



RÉPUBLIQUE FRANÇAISE : LIBERTÉ – ÉGALITÉ – FRATERNITÉ

DÉPARTEMENT DE LA GUADELOUPE

ARRONDISSEMENT DE BASSE-TERRE

EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS
DU CONSEIL MUNICIPAL DU 25 NOVEMBRE 2025

Nombre de conseillers

En exercice	Présents	Procurations
29	19	01

Vote

À LA MAJORITÉ	Pour : 17
	Contre : 00
	Abstentions : 03

Convocation du Conseil Municipal
en date du :

19 Novembre 2025

L'an 2025, le Mardi 25 Novembre à 18 h 00, le Conseil Municipal de la Ville de Trois-Rivières s'est réuni à la SALLE DES DÉLIBÉRATIONS, lieu habituel de ses séances, sous la présidence de M. Jean-Louis FRANCISQUE, Maire, pour la tenue de sa 5ème session ordinaire de l'année.

Élus	Présent	Absent	Procuration	Élus	Présent	Absent	Procuration
FRANCISQUE Jean- Louis	X			SACILE Serge	X		
MOCKA Jocelyne	X			DUFLO Rémi	X		
NOËL Jean-Philippe		X		DARMALINGON Charly		X	
SAINT-VAL Marie-Agnès	X			FARAJJE Fabienne	X		
LAROCHELLE Louis		X		DEVAUX Charles-Henri	X		
URGIN Sabrina	X			ARICQUE Valérie	X 18H15		
LAVITAL Patrick	X			CHRISTOPHE Annie	X		
ROCHEMONT Marylène		X		DAMAS Marie-Pierre	X		
MIROITE Fulbert		X		BOURGEOIS Sylviane		X	
ANSELME Jacques	X 18H05			RUPAIRE Frantz		X	
EUGÉNIE Gilberte	X			FAUSTA Jimmy	X		
SAINTE-LUCE Ninette		X		OTTO Josette		X	
SARREAU Alain	X			JERSIER Claude	X		
MARCIN Marie-Claude	X			LAROCHELLE Laurence			X
LOSAT Albert	X				19	09	01

Élus absents	Procuration à :
LAROCHELLE Laurence	FAUSTA Jimmy

Les conseillers présents formant la majorité des membres en exercice, lesquels sont au nombre de 29, il a été procédé, conformément à l'article L.2121-15 du Code Général des Collectivités Territoriales, à la nomination d'un secrétaire de séance pris au sein du conseil municipal. Madame Fabienne FARAJJE a été désignée pour remplir cette fonction, qu'elle a acceptée.

D_20251125-84
PRÉSENTATION DU COMPTE DE GESTION – SERVICE EAU DE TROIS-RIVIÈRES
EXERCICE 2025

Le Conseil municipal de Trois-Rivières,

VU le Code général des collectivités territoriales, et notamment ses dispositions relatives aux budgets annexes et aux règles de présentation du Compte de gestion ;

VU le budget annexe EAU de la commune de Trois-Rivières qui doit faire l'objet d'une dissolution;

**Ville de TROIS-RIVIÈRES**

Publication le : 09-12-2025

Séance du 25 Novembre 2025

VU les opérations comptables enregistrées par le comptable public au cours de l'exercice 2025 ;
VU le Compte de gestion 2025 établi par le comptable public pour le budget annexe EAU ;

CONSIDÉRANT que le présent document a pour objet de présenter au Conseil municipal le Compte de gestion (CDG) du budget annexe EAU pour l'exercice 2025 ;

CONSIDÉRANT que, bien qu'aucune opération budgétaire n'ait été inscrite au budget de l'exercice 2025, le comptable public a néanmoins constaté cinq encaissements pour un montant total de **1 470,68 €**, entraînant l'impossibilité de considérer l'exercice comme totalement clos ;

