

Compte Administratif 2024 et Budget Primitif 2025 du service de l'Assainissement (avec reprise du résultat 2024)

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2024 (BP+DM+AS)	CA 2024	Pour mémoire rattachements aux comptes 2024	BP 2025 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2025
022	Dépenses imprévues de fonctionnement	FIMA	239 417,79			214 201,49	
011	Charges à caractère général		2 379 100,00	2 041 720,78	114 465,02	2 644 300,00	
6061	FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE...)	DGST	13 000,00	17 059,16		24 000,00	Eau
		RESO	850 000,00	747 070,81	490,64	800 000,00	EDF (y compris impact mise en service nouvelle station de Souleyrie)
6062	PRODUITS DE TRAITEMENT	RESO	160 000,00	135 547,75	12 331,00	160 000,00	Polymères pour station Souleyrie et produits laboratoire autosurveillance
6063	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	BATI	500,00	204,05		500,00	Petits outillages sites
		MAGA	3 000,00	7 214,85	1 489,71	5 500,00	Vêtements de travail
		RESO	15 000,00	20 974,52	3 038,69	18 000,00	Achats pièces détachées (hors véhicules), petits matériels (hors consommables), matériel vidéo
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	JURI	4 000,00	3 622,28	381,92	4 000,00	
6066	CARBURANTS	RESO	73 000,00	71 972,74	6 000,00	75 000,00	
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES NON STOCKEES	BATI	5 000,00	6 575,52	743,61	7 000,00	Fournitures diverses entretien sites
		MAGA	10 000,00	13 661,47	937,69	10 000,00	Marché PVC
		PLUV		344,66			
		RESO	27 000,00	26 501,95	771,02	27 000,00	Fournitures diverses hors marché
611	SOUS-TRAITANCE GENERALE	BATI	10 000,00	877,62		10 000,00	Sous-traitance entretien + entretien pompes à chaleur
		DGST	60 000,00	51 098,83	38 727,38	42 000,00	Analyses labo, Oldham, faucardage, RSDE
		FIMA	500 000,00	437 552,95		530 000,00	Contrat d'exploitation unité de brulage des boues de Souleyrie sans compostage
		RESO	115 000,00	47 273,67	6 476,26	115 000,00	Analyse sol dioxyne, ITV (dont pluvial et unitaire), entretien clim, essais réception Souleyrie
6135	LOCATIONS MOBILIERES	RESO	60 000,00	32 558,67		62 000,00	Location matériels dont location poste GRDF
61521	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BATIMENTS PUBLICS	RESO	15 000,00	23 651,73	2 097,00	15 000,00	Conventions regards, mise à niveau ouvrages
61551	ENTRETIEN ET REPARATIONS DU MATERIEL ROULANT	RESO	55 000,00	65 636,17	8 549,03	55 000,00	Pièces et main d'œuvre tous véhicules
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS DES AUTRES BIENS MOBILIERES	BATI	8 000,00	460,51		2 000,00	Contrôles réglementaires (extincteurs, installations techniques et électriques)
		DGST				10 500,00	SOCOTEC
