



COMPTE DE GESTION

Budget BUDGET ANNEXE SPANC

Exercice 2025

présenté par l'Agent comptable
Monsieur MANTET FABRICE

Compte	Libellé	EXECUTION			PREVISIONS		
		Montant Brut des Dépenses	Reversements	Montant Net des Dépenses	Ouverts	Ordres Budgétaires	Non Employés
Total							

Compte	Libelle	EXECUTION			PREVISIONS		
		Montant Brut Titres Recettes	Annulations	Montant Net des Recettes	Previsions	Plus Values	Moins Values
Total							

Compte	Libellé	EXECUTION			PREVISIONS		
		Montant Brut des Dépenses	Reversements	Montant Net des Dépenses	Ouverts	Ordres Budgétaires	Non Employés
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	4 953,90		4 953,90	10 842,00		5 888,10
011-6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	4 953,90		4 953,90	9 000,00		4 046,10
011-6068	Autres matières et fournitures non stockées				1 000,00		1 000,00
011-61338	Location Matériel et Outillages				300,00		300,00
011-61558	Entretien et Réparation Matériels et Outillages				300,00		300,00
011-6251	Voyages et déplacements du personnel				150,00		150,00
011-6256	Missions				92,00		92,00
012	CHARGES DE PERSONNEL	68 074,02		68 074,02	76 158,00		8 083,98
012-6312	Taxe d'apprentissage	302,03		302,03	363,00		60,97
012-6333	Participation des employeurs à la formation profes	444,17		444,17	534,00		89,83
012-6334	Participation des employeurs à l'effort de cons	199,88		199,88	240,00		40,12
012-6411	Traitement, salaires et appointements	37 321,90		37 321,90	41 532,00		4 210,10
012-6413	Primes et gratifications	8 572,20		8 572,20	8 814,00		241,80
012-6414	Indemnités et avantages divers	3 000,96		3 000,96	3 001,00		0,04
012-6451	Cotisations d'assurance maladie	13 644,00		13 644,00	15 947,00		2 303,00
012-6452	Cotisations aux mutuelles	1 154,59		1 154,59	1 251,00		96,41
012-6453	Cotisations aux caisses de retraites et de pension	1 865,51		1 865,51	2 589,00		723,49
012-6454	Cotisations ASSEDIC	1 317,95		1 317,95	1 600,00		282,05
012-6472	Versements aux comités d'entreprise et d'eta	88,83		88,83	107,00		18,17
012-6478	Autres charges sociales diverses	162,00		162,00	180,00		18,00
Total		73 027,92		73 027,92	87 000,00		13 972,08

Compte	Libellé	EXECUTION			PREVISIONS		
		Montant Brut Titres Recettes	Annulations	Montant Net des Recettes	Prévisions	Plus Values	Moins Values
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION	67 725,51		67 725,51	77 000,00		9 274,49
758	Produits de gestion courante	67 725,51		67 725,51		67 725,51	
7582	Contribution du B.A.A				77 000,00		77 000,00
013	Atténuations de charges	5 302,41		5 302,41	10 000,00		4 697,59
013-6459	Rembt sur charges S.S. et Prévoyance	5 302,41		5 302,41	10 000,00		4 697,59
Total		73 027,92		73 027,92	87 000,00		13 972,08

RESULTATS BUDGETAIRES

	SECTION INVESTISSEMENT	SECTION FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	0,00	87 000,00	87 000,00
Titres de recettes émis (b)	0,00	73 027,92	73 027,92
Annulations de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d=b-c)	0,00	73 027,92	73 027,92
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	0,00	87 000,00	87 000,00
Mandats émis (f)	0,00	73 027,92	73 027,92
Reversements de mandats (g)	0,00	0,00	0,00
Dépenses nettes (h=f-g)	0,00	73 027,92	73 027,92
RESULTATS DE L'EXERCICE			
Excédent (d-h)	0,00	0,00	0,00
Déficit (h-d)	0,00	0,00	0,00

