Sous Total compte 4714			49,65	49,65			49,65	49,65		0,00
47171	Recettes relevé BdF - Hors Héra				575,52				575,52		575,52
4717	Sous Total compte 4717				575,52				575,52		575,52
4718	Autres recettes à régulariser			76 983,24	76 983,24			76 983,24	76 983,24		0,00
471	Sous Total compte 471			2 484 202,74	2 573 064,82			2 484 202,74	2 573 064,82		88 862,08
4721	Dép sans mandatement préalable		191 688,68	1 710 405,41	1 703 964,49			1 710 405,41	1 895 653,17		185 247,76
4722	DACR commission carte bancaire			11,55	11,55			11,55	11,55		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			270 425,83	270 425,83			270 425,83	270 425,83		0,00
472	Sous Total compte 472		191 688,68	1 980 842,79	1 974 401,87			1 980 842,79	2 166 090,55		185 247,76

ETAT LIQUIDATION 05/07/2026 ASST CIREST BR

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/07/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026_C_099-DE



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16320 - REGIE ASST CIREST BR

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
4751	Redevables sur rôle			5 888,16	5 888,16			5 888,16	5 888,16		0,00
4757	Produits sur rôle			5 767,00	5 767,00			5 767,00	5 767,00		0,00
4758	TVA sur rôle			121,16	121,16			121,16	121,16		0,00
4759	Verst du tiers en charge du rôle			85,26	85,26			85,26	85,26		0,00
475	Sous Total compte 475			11 861,58	11 861,58			11 861,58	11 861,58		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			0,23	0,67			0,23	0,67		0,44
478	Sous Total compte 478			0,23	0,67			0,23	0,67		0,44
47	Sous Total compte 47		191 688,68	4 476 907,34	4 559 328,94			4 476 907,34	4 751 017,62		274 110,28
491	Dépréciat comptes de clients		1 804,47		421,02				2 225,49		2 225,49
49	Sous Total compte 49		1 804,47		421,02				2 225,49		2 225,49
	Total classe 4	1 025 479,65	818 243,80	8 070 091,05	7 002 919,81			9 095 570,70	7 821 163,61	1 989 136,20	714 729,11
515	Compte au trésor	730 823,60		2 530 823,99	2 491 816,10			3 261 647,59	2 491 816,10	769 831,49	
51921	Avances coll rattach régies non person		182 500,00						182 500,00		182 500,00



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16320 - REGIE ASST CIREST BR

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
5192	Sous Total compte 5192		182 500,00						182 500,00		182 500,00
519	Sous Total compte 519		182 500,00						182 500,00		182 500,00
51	Sous Total compte 51	730 823,60	182 500,00	2 530 823,99	2 491 816,10			3 261 647,59	2 674 316,10	587 331,49	
580	Opérations d'ordre budgétaires			67 985,11	67 985,11			67 985,11	67 985,11		0,00
584	Encaissements chèques par lecture opt			518,70	518,70			518,70	518,70		0,00
5872	Compte pivot - Admission en non valeur e			1 429,67	1 429,67			1 429,67	1 429,67		0,00
587	Sous Total compte 587			1 429,67	1 429,67			1 429,67	1 429,67		0,00
588	Autres virements internes			69 956,41	69 956,41			69 956,41	69 956,41		0,00
58	Sous Total compte 58			139 889,89	139 889,89			139 889,89	139 889,89		0,00
	Total classe 5	730 823,60	182 500,00	2 670 713,88	2 631 705,99			3 401 537,48	2 814 205,99	769 831,49	182 500,00
60221	Combustibles et carburants					1 108,00	1 108,00	1 108,00	1 108,00		0,00
6022	Sous Total compte 6022					1 108,00	1 108,00	1 108,00	1 108,00		0,00
602	Sous Total compte 602					1 108,00	1 108,00	1 108,00	1 108,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16320 - REGIE ASST CIREST BR

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)					26 559,58	1 269,68	26 559,58	1 269,68	25 289,90	
6063	Autres fournit entretien et petit équipt					4 325,33	184,92	4 325,33	184,92	4 140,41	
6066	Carburants					4 780,82		4 780,82		4 780,82	
606	Sous Total compte 606					35 665,73	1 454,60	35 665,73	1 454,60	34 211,13	
60	Sous Total compte 60					36 773,73	2 562,60	36 773,73	2 562,60	34 211,13	
611	Sous-traitance générale					58 644,39	25 766,58	58 644,39	25 766,58	32 877,81	
61521	Bâtiments publics					64,15	36,50	64,15	36,50	27,65	
61523	Reseaux					28 884,19	28 472,19	28 884,19	28 472,19	412,00	
61528	Autres					2 346,00		2 346,00		2 346,00	
6152	Sous Total compte 6152					31 294,34	28 508,69	31 294,34	28 508,69	2 785,65	
61551	Mat roulant					2 273,67	82,95	2 273,67	82,95	2 190,72	
61558	Autres biens mobiliers					550,00		550,00		550,00	
6155	Sous Total compte 6155					2 823,67	82,95	2 823,67	82,95	2 740,72	

ETABLISSEMENT : 05/022 ASST CIREST BR

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/07/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026_C_099-DE



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16320 - REGIE ASST CIREST BR