		RESO	5 000,00	14 076,53	596,36	8 000,00	Réparation pompes et autres équipements techniques
6156	MAINTENANCE	DGST	10 000,00	912,00		70 000,00	Maintenance centris, changement charbons, surpresseurs
		INFO	33 000,00	1 245,69		75 000,00	Copieur accueil, Oracle, PCSWIMM, Hydreca, Datacore, ODP/VLK, GMAO
		RESO	8 000,00	9 507,95	5 000,00	8 000,00	Contrôle incinérateur
6161	PRIMES D'ASSURANCES - MULTIRISQUES	JURI	27 000,00	38 194,10		50 000,00	Véhicules, autres biens, RC
6168	PRIMES D'ASSURANCES - AUTRES	JURI	55 000,00	52 210,02	5 755,88	50 000,00	Personnel
618	SERVICES EXTERIEURS - DIVERS	DGST	40 000,00	29 621,86	323,86	35 000,00	Compostage des boues
		JURI		86,86		500,00	
		PERS	18 000,00	13 859,63	8 223,00	18 000,00	Frais de formation du personnel (FIMO, FCO, OIE, CATEC...)
		PLUV	30 000,00			180 000,00	Prestations diverses et enquête publique zonage (vidange Fraternité et Naucelles)
		RESO	50 000,00	53 342,04	8 352,50	55 000,00	Dépôts décharge matières de curage (hors TGAP), Dépôts gravats chantier
6226	HONORAIRES	JURI	6 000,00	36,00		3 000,00	Avocats et experts
		RESO	5 000,00	1 091,34		5 000,00	Constats huissiers
6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	FONC				4 000,00	
		JURI	5 000,00				
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	FIMA	1 000,00	90,00		1 000,00	Publicités marchés
		PERS	2 000,00	1 555,35		2 000,00	Publicités recrutements
6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	RESO	5 000,00	2 827,26		5 000,00	
6241	TRANSPORTS SUR ACHATS	RESO	2 000,00	297,55		2 000,00	
6256	MISSIONS	BATI	2 000,00			1 000,00	Chantiers équipe BATI
		PERS	3 000,00	3 014,92		3 000,00	Formations
		RESO	17 000,00	22 520,82		21 000,00	Chantiers service assainissement
6257	RECEPTIONS	PERS	500,00	369,35	54,17	500,00	
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	JURI	5 500,00	19 291,56	4 125,30	6 000,00	
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	INFO	20 000,00	15 656,21		16 000,00	
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	FIMA	500,00	43,52		500,00	
6281	CONCOURS DIVERS - COTISATIONS	RESO	100,00	943,33		100,00	
62878	REMBOURSEMENT DE FRAIS	RESO	42 000,00	49 203,98		50 000,00	
63512	TAXES FONCIERES	FONC				1 000,00	
		JURI	1 000,00	963,00			
6358	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES - AUTRES DROITS	MAGA	2 000,00	900,00		1 200,00	Cartes grises, autres taxes versées à l'Etat
012	Frais de personnels et assimilés		2 190 000,00	2 014 684,57	30 000,00	2 226 000,00	
6331	VERSEMENT DE TRANSPORT	PERS	7 500,00	6 808,00		8 000,00	
6332	COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L.	PERS	6 500,00	5 673,00		7 000,00	
6336	COTISATIONS AU C.N.F.P.T ET AU CENTRE DE GESTION	PERS	27 000,00	24 616,88		28 000,00	