RESULTAT D'EXECUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES

	1 RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT 2 024	2 PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT EXERCICE 2025	3 RESULTAT DE L'EXERCICE 2025	4 RESULTAT DE CLOTURE DE 2025
I - Budget principal :				
Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
Total I	0,00	0,00	0,00	0,00
II - Budgets annexes à caractère industriel et commercial :				
Total II	0,00	0,00	0,00	0,00
Total I +II	0,00	0,00	0,00	0,00

Colonne 1 : en investissement, solde cumulé de la section d'investissement = comptes budgétaires de la SI figurant en balance d'entrée du présent compte (financier ou de gestion).
en exploitation, résultat d'exploitation = c/11 + c/12 figurant en balance d'entrée du présent compte.

Colonne 2 : montant du résultat d'exploitation affecté à l'investissement (crédit du compte 106 de l'exercice) + montant de ce résultat reversé à la collectivité de rattachement.

Colonne 3 : résultats dégagés dans les deux premières colonnes du tableau A 13.

Colonne 4 : colonne 1 - colonne 2 + colonne 3

Balance générale des comptes

Exercice : 2025

N° compte	Libellé	BE D - Débit C - Crédit	Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes D - Débit C - Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	
4011	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations d	1 268,02 D		4 953,90			1 268,02	4 953,90	3 685,88 C
Sous Total	40	1 268,02 D		4 953,90			1 268,02	4 953,90	3 685,88 C
422	Oeuvres sociales	55,73 C						55,73	55,73 C
425	Personnel - Avances et acomptes							55,73	0,00 D
Sous Total	42	55,73 C						55,73	55,73 C
4374	Taxes diverses s/éminérations	125,40 C						125,40	125,40 C
Sous Total	43	125,40 C						125,40	125,40 C
44566	TVA déductible sur autres biens et services	102,87 D		102,87			102,87	102,87	0,00 D
44567	Crédit de T.V.A. à reporter	225,82 D	102,87	102,87			328,69	102,87	225,82 D
Sous Total	44	328,69 D	102,87	205,74			431,56	205,74	225,82 D
4512	Compte de liaison Assainissement	49 868,27 D					49 868,27		49 868,27 D
4513	Compte de liaison SPANC	67 295,33 C	73 130,79	68 074,02			73 130,79	135 369,35	62 238,56 C
Sous Total	45	17 427,06 C	73 130,79	68 074,02			122 999,06	135 369,35	12 370,29 C
47132	Recettes encaissées avt émission de titres LISS	15 889,60 D	5 302,41	5 302,41			21 192,01	5 302,41	15 889,60 D
4721	Dépenses payées avant ordonnancement	121,88 D					121,88		121,88 D
Sous Total	47	16 011,48 D	5 302,41	5 302,41			21 313,89	5 302,41	16 011,48 D
Total classe	4	67 476,46 D 67 476,46 C	78 536,07	78 536,07	0,00	0,00	146 012,53	146 012,53	66 105,57 D 66 105,57 C
580	VIREMENTS INTERNES		135 799,53	135 799,53			135 799,53	135 799,53	0,00 D
Sous Total	58		135 799,53	135 799,53			135 799,53	135 799,53	
Total classe	5	0,00 D 0,00 C	135 799,53	135 799,53	0,00	0,00	135 799,53	135 799,53	0,00 D 0,00 C
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement				4 953,90		4 953,90		4 953,90 D
Sous Total	60				4 953,90		4 953,90		4 953,90 D
6312	Taxe d'apprentissage				302,03		302,03		302,03 D
6333	Participation des employeurs à la formation profs				444,17		444,17		444,17 D
6334	Participation des employeurs à l'effort de constru				199,88		199,88		199,88 D
Sous Total	63				946,08		946,08		946,08 D
6411	Traitements, salaires et appointements				37 321,90		37 321,90		37 321,90 D
6413	Primes et gratifications				8 572,20		8 572,20		8 572,20 D
6414	Indemnités et avantages divers				3 000,96		3 000,96		3 000,96 D
6451	Cotisations d'assurance maladie				13 644,00		13 644,00		13 644,00 D
6452	Cotisations aux mutuelles				1 154,59		1 154,59		1 154,59 D
6453	Cotisations aux caisses de retraites et de pension				1 865,51		1 865,51		1 865,51 D