CONSIDÉRANT que, conformément aux règles de la comptabilité publique, la présence d'écritures d'encaissement sur l'exercice empêche la commune de procéder à la dissolution du budget annexe pour l'année 2025 ;

CONSIDÉRANT que la dissolution du budget annexe EAU ne pourra intervenir qu'après :

1. L'établissement et la présentation du Compte de gestion retraçant l'ensemble des opérations réalisées sur l'exercice concerné ;
2. La clôture formelle de l'exercice, une fois le Compte de gestion approuvé par le Conseil municipal ;
3. La réalisation des opérations nécessaires à la dissolution, qui ne pourront être engagées qu'à l'issue de la clôture de l'exercice 2025 ;

CONSIDÉRANT qu'il est par conséquent nécessaire pour la commune de demander un Compte de gestion spécifique pour l'exercice 2025, de le présenter et de le soumettre au vote du Conseil municipal, préalable indispensable à la poursuite de la procédure de dissolution du budget annexe EAU ;

Après en avoir délibéré, le Conseil Municipal
DÉCIDE A LA MAJORITÉ MOINS 3 ABSTENTIONS
(Jimmy FAUSTA, Laurence LAROCHELLE, Claude JERSIER)

Article 1 : D'APPROUVER le Compte de gestion 2025 du budget annexe EAU, tel qu'il a été présenté par le comptable public.

Article 2 : DE CONSTATER que l'exercice 2025 ne peut être considéré comme clos en raison des encaissements enregistrés, et qu'en conséquence, la dissolution du budget annexe EAU ne pourra être engagée qu'après la clôture de l'exercice.

Article 3 : DE POURSUIVRE les démarches nécessaires à la dissolution du budget annexe EAU dès que les conditions réglementaires seront réunies.

Article 4 : Le présent avis sera transmis au comptable public et annexé au registre des délibérations.

Fait et délibéré à Trois-Rivières, le 25 Novembre 2025.
Au registre suivent les signatures

La présente délibération peut, si elle est contestée dans un délai de deux mois à compter de sa publication ou de son affichage ou de sa notification aux intéressés, faire l'objet des recours suivants :
-recours administratif gracieux auprès de mes services,
-recours contentieux pour excès de pouvoir devant le Tribunal Administratif de Guadeloupe qui peut être saisi par l'application informatique «Télerecours citoyens » accessible par le site internet «www.telerecours.fr »



Pour extrait certifié conforme,
Le Maire, Président de séance,

Jean-Louis FRANCISQUE

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

SGC CA GRAND SUD CARAIBES

N° CODIQUE 101013

Date Edition : 18/11/2025

Compte : DEFINITIF

IDENTIFIANT BUDGET 31100
N° de SIRET 21971132200129**EAU TROIS RIVIERES
BUDGET ANNEXE****COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2025**

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

Mme Véronique FURNARI

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 01/01/2025 AU 18/11/2025

Nomenclature M49

Voté par Nature

SOMMAIRE**Le Compte de Gestion sur Chiffres**

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 26</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 30</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	34
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 35</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 46</u>
4EME PARTIE : Page des signatures	<u>47</u>

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

31100 - EAU TROIS RIVIERES

Exercice 2025

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	94,33	Dotations	1 661,11
Terrains	21,11	Fonds Globalisés	516,50
Constructions		Réserves	1 027,78
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	1 187,35	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	5 839,31	Report à nouveau	435,08
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	
Autres immobilisations corporelles	2 141,71	Subventions transférables	3 188,34
Total immobilisations corporelles (nettes)	9 189,47	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'afferment et du remettant	2 975,50
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	9 283,80	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	9 804,29
Créances	3 154,50	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	3 225,72
Disponibilités	4,93	Fournisseurs ⁽²⁾	14,04
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	40,32
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 159,43	Total dettes à court terme	54,36
Comptes de régularisations	651,34	TOTAL DETTES	3 280,08
		Comptes de régularisations	10,20
TOTAL ACTIF	13 094,57	TOTAL PASSIF	13 094,57