Compte Administratif 2024 et Budget Primitif 2025 du service de l'Assainissement (avec reprise du résultat 2024)

6411	SALAIRES, APPOINTEMENTS, COMMISSIONS DE BASE	PERS	1 240 000,00	1 132 804,67		1 200 000,00	
6414	AUTRES INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	PERS	300 000,00	284 987,51	30 000,00	290 000,00	
6415	SUPPLEMENT FAMILIAL	PERS	17 500,00	16 432,65		19 000,00	
6451	COTISATIONS A L'URSSAF	PERS	220 000,00	191 460,00		220 000,00	
6453	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	PERS	340 000,00	323 283,01		390 000,00	
6454	COTISATIONS AUX ASSEDIC	PERS	7 500,00	7 131,00		7 000,00	
6458	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	PERS				2 000,00	
6474	VERSEMENTS AUX AUTRES OEUVRES SOCIALES	PERS	18 500,00	16 158,94		18 000,00	Cotisation COS
6475	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	PERS	4 000,00	5 328,91		6 000,00	Cotisation CdG15, vaccins, expertises, frais médicaux sur AT, commissions de réforme
648	AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	PERS	1 500,00			31 000,00	
65	Autres charges de gestion courante		40 000,00	25 059,78	0,00	35 000,00	
6541	PERTES SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	FIMA	25 000,00	23 799,23		25 000,00	
6542	PERTES SUR CREANCES ETEINTES	FIMA	10 000,00	1 259,99		5 000,00	
6588	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	FIMA	5 000,00	0,56		5 000,00	
66	Charges financières		361 000,00	222 658,36	0,00	455 000,00	
66111	INTERETS REGLES A L'ECHEANCE	FIMA	130 000,00	214 757,78		375 000,00	Emprunts en cours
			220 000,00			30 000,00	Nouvelle dette
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	FIMA	1 000,00	475,58		45 000,00	
6688	AUTRES CHARGES FINANCIERES	FIMA	10 000,00	7 425,00		5 000,00	Frais sur nouveaux contrats d'emprunt
67	Charges exceptionnelles		28 000,00	10 594,86	0,00	213 000,00	
6711	PENALITES SUR MARCHES	FIMA		9 477,34			
6712	PENALITES, AMENDES FISCALES ET PENALES	FIMA	1 000,00			1 000,00	
6718	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	FIMA	1 000,00			1 000,00	
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	FIMA	25 000,00	1 117,52		60 000,00	
6742	SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES D'EQUIPEMENT	RESO				150 000,00	Reversement subv AEAG aux abonnés (voir 778)
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	FIMA	1 000,00			1 000,00	
68	Dotations aux Amortissements et aux Provisions		46 000,00	45 955,14	0,00	20 500,00	
6815	DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES D'EXPLOITATION	FIMA	7 860,00	7 860,50		9 800,00	Provision Compte Epargne Temps
		PERS	140,00	139,50			Provision Compte Personnel de Formation
6817	DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS DES ACTIFS CIRCULANTS	FIMA	38 000,00	37 955,14		10 700,00	
	Total des charges réelles de fonctionnement		5 283 517,79	4 360 673,49	144 465,02	5 808 001,49	
023	Virement à la section d'investissement	FIMA	900 000,00	0,00		800 000,00	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		1 450 000,00	1 418 454,35	0,00	1 500 000,00	
6811	DOT. AUX AMORT. SUR IMMOB. CORP. ET INCORPORELLES	ORDR	1 450 000,00	1 418 454,35		1 500 000,00	
	Total des opérations d'ordre entre sections		2 350 000,00	1 418 454,35	0,00	2 300 000,00	
	Total des charges d'exploitation		7 633 517,79	5 779 127,84	144 465,02	8 108 001,49	

Compte Administratif 2024 et Budget Primitif 2025 du service de l'Assainissement (avec reprise du résultat 2024)