Balance générale des comptes

N° compte	Libellé	BE D = Débit C = Crédit	Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes D = Débit C = Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	
6454	Cotisations ASSÉDIC				1 317,95	5 302,41	1 317,95	5 302,41	1 317,95 D 5 302,41 C
6459	Remix sur charges S.S. et Prévoyance				88,83		88,83		88,83 D
6472	Versements aux comités d'entreprise et d'établissement				162,00		162,00		162,00 D
6478	Divers				67 127,94	5 302,41	67 127,94	5 302,41	61 825,53 D 61 825,53 D
Sous Total	64								
Total classe	6	0,00 D 0,00 C	0,00	0,00	73 027,92	5 302,41	73 027,92	5 302,41	73 027,92 D 5 302,41 C
758	Produits de gestion courante					67 725,51		67 725,51	67 725,51 C
Sous Total	75					67 725,51		67 725,51	67 725,51 C
Total classe	7	0,00 D 0,00 C	0,00	0,00	0,00	67 725,51	0,00	67 725,51	0,00 D 67 725,51 C
890	Bilan d'ouverture	0,00 C						0,00	0,00 C
Sous Total	89	0,00 C						0,00	0,00 C
Total classe	8	0,00 D 0,00 C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 D 0,00 C
Total général		67 476,46 D 67 476,46 C	214 335,60	214 335,60	73 027,92	73 027,92	354 839,98	354 839,98	139 133,49 D 139 133,49 C

Balance générale des comptes

N° compte	Libellé	BE D = Débit C = Crédit	Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes D = Débit C = Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	
Total classe 4		67 476,46 D 67 476,46 C	78 536,07	78 536,07	0,00	0,00	146 012,53	146 012,53	66 105,57 D 66 105,57 C
Total classe 5		0,00 D 0,00 C	135 799,53	135 799,53	0,00	0,00	135 799,53	135 799,53	0,00 D 0,00 C
Total classe 6		0,00 D 0,00 C	0,00	0,00	73 027,92	5 302,41	73 027,92	5 302,41	73 027,92 D 5 302,41 C
Total classe 7		0,00 D 0,00 C	0,00	0,00	0,00	67 725,51	0,00	67 725,51	0,00 D 67 725,51 C
Total classe 8		0,00 D 0,00 C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 D 0,00 C
Total général		67 476,46 D 67 476,46 C	214 335,60	214 335,60	73 027,92	73 027,92	354 839,98	354 839,98	139 133,49 D 139 133,49 C

ACTIF						
LIBELLES	COMPTES	ACTIF BRUT (1)	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS		ACTIF NET	
			COMPTES	MONTANTS (2)	Exercice 2025 3 = 1 - 2	Exercice 2024
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement	201		2801			
Frais de recherche et de développement	203		2803			
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	205		2805,2905			
Fonds commercial, droit au bail	206,207		2807,2906,2907			
Autres immobilisations incorporelles	208		2808,2908			
Immobilisations incorporelles en cours	232,237		2932			
Immobilisations corporelles						
1) En toute propriété						
Terrains	211,212		2812,2911,2912			
Constructions	213		2913,2913			
Constructions sur sol d'autrui	214		2814,2914			
Installations matériels et outillage techniques	215		2815,2915			
Œuvres d'art	216		2916			
Autres immobilisations corporelles	218		2818,2918			
Immobilisations corporelles en cours	231 (sauf 2317),238		2931			
Immobilisations affectées à un service non personnalisé	181D					
Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées	24					
2) Reçues au titre d'une mise disposition						
Terrains	2171,2172		28172,29171,29172			
Constructions	2173		28173,29173			
Constructions sur sol d'autrui	2174		28174,29174			
Installations, matériels et outillage techniques	2175		28175,29175			
Autres immobilisations corporelles	2178		28178,29178			
Immobilisations en cours	2317					
3) Reçues en affectation ou en concession						
Terrains	221,222		2822,2921,2922			
Constructions	223		2823,2923			
Constructions sur sol d'autrui	224		2824,2924			
Installations, matériels et outillage techniques	225		2825,2925			