(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)

31100 - EAU TROIS RIVIERES

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	94 326,70		94 326,70	94 326,70
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	21 110,46		21 110,46	21 110,46
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	3 740 758,71	2 553 413,56	1 187 345,15	1 187 345,15
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	4 929 766,43	2 788 057,02	2 141 709,41	2 141 709,41
	Immobilisations corporelles en cours	5 839 306,96		5 839 306,96	5 839 306,96
	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	14 625 269,26	5 341 470,58	9 283 798,68	9 283 798,68

BILAN (en Euros)

31100 - EAU TROIS RIVIERES

Exercice 2025

ACTIF		Exercice 2025			Exercice 2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	14 625 269,26	5 341 470,58	9 283 798,68	9 283 798,68
	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	14 625 269,26	5 341 470,58	9 283 798,68	9 283 798,68

BILAN (en Euros)

31100 - EAU TROIS RIVIERES

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	2 048 127,04		2 048 127,04	2 049 283,47
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	45 436,40		45 436,40	45 436,40
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	1 060 934,00		1 060 934,00	1 060 934,00
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	4 934,54		4 934,54	17 345,83
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	3 159 431,98		3 159 431,98	3 172 999,70

Publication le : 09-12-2025

BILAN (en Euros)

31100 - EAU TROIS RIVIERES

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	651 339,81		651 339,81	636 209,77
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	651 339,81		651 339,81	636 209,77
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	18 436 041,05	5 341 470,58	13 094 570,47	13 093 008,15

BILAN (en Euros)

31100 - EAU TROIS RIVIERES

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
FONDS PROPRES	Dotations	1 661 108,52	1 661 108,52
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement	2 975 496,21	2 975 496,21
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	1 027 776,14	1 027 776,14
	Report à nouveau	435 075,66	435 075,66
	Résultat de l'exercice		
	Subventions d'investissement	3 188 338,21	3 188 338,21
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés	516 495,79	516 495,79
	Droits de l'affectant		
	FONDS PROPRES TOTAL I	9 804 290,53	9 804 290,53

BILAN (en Euros)

31100 - EAU TROIS RIVIERES

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		

31100 - EAU TROIS RIVIERES

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	3 225 720,45	3 225 720,45
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales	39 490,86	39 490,86
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations	14 040,18	14 040,18
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	827,00	827,00
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	3 280 078,49	3 280 078,49

971-219711322-20251209-1-DE

Publication le : 09-12-2025

BILAN (en Euros)

31100 - EAU TROIS RIVIERES

Exercice 2025

PASSIF		Exercice 2025	Exercice 2024
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser	10 201,45	8 639,13
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	10 201,45	8 639,13
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	13 094 570,47	13 093 008,15

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

31100 - EAU TROIS RIVIERES

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers		
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes		
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières		
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT		
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE		

COMPTE DE RESULTAT 2025

31100 - EAU TROIS RIVIERES

Exercice 2025

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

COMPTE DE RESULTAT 2025

31100 - EAU TROIS RIVIERES

Exercice 2025

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

COMPTE DE RESULTAT 2025

31100 - EAU TROIS RIVIERES

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		
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)		

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 101013

AR-Préfecture de Basse-Terre

Acte certifié exécutoire

ETABLISSEMENT : EAU TROIS RIVIERES

971-219711322-20251209-1-DE

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC CA GRAND SUD CARAIQUES

Réception par le préfet : 09-12-2025

Publication le : 09-12-2025

COMPTE DE RESULTAT 2025

31100 - EAU TROIS RIVIERES

Exercice 2025

POSTES	Exercice 2025	Exercice 2024
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		
RESULTAT DE L'EXERCICE		



Opérations Compte de Tiers

31100 - EAU TROIS RIVIERES

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

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

31100 - EAU TROIS RIVIERES

Exercice 2025

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)			
Titres de recette émis (b)			
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)			
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)			
Mandats émis (f)			
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)			
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit			