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2024 (BP+DM+AS)	CA 2024	Pour mémoire rattachements aux comptes 2024	BP 2025 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2025	
013	Atténuations de charges		20 000,00	3 844,27	0,00	10 000,00		
64198	REMBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL	PERS	20 000,00	3 844,27		10 000,00		
70	Produits des services, du domaine et des ventes diverses		6 289 000,00	6 141 888,44	38 104,59	6 552 000,00		
703	VENTES DE PRODUITS RESIDUELS	FIMA RESO	55 000,00 350 000,00	16 705,88 368 586,84		40 000,00 350 000,00	Vente de chaleur au centre aquatique Vente de biométhane	
704	TRAVAUX	RESO	70 000,00	36 636,34		60 000,00	Travaux de branchements	
70611	REDEVANCE D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF	FIMA RESO	4 610 000,00 690 000,00	4 463 636,69 803 028,12		4 750 000,00 850 000,00	Part proportionnelle à la consommation d'eau Abonnement	
70613	PARTICIPATION POUR ASSAINISSEMENT COLLECTIF	FIMA RESO	60 000,00 10 000,00	44 058,93		44 000,00 30 000,00		
7062	REDEVANCES D'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF	FIMA	15 000,00	14 225,24		14 000,00		
7063	CONTRIBUTIONS DES COMMUNES OU DE L'EPCI - EAUX PLUVIALES	FIMA	250 000,00	250 000,00		250 000,00	Subvention du BP pour financement des réseaux unitaires et de la GEPU	
7064	LOCATIONS DE COMPTEURS	FIMA	500,00					
7068	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	DGST DIGE FIMA RESO	22 000,00 3 500,00 15 000,00 132 000,00		3 705,00 14 417,09 122 001,78		10 000,00 4 000,00 15 000,00 130 000,00	Contrôles techniques SPANC Contrôles conformité des logements (ventes immobilières) Avenant de sorties sur rôles Dépotages tiers
70871	REMBOURSEMENT DE FRAIS PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	RESO	6 000,00	4 886,53		5 000,00		
74	Subventions d'exploitation		25 000,00	0,00	0,00	10 000,00		
748	AUTRES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	FIMA	25 000,00			10 000,00	Dont financement poste SPANC par AEAG	
75	Autres produits de gestion courante		15 000,00	42 803,16	0,00	15 000,00		
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	FIMA JURI	5 000,00 10 000,00	42 803,16		10 000,00 5 000,00	Rémunération sur facturation AEAG Remboursements sinistres (assurance)	
77	Produits exceptionnels		55 000,00	77 127,71	0,00	220 000,00		
7711	DEDITS ET PENALITES PERCUS	FIMA	55 000,00	61 402,98		70 000,00	Pénalités pour branchements non conformes, pénalités refus de visite	
7714	RECouvreMENT SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	FIMA		309,74				
773	MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	FIMA		14 664,99				
775	PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIFS	FIMA		750,00				
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	RESO				150 000,00	Subv AEAG à reverser aux abonnés (voir 6742)	
78	Reprises sur Amortissements et aux Provisions		0,00	0,00	0,00	100,00		
7815	RESRISE SUR PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES D'EXPLOITATION	PERS				100,00	Reprise sur provision CPF	
	Total des produits réels de fonctionnement		6 404 000,00	6 265 663,58	38 104,59	6 807 100,00		
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		547 500,00	547 347,96	0,00	585 000,00		
777	QUOTE-PART DES SUBV. D'INVEST. VIREE AU RESULTAT DE L'EXERCICE	ORDR	547 500,00	547 347,96		585 000,00		
	Total des opérations d'ordre entre sections		547 500,00	547 347,96	0,00	585 000,00		
002	Résultat de fonctionnement reporté	FIMA	682 017,79	682 017,79		715 901,49		
	Total des produits d'exploitation		7 633 517,79	7 495 029,33	38 104,59	8 108 001,49		
	Résultat d'exploitation		0,00	1 715 901,49	-106 360,43	0,00		

Compte Administratif 2024 et Budget Primitif 2025 du service de l'Assainissement (avec reprise du résultat 2024)