ACTIF						
LIBELLES	COMPTES	ACTIF BRUT (1)	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS		ACTIF NET	
			COMPTES	MONTANTS (2)	Exercice 2025 3 = 1 - 2	Exercice 2024
Autres immobilisations corporelles	228		2828,2928			
Immobilisations financières						
Participations et créances rattachées à des participations	26(sauf 269) 271,272,27682		296 2971,297,297682			
Autres titres immobilisés	274,27684		2974,297684			
Prêts	273,275,2762,2763, 2764,2766,27685, 27688		29762,29763,29764,29766,297685,297688			
<u>TOTAL I</u>						
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en cours						
Matières premières et autres approvisionnements	31/32		391,392			
En cours de production (bien et services)	33/34		393,394			
Produits intermédiaires, résiduels et finis	35		395			
Marchandises	37		397			
Avances	4091					
Créances						
Créances d'exploitation						
Clients et comptes rattachés	411,413,4161,417,418 4162		491			
Créances irrécouvrables admises en non valeur	49 sauf(4091/4093C) ,425,4287,4387, 4456,4458D,4487					
Autres	4456,4458D,4487	225,82			225,82	328,69
Créances diverses						
Créances sur l'Etat et les collectivités publiques	441,4432,4436,444D 451D	117 593,78			117 593,78	49 868,27
Créances sur les budgets annexes ou le budget principal	458D					
Opérations pour le compte de tiers (créances)						
Autres créances	429,462,4672,4674D, 4675,46772,4687		496			

ACTIF						
LIBELLES	COMPTES	ACTIF BRUT (1)	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS		ACTIF NET	
			COMPTES	MONTANTS (2)	Exercice 2025 3 = 1 - 2	Exercice 2024
Valeurs mobilières de placement	50		590			
Disponibilités	51 (sauf 5186/519), 53,54					
Avances de trésorerie	55		595			
Charges constatées d'avance	486					
<u>TOTAL II</u>		117 819,60			117 819,60	50 196,96
Comptes de régularisation						
Charges à répartir sur plusieurs exercices	4816					
Primes de remboursement des obligations	169					
Dépenses à classer et à régulariser	472/478D	121,88			121,88	121,88
Écarts de conversion - Actif	476					
<u>TOTAL III</u>		121,88			121,88	121,88
<u>TOTAL GENERAL I + II + III</u>		117 941,48			117 941,48	50 318,84

BILAN

PASSIF			
LIBELLES	COMPTES	Exercice 2025	Exercice 2024
FONDS PROPRES			
Fonds internes			
Dotation	1021,1025		
Mise à disposition (chez le bénéficiaire)	1027		
Affectation (par la collectivité de rattachement)	18C		
Écarts de réévaluation	105		
Réserves	106		
Report à nouveau (1)	11		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	12		
Subventions d'investissement	13		
Provisions réglementées	14		
Charges à répartir	4818		
Autres fonds			
Fonds globalisés	1022,103		
Droits de l'affectant	229		
<u>TOTAL I</u>			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques	151		
Provisions pour charges	157		
<u>TOTAL II</u>			
DETTES			
Dettes financières			
Emprunts obligataires	163,16883		
Emprunts auprès des établissements de crédit	164,16884		
Emprunts et dettes financières divers	165,167,1681,1682,1687,16885,16887,16888		
Crédits et lignes de trésorerie	5186,519		
Avances			