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

31100 - EAU TROIS RIVIERES

Exercice 2025

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2024	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2025	RESULTAT DE L'EXERCICE 2025	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2025
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
EAU TROIS RIVIERES					
Investissement	3 307 328,24				3 307 328,24
Fonctionnement	435 075,66				435 075,66
Sous-Total	3 742 403,90				3 742 403,90
TOTAL III	3 742 403,90				3 742 403,90
TOTAL I + II + III	3 742 403,90				3 742 403,90

Etat Consommation des CréditsSection D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

31100 - EAU TROIS RIVIERES

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

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 101013

AR-Préfecture de Basse-Terre
NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC CA GRAND SUD CARAIBES

Acte certifié exécutoire

ETABLISSEMENT : EAU TROIS RIVIERES

971-219711322-20251209-1-DE

Réception par le préfet : 09-12-2025

Publication le : 09-12-2025

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

31100 - EAU TROIS RIVIERES

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

971-219711322-20251209-1-DE

Publication le : 09-12-2025

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

31100 - EAU TROIS RIVIERES

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

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 101013

AR-Préfecture de Basse-Terre

Acte certifié exécutoire

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC CA GRAND SUD CARAIQUES

ETABLISSEMENT : EAU TROIS RIVIERES

971-219711322-20251209-1-DE

Réception par le préfet : 09-12-2025

Publication le : 09-12-2025

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

31100 - EAU TROIS RIVIERES

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

971-219711322-20251209-1-DE

Publication le : 09-12-2025

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

31100 - EAU TROIS RIVIERES

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
--	----------	----------------	------------------	------------------------------

971-219711322-20251209-1-DE

Réception par le préfet : 09-12-2025

Publication le : 09-12-2025

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

31100 - EAU TROIS RIVIERES

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
--	----------	----------------	------------------	------------------------------

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES

31100 - EAU TROIS RIVIERES

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
--	----------	----------------	------------------	------------------------------

Publication le : 09-12-2025

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

31100 - EAU TROIS RIVIERES

Exercice 2025

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
--	----------	----------------	------------------	------------------------------

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31100 - EAU TROIS RIVIERES

Exercice 2025

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		1 661 108,52						1 661 108,52		1 661 108,52
10222	FCTVA		516 495,79						516 495,79		516 495,79
1022	Sous Total compte 1022		516 495,79						516 495,79		516 495,79
102	Sous Total compte 102		2 177 604,31						2 177 604,31		2 177 604,31
1068	Autres réserves		1 027 776,14						1 027 776,14		1 027 776,14
106	Sous Total compte 106		1 027 776,14						1 027 776,14		1 027 776,14
10	Sous Total compte 10		3 205 380,45						3 205 380,45		3 205 380,45
110	Report à nouveau solde créditeur		435 075,66						435 075,66		435 075,66
11	Sous Total compte 11		435 075,66						435 075,66		435 075,66
13111	Agence de l'eau		979 511,90						979 511,90		979 511,90
13118	Autres		985 979,02						985 979,02		985 979,02
1311	Sous Total compte 1311		1 965 490,92						1 965 490,92		1 965 490,92
1312	Région		103 793,31						103 793,31		103 793,31

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31100 - EAU TROIS RIVIERES

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		45 734,71						45 734,71		45 734,71
1317	Budget communautaire fonds structurels		1 512 551,27						1 512 551,27		1 512 551,27
131	Sous Total compte 131		3 627 570,21						3 627 570,21		3 627 570,21
139111	Agence de l'eau	135 635,00						135 635,00		135 635,00	
139118	Autres	36 056,00						36 056,00		36 056,00	
13911	Sous Total compte 13911	171 691,00						171 691,00		171 691,00	
13912	Subv équipt transf - Région	4 425,00						4 425,00		4 425,00	
13913	Subv équipt transf - Dépt	8 001,00						8 001,00		8 001,00	
13917	Subv équipt transf - BC et FS	255 115,00						255 115,00		255 115,00	
1391	Sous Total compte 1391	439 232,00						439 232,00		439 232,00	
139	Sous Total compte 139	439 232,00						439 232,00		439 232,00	
13	Sous Total compte 13	439 232,00	3 627 570,21					439 232,00	3 627 570,21		3 188 338,21
1641	Emprunts en euros		3 205 904,90						3 205 904,90		3 205 904,90