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2024 (BP+DM+AS)	CA 2024	Reports au BP 2025 (RAR 2024)	BP 2025 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2025
020	Dépenses imprévues d'investissement	FIMA	54 802,63			31 739,42	
16	Emprunts et dettes assimilées		1 330 000,00	1 145 617,79	0,00	1 430 000,00	
1641	EMPRUNTS EN EUROS	FIMA	1 120 000,00	1 145 617,79		1 370 000,00	Amortissement des emprunts en cours
		FIMA	210 000,00			60 000,00	Amortissement des nouveaux emprunts
16449	EMPRUNTS ASSORTIS D'UNE OPTION - OPER. AFFER. A LA LIGNE DE TRESOR.	FIMA					
20	Immobilisations incorporelles		139 183,93	7 856,00	10 183,93	160 000,00	
2031	FRAIS D'ETUDES	RESO	90 183,93	7 856,00	10 183,93	40 000,00	Etudes diagnostic permanent
2051	CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, LOGICIELS ET DROITS SIMILAIRES	INFO	29 000,00			100 000,00	Licences horoquartz, Topkapi, Oracle
2088	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	JURI	20 000,00			20 000,00	Servitudes
21	Immobilisations corporelles		1 097 097,48	199 400,47	459 147,86	728 000,00	
2111	TERRAINS NUS	JURI	10 000,00				
2128	AMENAGEMENTS ET AGENCEMENTS DES AUTRES TERRAINS	RESO	20 000,00		230,49	30 000,00	Chemin d'accès
21351	BATIMENTS SPECIFIQUES D'EXPLOITATION	INFO				6 000,00	
21532	INSTALLATIONS SPECIFIQUES DES RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	DGST	139 266,59	86 919,55	4 099,04	5 000,00	Automates nutriox
		RESO	137 416,30	45 016,29	24 374,00	70 000,00	Réhabilitation des branchements
2155	OUTILLAGE INDUSTRIEL	RESO	5 000,00	3 064,17	1 680,00	15 000,00	Outillages STEP
21562	MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION DU SERVICE D'ASSAINISSEMENT	DGST	200 000,00	24 374,00	42 144,00	60 000,00	Diagnostic permanent
		INFO	110 000,00			132 000,00	Equipement automates télégestion
		RESO	32 000,00	33 359,14	1 508,50	32 000,00	Pompes
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	RESO	418 414,59	637,76	385 111,83	350 000,00	1 pick up SPANC, 1 fourgon caméra, 1 véhicule SPANC
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	INFO	25 000,00	6 029,56		28 000,00	PC, écrans et divers matériels
23	Immobilisations en cours		2 821 716,77	865 879,94	692 321,80	2 080 000,00	
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	BATI	25 000,00	2 195,00	3 964,00	40 000,00	Interventions sur réseau de chaleur
		DGST	1 178 361,01	97 089,62	506 726,74	830 000,00	Programme rénovation sur Aurillac
2318	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	DGST	10 000,00	850,00		10 000,00	Création branchements pour mise en conformité lié au SPANC
		RESO	1 408 355,76	765 745,32	181 631,06	1 000 000,00	Travaux réseaux sur communes dont STEP Esban
238	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES IMMOBILISATIONS	FIMA	200 000,00			200 000,00	Avances sur marchés publics
4581	Opérations sous mandat		1 884 136,35	1 262 700,14	246 906,89	540 000,00	
458115	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DE VERSAILLES / AURILLAC	FIMA	10 000,00	2 220,00			
458116	OPERATION SOUS MANDAT - RUE FRANCIS FESQ / AURILLAC	FIMA	100 000,00	36 848,36	9 791,14		
458117	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DU MONT MOUCHET / AURILLAC	FIMA	70 000,00				
458118	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DU DOCTEUR MALLET / AURILLAC	FIMA	50 000,00			70 000,00	
458119	OPERATION SOUS MANDAT - CITE PRAT MARSO / MARMANHAC	FIMA	334 300,23	294 989,15			
458120	OPERATION SOUS MANDAT - TRAVERSE DU BOURG / NAUCELLES	FIMA	578 756,35	537 914,15	13 162,96		
458121	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DE MERLY / SAINT SIMON	FIMA	226 079,77	210 310,73			
458122	OPERATION SOUS MANDAT - LE MAS MARTY / CRANDELLES	FIMA	110 000,00	85 257,29			
458123	OPERATION SOUS MANDAT - MANDAILLES	FIMA	80 000,00	23 389,81	31 817,94		
458125	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DE LA CERE / AURILLAC	FIMA	170 000,00		163 535,50	170 000,00	
458126	OPERATION SOUS MANDAT - AV L. BOBET / YTRAC	FIMA	105 000,00	71 770,65	28 599,35		
458127	OPERATION SOUS MANDAT - ST JEAN DE DONE / SAINT SIMON	FIMA	50 000,00			55 000,00	
458128	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DES ROSIERS / CRANDELLES	FIMA				40 000,00	
458129	OPERATION SOUS MANDAT - ST JULIEN TRANCHE 2 / MANDAILLES	FIMA				90 000,00	
458130	OPERATION SOUS MANDAT - RUE JEAN HERAULT / AURILLAC	FIMA				50 000,00	
458131	OPERATION SOUS MANDAT - VIERS / LASCELLE	FIMA				65 000,00	
OP035	Mise aux normes système assainissement de Souleyrie		2 842 458,58	2 435 249,57	17 941,08	389 000,00	AP/CP
2031	FRAIS D'ETUDE	RESO	42 403,58	50 645,02	17 941,08		
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	RESO	2 800 055,00	2 384 604,55		389 000,00	Solde de l'opération
OP043	Incinérateur de Souleyrie		205 970,60	90 951,15	80 773,60	120 000,00	
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	RESO	205 970,60	90 951,15	80 773,60	120 000,00	Dotation GER
OP047	Mise aux normes système assainissement Mandailles bourg		15 000,00	10 138,71	0,00	0,00	
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	RESO	15 000,00	10 138,71			