Compte de résultat

[illegible]

Etablissement :	REGIE LES EAUX DU PAYS BASTAIS	Agence Comptable :	BUDGET ANNEXE SPANC
Exercice : 2025			
Compte de résultat			

		Débit			Crédit			Solde	Sens
Compte	Libellé	Bilan d'Entrée	Opér. Exercice	Total	Bilan d'Entrée	Opér. Exercice	Total		
Total Général :									

Balance définitive de l'exercice 2025

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
4011	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations d		3 685,88
422	Oeuvres sociales		55,73
4374	Taxes diverses s/rémunérations		125,40
44567	Crédit de T V A. à reporter	225,82	
4512	Compte de liaison Assainissement	49 868,27	
4513	Compte de liaison SPANC		62 238,56
47132	Recettes encaissées avr émission de titres IJSS	15 889,60	
4721	Dépenses payées avant ordonnancement	121,88	
TOTAL GENERAL		66 105,57	66 105,57

COMPTE DE GESTION		REGIE LES EAUX DU PAYS BASTAIS Budget BUDGET ANNEXE SPANC Exercice : 2025
--	--	---

L'Agent Comptable soussigné, affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte financier. L'Ordonnateur soussigné, certifie l'exactitude du montant des titres de dépenses et du montant des titres de recettes inscrits au présent compte financier.

à Bastia

le 03 mars 2026

L'Agent Comptable,

ACQUA PUBLIA
Agent comptable

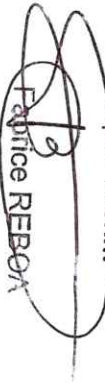
Fabrice MANTET

L'Ordonnateur soussigné, certifie l'exactitude du montant des titres de dépenses et du montant des titres de recettes inscrits au présent compte financier.

à Bastia

le 03 mars 2026

L'Ordonnateur,

Le Directeur Général
par intérim

Fabrice REBON

FICHE DE CALCUL DES RESULTATS PREVISIONNELS
(Art. L2311-5/R2311-13 du Code Général des Collectivités Territoriales)

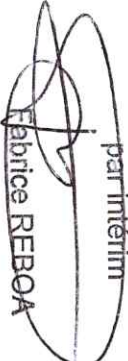
	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT 2024	PART EFFECTEE A L'INVESTISSEMENT EXERCICE 2025	RESULTAT DE L'EXERCICE 2025	RESULTAT DE CLOTURE 2025
Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

L'Agent Comptable :

ACQUA PUBLIA
Agent comptable

Fabrice MANTET

Le Directeur par Intérim :

Le Directeur Général
par intérim

Fabrice REBOA

RESULTAT D'EXECUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES

	1 RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT 2 024	2 PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT EXERCICE 2025	3 RESULTAT DE L'EXERCICE 2025	4 RESULTAT DE CLOTURE DE 2025
I - Budget principal :				
Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
Total I	0,00	0,00	0,00	0,00
II - Budgets annexes à caractère industriel et commercial :				
Total II	0,00	0,00	0,00	0,00
Total I + II	0,00	0,00	0,00	0,00

Colonne 1 : en investissement, solde cumulé de la section d'investissement = comptes budgétaires de la SI figurant en balance d'entrée du présent compte (financier ou de gestion), en exploitation, résultat d'exploitation = c/11 + c/12 figurant en balance d'entrée du présent compte.

Colonne 2 : montant du résultat d'exploitation affecté à l'investissement (crédit du compte 106 de l'exercice) + montant de ce résultat reversé à la collectivité de rattachement.

Colonne 3 : résultats dégagés dans les deux premières colonnes du tableau A 13.

Colonne 4 : colonne I - colonne 2 + colonne 3