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31100 - EAU TROIS RIVIERES

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
1643	Emprunts en devises		16 007,15						16 007,15		16 007,15
164	Sous Total compte 164		3 221 912,05						3 221 912,05		3 221 912,05
16884	Int sur empts étab crédit		3 808,40						3 808,40		3 808,40
1688	Sous Total compte 1688		3 808,40						3 808,40		3 808,40
168	Sous Total compte 168		3 808,40						3 808,40		3 808,40
16	Sous Total compte 16		3 225 720,45						3 225 720,45		3 225 720,45
181	Cpte liaison : affectation		2 975 496,21						2 975 496,21		2 975 496,21
18	Sous Total compte 18		2 975 496,21						2 975 496,21		2 975 496,21
	Total classe 1	439 232,00	13 469 242,98					439 232,00	13 469 242,98	439 232,00	13 469 242,98
2031	Frais d'études	94 326,70						94 326,70		94 326,70	
203	Sous Total compte 203	94 326,70						94 326,70		94 326,70	
20	Sous Total compte 20	94 326,70						94 326,70		94 326,70	
2111	Terrains nus	21 110,46						21 110,46		21 110,46	

Publication le : 09-12-2025

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31100 - EAU TROIS RIVIERES

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
211	Sous Total compte 211	21 110,46						21 110,46		21 110,46	
2151	Instal complexes spécial	46 976,83						46 976,83		46 976,83	
21531	Réseaux adduction eau	2 018 435,72						2 018 435,72		2 018 435,72	
21532	Réseaux assainissement	2 685,07						2 685,07		2 685,07	
2153	Sous Total compte 2153	2 021 120,79						2 021 120,79		2 021 120,79	
2154	Mat indust	1 273 468,48						1 273 468,48		1 273 468,48	
2155	Outillage industriel	125 947,05						125 947,05		125 947,05	
21561	Serv distribution eau	273 245,56						273 245,56		273 245,56	
2156	Sous Total compte 2156	273 245,56						273 245,56		273 245,56	
215	Sous Total compte 215	3 740 758,71						3 740 758,71		3 740 758,71	
2181	Instal gales agencit amngts divers	4 059 600,74						4 059 600,74		4 059 600,74	
2182	Mat de transport	555 950,34						555 950,34		555 950,34	
2183	Mat bureau mat informatique	253 477,94						253 477,94		253 477,94	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31100 - EAU TROIS RIVIERES

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
2184	Mobilier	60 737,41						60 737,41		60 737,41	
218	Sous Total compte 218	4 929 766,43						4 929 766,43		4 929 766,43	
21	Sous Total compte 21	8 691 635,60						8 691 635,60		8 691 635,60	
2313	Constructions	1 923 346,77						1 923 346,77		1 923 346,77	
2315	Instal mat outil techn	2 064 276,43						2 064 276,43		2 064 276,43	
231	Sous Total compte 231	3 987 623,20						3 987 623,20		3 987 623,20	
238	Avances versées sur commandes d'immobili	1 851 683,76						1 851 683,76		1 851 683,76	
23	Sous Total compte 23	5 839 306,96						5 839 306,96		5 839 306,96	
28151	Instal complexes spécial		30,00						30,00		30,00
28153	Installations à caractère spécifique		1 930 771,70						1 930 771,70		1 930 771,70
28154	Mat indust		505 349,65						505 349,65		505 349,65
28155	Outillage industriel		116 898,21						116 898,21		116 898,21
28156	Mat spécif exploit		364,00						364,00		364,00