Compte Administratif 2024 et Budget Primitif 2025 du service de l'Assainissement (avec reprise du résultat 2024)

OP048	Mise aux normes système assainissement Vézac bourg		945 710,49	14 613,56	1 096,93	930 000,00	
2031	FRAIS D'ETUDE	RESO	45 710,49	14 613,56	1 096,93	30 000,00	
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	RESO	900 000,00			900 000,00	STEP et avenants réseaux
OP054	Schéma directeur d'Assainissement		0,00	0,00	0,00	300 000,00	
2031	FRAIS D'ETUDE	RESO				300 000,00	
OP060	Photovoltaïque Souleyrie		0,00	0,00	0,00	300 000,00	
2031	FRAIS D'ETUDE	DGST				300 000,00	
	Total des charges réelles d'investissement		11 336 076,83	6 032 407,33	1 508 372,09	7 008 739,42	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		547 500,00	547 347,96	0,00	585 000,00	
139111	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - AGENCE DE L'EAU	ORDR	427 400,00	427 366,96		428 400,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
139118	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - ETAT ET AUTRES EPN	ORDR	6 400,00	6 359,00		46 800,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
13913	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - DEPARTEMENT	ORDR	60 400,00	60 418,00		50 300,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
13914	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - COMMUNES	ORDR	3 700,00	3 654,00		3 700,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
13915	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - GPT COLLECTIVITES	ORDR	35 000,00	35 000,00		41 300,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
13918	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - AUTRES	ORDR	14 600,00	14 550,00		14 500,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
	Total des opérations d'ordre entre sections		547 500,00	547 347,96	0,00	585 000,00	
041	Opérations d'ordre de transfert à l'intérieur de la section		97 300,00	97 239,74	0,00	73 120,00	
21351	INSTALLATIONS GENERALES, AGENC. ET AMENAG. DES BATIMENTS D'EXPLOITAT.	ORDI	88 200,00	88 139,74		66 690,00	Transfert des frais d'études
21532	INSTALLATIONS SPECIFIQUES DES RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	ORDI	9 100,00	9 100,00		6 430,00	Transfert des frais d'études
	Total des opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'investissement		97 300,00	97 239,74	0,00	73 120,00	
001	Résultat d'investissement reporté	FIMA	10 522 808,35	10 522 808,35		2 571 287,61	
	Total des charges d'investissement		22 503 685,18	17 199 803,38	1 508 372,09	10 238 147,03	