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
615	Sous Total compte 615					34 118,01	28 591,64	34 118,01	28 591,64	5 526,37	
61	Sous Total compte 61					92 762,40	54 358,22	92 762,40	54 358,22	38 404,18	
6215	Persel affecté par collectivité rattacht					379 481,00		379 481,00		379 481,00	
621	Sous Total compte 621					379 481,00		379 481,00		379 481,00	
6226	Honoraires					39 859,55	5 663,25	39 859,55	5 663,25	34 196,30	
6228	Divers					3 264,00	1 692,00	3 264,00	1 692,00	1 572,00	
622	Sous Total compte 622					43 123,55	7 355,25	43 123,55	7 355,25	35 768,30	
6231	Annonces et insertions					5 999,58		5 999,58		5 999,58	
6238	Divers					606,00		606,00		606,00	
623	Sous Total compte 623					6 605,58		6 605,58		6 605,58	
6262	Frais de télécommunications					389,80		389,80		389,80	
626	Sous Total compte 626					389,80		389,80		389,80	
627	Services bancaires et assimilés					604,25		604,25		604,25	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16320 - REGIE ASST CIREST BR

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					831,31	210,48	831,31	210,48	620,83	
628	Sous Total compte 628					831,31	210,48	831,31	210,48	620,83	
62	Sous Total compte 62					431 035,49	7 565,73	431 035,49	7 565,73	423 469,76	
63711	Redevance pour prélèvement sur la ressource					2 887,68		2 887,68		2 887,68	
6371	Sous Total compte 6371					2 887,68		2 887,68		2 887,68	
637	Sous Total compte 637					2 887,68		2 887,68		2 887,68	
63	Sous Total compte 63					2 887,68		2 887,68		2 887,68	
6541	Créances admises en non-valeur					326,80		326,80		326,80	
6542	Créances éteintes					1 102,87		1 102,87		1 102,87	
654	Sous Total compte 654					1 429,67		1 429,67		1 429,67	
6588	Autres charges diverses de gestion courante					0,19		0,19		0,19	
658	Sous Total compte 658					0,19		0,19		0,19	
65	Sous Total compte 65					1 429,86		1 429,86		1 429,86	

ETABLISSEMENT : 05/022 ASST CIREST BR

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/07/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026_C_099-DE



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16320 - REGIE ASST CIREST BR

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
66111	Intérêts réglés à l'écheance					516 553,75		516 553,75		516 553,75	
66112	Intérêts - rattachement des icne					86 236,72	92 169,72	86 236,72	92 169,72		5 933,00
6611	Sous Total compte 6611					602 790,47	92 169,72	602 790,47	92 169,72	510 620,75	
661	Sous Total compte 661					602 790,47	92 169,72	602 790,47	92 169,72	510 620,75	
66	Sous Total compte 66					602 790,47	92 169,72	602 790,47	92 169,72	510 620,75	
6811	DA - immob corpo et incorpo					4 546,54		4 546,54		4 546,54	
6817	Dot dépréciat actifs circulants					421,02		421,02		421,02	
681	Sous Total compte 681					4 967,56		4 967,56		4 967,56	
68	Sous Total compte 68					4 967,56		4 967,56		4 967,56	
	Total classe 6					1 172 647,19	156 656,27	1 172 647,19	156 656,27	1 021 923,92	5 933,00
70611	Redevances assainisSEment collectif					968 658,97	2 786 421,61	968 658,97	2 786 421,61		1 817 762,64
7061	Sous Total compte 7061					968 658,97	2 786 421,61	968 658,97	2 786 421,61		1 817 762,64
706	Sous Total compte 706					968 658,97	2 786 421,61	968 658,97	2 786 421,61		1 817 762,64



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16320 - REGIE ASST CIREST BR

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
70	Sous Total compte 70					968 658,97	2 786 421,61	968 658,97	2 786 421,61		1 817 762,64
748	Autres subv exploitation					4 392,00	4 392,00	4 392,00	4 392,00		0,00
74	Sous Total compte 74					4 392,00	4 392,00	4 392,00	4 392,00		0,00
7588	Autres						6 762,32		6 762,32		6 762,32
758	Sous Total compte 758						6 762,32		6 762,32		6 762,32
75	Sous Total compte 75						6 762,32		6 762,32		6 762,32
7711	Débits et pénalités perçus						15 250,00		15 250,00		15 250,00
771	Sous Total compte 771						15 250,00		15 250,00		15 250,00
777	Quote part subv invest virée au résult						63 438,57		63 438,57		63 438,57
77	Sous Total compte 77						78 688,57		78 688,57		78 688,57
	Total classe 7					973 050,97	2 876 264,50	973 050,97	2 876 264,50		1 903 213,53
	Total général	95 982 534,72	95 982 534,72	12 315 224,87	10 657 624,82	3 399 155,50	5 056 755,55	111 696 915,09	111 696 915,09	98 308 999,96	98 308 999,96

ÉTAT LIQUIDATION 05/07/2026 ASST CIREST BR

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/07/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026_C_099-DE



Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16320 - REGIE ASST CIREST BR

Exercice 2025

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N° Intitulé Nature des valeurs inactives	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



ETABLISSEMENT : 05/025 ASST CIREST BR

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/07/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026_C_099-DE

Exercice 2025



Page des signatures

16320 - REGIE ASST CIREST BR

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

NELSON Barbara (1018635503-0), Contrôleur des Finances Publiques 2ème classe

A DRFiP DE LA REUNION, le 25/03/2026

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

BENSAAD Alain (1006360845-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A SAINT-ANDRE, 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