971-219711322-20251209-1-DE

Réception par le préfet : 09-12-2025

Publication le : 09-12-2025

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31100 - EAU TROIS RIVIERES

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		2 553 413,56						2 553 413,56		2 553 413,56
28181	Instal gales agencit amngts divers		2 063 965,41						2 063 965,41		2 063 965,41
28182	Mat de transport		499 798,37						499 798,37		499 798,37
28183	Mat bureau mat informatique		166 069,39						166 069,39		166 069,39
28184	Mobilier		58 223,85						58 223,85		58 223,85
2818	Sous Total compte 2818		2 788 057,02						2 788 057,02		2 788 057,02
281	Sous Total compte 281		5 341 470,58						5 341 470,58		5 341 470,58
28	Sous Total compte 28		5 341 470,58						5 341 470,58		5 341 470,58
	Total classe 2	14 625 269,26	5 341 470,58					14 625 269,26	5 341 470,58	14 625 269,26	5 341 470,58
4041	Fournis immob		14 040,18						14 040,18		14 040,18
404	Sous Total compte 404		14 040,18						14 040,18		14 040,18
40	Sous Total compte 40		14 040,18						14 040,18		14 040,18
411	Clients	373 602,03			102,47			373 602,03	102,47	373 499,56	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31100 - EAU TROIS RIVIERES

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
4161	Créances douteuses	304 601,44			1 053,96			304 601,44	1 053,96	303 547,48	
416	Sous Total compte 416	304 601,44			1 053,96			304 601,44	1 053,96	303 547,48	
418	Clients - produits non encore facturés	1 371 080,00						1 371 080,00		1 371 080,00	
41	Sous Total compte 41	2 049 283,47			1 156,43			2 049 283,47	1 156,43	2 048 127,04	
421	Personnel - rémunérations dues		8,18						8,18		8,18
42	Sous Total compte 42		8,18						8,18		8,18
431	Sécurité sociale		350,00						350,00		350,00
437	Autres organismes sociaux		313,00						313,00		313,00
43	Sous Total compte 43		663,00						663,00		663,00
44558	Autres taxes assimil à TVA à décaisser			35 748,00	35 748,00			35 748,00	35 748,00		0,00
4455	Sous Total compte 4455			35 748,00	35 748,00			35 748,00	35 748,00		0,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations	21 637,81						21 637,81		21 637,81	
44566	TVA déduct sur autres biens et services	22 610,59						22 610,59		22 610,59	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31100 - EAU TROIS RIVIERES

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
44567	Elat - crédit de TVA à reporter	1 188,00						1 188,00		1 188,00	
4456	Sous Total compte 4456	45 436,40						45 436,40		45 436,40	
44571	Elat - TVA collectée		38 819,68						38 819,68		38 819,68
4457	Sous Total compte 4457		38 819,68						38 819,68		38 819,68
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire demandé			143 977,00	143 977,00			143 977,00	143 977,00		0,00
445888	Taxes chiffre d'aff à régul ou attente			76 353,00	76 353,00			76 353,00	76 353,00		0,00
44588	Sous Total compte 44588			76 353,00	76 353,00			76 353,00	76 353,00		0,00
4458	Sous Total compte 4458			220 330,00	220 330,00			220 330,00	220 330,00		0,00
445	Sous Total compte 445	45 436,40	38 819,68	256 078,00	256 078,00			301 514,40	294 897,68	6 616,72	
44	Sous Total compte 44	45 436,40	38 819,68	256 078,00	256 078,00			301 514,40	294 897,68	6 616,72	
46711	Autres comptes créditeurs		827,00						827,00		827,00
4671	Sous Total compte 4671		827,00						827,00		827,00
46721	Débiteurs divers - amiable	939 503,81						939 503,81		939 503,81	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31100 - EAU TROIS RIVIERES