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2024 (BP+DM+AS)	CA 2024	Reports au BP 2025 (RAR 2024)	BP 2025 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2025
10	Dotations, fonds divers et réserves		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
1068	AUTRES RESERVES	FIMA	1 000 000,00	1 000 000,00		1 000 000,00	Excédent de fonctionnement capitalisé
13	Subventions d'investissement		425 000,00	408 817,00	0,00	330 000,00	
13111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AGENCE DE L'EAU	FIMA	175 000,00	158 817,00		80 000,00	Diagnostic permanent
1315	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - GROUPEMENT DE COLLECTIVITES	FIMA	250 000,00	250 000,00		250 000,00	
16	Emprunts et dettes assimilées		9 000 000,00	8 000 000,00	0,00	1 950 000,00	
1641	EMPRUNTS EN EUROS	FIMA	9 000 000,00	8 000 000,00		1 950 000,00	Nouveaux emprunts
23	Immobilisations en cours		228 736,60	10 218,48	28 736,60	200 000,00	
238	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES IMMOBILISATIONS	FIMA	228 736,60	10 218,48	28 736,60	200 000,00	Rbst avances sur marchés publics
13	Mise aux normes système assainissement de Souleyrie		6 542 000,00	2 176 844,19	4 000 000,00	360 000,00	
13111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AGENCE DE L'EAU	FIMA	4 800 000,00	600 000,00	4 000 000,00		
13118	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - ETAT - AUTRES	FIMA	1 400 000,00	1 454 393,19			
1312	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - REGION	FIMA	220 000,00			360 000,00	Méthaniseur
1313	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - DEPARTEMENT	FIMA	122 000,00	122 451,00			
13	Incinérateur Souleyrie		140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	
13118	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - ETAT - AUTRES	FIMA	140 000,00	140 000,00			
13	Mise aux normes système assainissement Mandailles bourg		146 489,51	146 626,51	0,00	0,00	
13111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AGENCE DE L'EAU	FIMA	73 662,00	73 662,00			
13118	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - ETAT AUTRES	FIMA	72 827,51	72 964,51			

Compte Administratif 2024 et Budget Primitif 2025 du service de l'Assainissement (avec reprise du résultat 2024)