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
46726	Débiteurs divers - contentieux	75 406,19						75 406,19		75 406,19	
4672	Sous Total compte 4672	1 014 910,00						1 014 910,00		1 014 910,00	
467	Sous Total compte 467	1 014 910,00	827,00					1 014 910,00	827,00	1 014 083,00	
4687	Divers - produits à recevoir	46 024,00						46 024,00		46 024,00	
468	Sous Total compte 468	46 024,00						46 024,00		46 024,00	
46	Sous Total compte 46	1 060 934,00	827,00					1 060 934,00	827,00	1 060 107,00	
4711	Verst des régisseurs		8 349,30	8 349,30				8 349,30	8 349,30		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		289,83						289,83		289,83
471411	Excédent à réimputer - pers physiques				314,25				314,25		314,25
47141	Sous Total compte 47141				314,25				314,25		314,25
4714	Sous Total compte 4714				314,25				314,25		314,25
4718	Autres recettes à régulariser			7 162,64	16 760,01			7 162,64	16 760,01		9 597,37
471	Sous Total compte 471		8 639,13	15 511,94	17 074,26			15 511,94	25 713,39		10 201,45

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31100 - EAU TROIS RIVIERES

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
4728	DACR - autres dépenses à régul	635 998,53		23 690,58	8 349,30			659 689,11	8 349,30	651 339,81	
472	Sous Total compte 472	635 998,53		23 690,58	8 349,30			659 689,11	8 349,30	651 339,81	
4781	Frais de poursuites rattachés	190,95			190,95			190,95	190,95		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	20,29			20,29			20,29	20,29		0,00
478	Sous Total compte 478	211,24			211,24			211,24	211,24		0,00
47	Sous Total compte 47	636 209,77	8 639,13	39 202,52	25 634,80			675 412,29	34 273,93	641 138,36	
	Total classe 4	3 791 863,64	62 997,17	295 280,52	282 869,23			4 087 144,16	345 866,40	3 805 837,25	64 559,49
5113	Effets à l'encaissement	7 967,40			7 967,40			7 967,40	7 967,40		0,00
5115	Cartes bancaires à l'encaissement		1 248,07	1 248,07				1 248,07	1 248,07		0,00
51172	Chèques impayés	7 162,64			7 162,64			7 162,64	7 162,64		0,00
5117	Sous Total compte 5117	7 162,64			7 162,64			7 162,64	7 162,64		0,00
511	Sous Total compte 511	15 130,04	1 248,07	1 248,07	15 130,04			16 378,11	16 378,11		0,00
515	Compte au trésor	3 463,86		1 470,68				4 934,54		4 934,54	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31100 - EAU TROIS RIVIERES

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
51	Sous Total compte 51	18 593,90	1 248,07	2 718,75	15 130,04			21 312,65	16 378,11	4 934,54	
588	Autres virements internes			24 938,65	24 938,65			24 938,65	24 938,65		0,00
58	Sous Total compte 58			24 938,65	24 938,65			24 938,65	24 938,65		0,00
	Total classe 5	18 593,90	1 248,07	27 657,40	40 068,69			46 251,30	41 316,76	4 934,54	
	Total général	18 874 958,80	18 874 958,80	322 937,92	322 937,92			19 197 896,72	19 197 896,72	18 875 273,05	18 875 273,05

971-219711322-20251209-1-DE

Réception par le préfet : 09-12-2025

Publication le : 09-12-2025

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2025

31100 - EAU TROIS RIVIERES

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

31100 - EAU TROIS RIVIERES

Exercice 2025

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

Observations :**CLICHET Thierry (1007951447-0), AUTRES ADM. EMPLOI NON FIP/CADRE SUPERIEUR**

A DRFiP DE LA GUADELOUPE, le 19/11/2025

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

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

A , le

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