13	Mise aux normes système assainissement Vézac bourg		600 000,00	21 295,78	265 518,22	0,00
13111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AGENCE DE L'EAU	FIMA	600 000,00		158 816,00	
13118	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - DEPARTEMENT	FIMA		21 295,78	106 702,22	
13	Schéma directeur d'Assainissement (OP054)		0,00	0,00	0,00	200 000,00
13111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AGENCE DE L'EAU	FIMA				200 000,00
4582	Opérations sous mandat		1 974 159,07	1 209 019,72	499 144,30	540 000,00
458215	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DE VERSAILLES / AURILLAC	FIMA	41 195,58	33 415,58		
458216	OPERATION SOUS MANDAT - RUE FRANCIS FESQ / AURILLAC	FIMA	100 000,00		46 639,50	
458217	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DU MONT MOUCHET / AURILLAC	FIMA	70 000,00			
458218	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DU DOCTEUR MALLET / AURILLAC	FIMA	50 000,00			70 000,00
458219	OPERATION SOUS MANDAT - CITE PRAT MARSO / MARMANHAC	FIMA	360 580,94	317 011,88		
458220	OPERATION SOUS MANDAT - TRAVERSE DU BOURG / NAUCELLES	FIMA	578 756,35	530 477,81	20 599,30	
458221	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DE MERLY / SAINT SIMON	FIMA	258 626,20	242 857,16		
458222	OPERATION SOUS MANDAT - CRANDELLES	FIMA	110 000,00	85 257,29		
458223	OPERATION SOUS MANDAT - MANDAILLES	FIMA	80 000,00		168 000,00	
458225	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DE LA CERE / AURILLAC	FIMA	170 000,00		163 535,50	170 000,00
458226	OPERATION SOUS MANDAT - AV L. BOBET / YTRAC	FIMA	105 000,00		100 370,00	
458227	OPERATION SOUS MANDAT - ST JEAN DE DONE / SAINT SIMON	FIMA	50 000,00			55 000,00
458228	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DES ROSIERS / CRANDELLES	FIMA				40 000,00
458229	OPERATION SOUS MANDAT - ST JULIEN TRANCHE 2 / MANDAILLES	FIMA				90 000,00
458230	OPERATION SOUS MANDAT - RUE JEAN HERAULT / AURILLAC	FIMA				50 000,00
458231	OPERATION SOUS MANDAT - VIERS / LASCELLE	FIMA				65 000,00
	Total des produits réels d'investissement		20 056 385,18	13 112 821,68	4 793 399,12	4 580 000,00
021	Virement de la section de fonctionnement	FIMA	900 000,00	0,00	0,00	800 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		1 450 000,00	1 418 454,35	0,00	1 500 000,00
2805	AMORT - LOGICIELS ET DROITS SIMILAIRES	ORDR	6 200,00	6 126,28		
28128	AMORT. - AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DES AUTRES TERRAINS	ORDR	5 100,00	5 092,16		1 700,00
28131	AMORT - BATIMENTS	ORDR	64 900,00	64 840,48		64 900,00
28135	AMORT. - INSTALLATIONS GENERALES, AGENC ET AMENAG DES CONSTRUCTIONS	ORDR	111 900,00	111 839,86		111 600,00
28138	AMORT. - AUTRES CONSTRUCTIONS	ORDR	6 700,00	6 679,00		5 900,00
28153	AMORT. - RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	ORDR	1 091 500,00	1 055 831,63		1 151 000,00
28155	AMORT. - OUTILLAGE INDUSTRIEL	ORDR	18 000,00	17 910,56		12 800,00
28156	AMORT. - MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION	ORDR	79 100,00	79 032,41		83 000,00
2817532	AMORT. - INSTALLATIONS MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	ORDR	11 800,00	11 721,00		11 800,00
28182	AMORT. - MATERIEL DE TRANSPORT	ORDR	49 500,00	53 323,91		51 500,00
28183	AMORT. - MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	ORDR	5 300,00	6 057,06		5 800,00
	Total des opérations d'ordre entre sections		2 350 000,00	1 418 454,35	0,00	2 300 000,00
041	Opérations d'ordre de transfert entre sections		97 300,00	97 239,74	0,00	73 120,00
2031	FRAIS D'ETUDE	ORDI	97 300,00	97 239,74		73 120,00
	Total des opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'investissement		97 300,00	97 239,74	0,00	73 120,00
001	Résultat d'investissement reporté	FIMA				0,00
	Total des produits d'investissement		22 503 685,18	14 628 515,77	4 793 399,12	6 953 120,00
	Résultat d'investissement		0,00	-2 571 287,61	3 285 027,03	-3 285 027,03
	BESOIN (-) OU EXCEDENT (+) DE FINANCEMENT (RAR + CREDITS NOUVEAUX)		0,00			0,00

Compte Administratif 2024 et Budget Primitif 2025 du service de l'Assainissement (avec reprise du résultat 2024)

Pour information :

Capacité d'autofinancement 2024 (hors résultat reporté 2023)	1 904 990,09
Capital de la dette au 31/12/2024	19 626 591,07
Capacité de désendettement (en années)	10,30

Calcul et détermination de la reprise du résultat budgétaire pour 2024 :

Résultat d'investissement 2024 :	001	Dépense	-2 571 287,61
Constatation du besoin de financement de la section d'investissement (1) :			713 739,42
Résultat de fonctionnement 2024 :			1 715 901,49
Affectation du résultat de fonctionnement 2024 :	002	Recette	715 901,49
	1068	Recette	1 000 000,00

(1) Le besoin de financement de la section d'investissement est égal à la somme du résultat d'investissement et du solde des restes à réaliser.

Pour mémoire, le budget de l'assainissement est établi selon la nomenclature comptable M49. Il est assujéti à la TVA, les montants budgétés sont donc en valeur HT. Les services de l'assainissement non collectif et du réseau de chaleur font l'objet d'un état spécial regroupant leurs propres mouvements financiers.

Le présent tableau est une synthèse du Compte Administratif 2024 et du Budget Primitif 2025 du service de l'Assainissement et de l'ensemble de leurs annexes qui sont à la disposition des élus au service des Finances et au Secrétariat Général de la CABA jusqu'à leur vote et dont les originaux sont présentés et signés en séance du Conseil Communautaire.