

Compte Administratif 2025 provisoire et Budget Primitif 2026 du service de l'Eau (avec reprise anticipée du résultat 2025)

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2025 (BP+DM+AS)	CA 2025	Pour mémoire rattachements aux comptes 2025	BP 2026 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2026
<b>022</b>	<b>Dépenses imprévues de fonctionnement</b>	<b>FIMA</b>	<b>108 935,71</b>				
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général</b>		<b>2 344 000,00</b>	<b>1 958 170,06</b>	<b>785 945,92</b>	<b>2 517 957,02</b>	
6061	FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE...)	DGST RESO	15 000,00 250 000,00	13 739,79 202 450,33	14 169,63	15 000,00 220 000,00	Eau sur installation, borne Monéca et de puisage Gaz et électricité
6062	PRODUITS DE TRAITEMENT	RESO	25 000,00	29 012,60	1 377,07	40 000,00	
6063	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	BATI INFO MAGA RESO	 10 000,00 18 000,00 20 000,00	 532,95 38,53 22 929,17 8 429,38	  2 311,20 453,60	 1 000,00 0,00 20 000,00 20 000,00	  Dotations agents (boîtes, EPI, vêtements et équipements non loués) Petit outillage hors véhicules (dont lampes UV)
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	JURI	4 000,00	4 329,37		4 000,00	
6066	CARBURANTS	RESO	95 000,00	76 150,04		95 000,00	
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES NON STOCKEES	BATI INFO MAGA RESO	9 000,00  230 000,00 150 000,00	3 507,32  223 808,74 149 010,33	534,27  59 957,16 23 939,06	5 000,00 3 000,00 250 000,00 265 000,00	Fournitures diverses pour chantiers Marchés fournitures Fournitures diverses pour chantiers
611	SOUS-TRAITANCE GENERALE	BATI DGST FIMA INFO RESO	2 000,00 9 000,00 10 000,00 1 000,00 10 000,00	6 347,67 6 325,59 10 100,18 178,78 12 426,37	   12 376,37	5 000,00 9 000,00 0,00 500,00 10 000,00	Vérifications périodiques Contrat entretien habillement Contrat télésurveillance Contrat accent jeunes et météo France
6135	LOCATIONS MOBILIERES	RESO	10 000,00	7 902,59	3 406,80	5 000,00	Dont location batteries véhicules électriques
61521	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BATIMENTS PUBLICS	DGST	60 000,00	46 258,38	19 589,64	65 000,00	Fournitures matériaux (marché)
61551	ENTRETIEN ET REPARATIONS DU MATERIEL ROULANT	BATI RESO	 70 000,00	 58 483,95	 12 550,25	 70 000,00	 Entretien et réparation des véhicules (y compris contrôles techniques)
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS DES AUTRES BIENS MOBILIERS	BATI DGST RESO	1 000,00 4 500,00 3 000,00	579,93 265,00 2 574,84	25,00	1 000,00 4 500,00 3 000,00	Contrôles réglementaires extincteurs, installations électriques SOCOTEC Entretien et réparation du matériel et de l'outillage
6156	MAINTENANCE	INFO	150 000,00	91 234,39	2 880,00	165 000,00	Copieurs, Autocad, Covadis, CIRIL, Incom, SIG, topkapi, GMAO, NOGEMA, Finance Active, Horoquartz
6161	PRIMES D'ASSURANCES - MULTIRISQUES	JURI	84 000,00	49 472,30		85 000,00	Assurances RC, véhicules, bâtiments
6168	PRIMES D'ASSURANCES - AUTRES	JURI	78 000,00	62 842,00		68 000,00	Assurance du personnel
618	SERVICES EXTERIEURS - DIVERS	DGST JURI PERS RESO	500,00 6 000,00 25 000,00 45 000,00	 5 086,68 25 094,00 4 946,07	  992,00	500,00 6 000,00 30 000,00 45 000,00	Convention ville aire de lavage Documentation générale et technique Frais de formation du personnel (habilitations électriques, FIMO, OIE, CATEC, WATURA) Dépôts gravats, CRAIG DICT, mise à niveau bouches à clé
6226	HONORAIRES	JURI RESO	2 000,00 10 000,00	 850,00		2 000,00 10 000,00	Notaires Contentieux Coissy
6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	FONC JURI	4 000,00  1 721,88	  1 721,88		4 000,00 2 000,00	
6228	REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES - DIVERS	FIMA RESO	3 500,00 85 000,00	3 080,50 73 486,10		4 000,00 85 000,00	Convention HLM Frais d'analyse
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	FIMA PERS	1 000,00 1 000,00	990,00		1 000,00 1 000,00	Annonces marchés publics Publicité emplois
6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	RESO	500,00	150,43		500,00	
6241	TRANSPORTS SUR ACHATS	RESO	500,00	177,79		500,00	
6256	MISSIONS	BATI DGST PERS RESO	1 000,00  2 500,00 40 000,00	 90,00 3 318,50 42 261,14	  1 085,18	1 000,00  2 500,00 40 000,00	Chantiers équipe BATI Frais de déplacement sur formations Chantiers service eau
6257	RECEPTIONS	PERS RESO	500,00 500,00	294,88 86,28	154,80	500,00 500,00	Prestations événements familiaux
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	JURI	12 000,00	11 697,74	4 143,89	12 000,00	
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	INFO	42 000,00	16 956,04		41 000,00	Communications fixes et liaisons louées
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	FIMA	4 000,00	5 691,45		4 500,00	Frais TIPI
6281	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS...)	RESO	7 000,00	5 514,98		15 000,00	Abonnement réseau Idéal, assistance Cantal Ingénierie, France Eau Publique, Médiateur, FNCCR
62878	REMBOURSEMENT DE FRAIS	RESO	4 000,00	3 919,74		4 000,00	
6288	SERVICES EXTERIEURS - DIVERS - AUTRES	RESO FIMA	2 500,00  68 957,02	  <i>Dépenses imprévues</i>		2 500,00  <i>Dépenses imprévues</i>	Redevance spéciale CTC, traitement des déchets verts
63512	TAXES FONCIERES	FONC	1 500,00	201,00		1 000,00	
6358	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES - AUTRES DROITS	RESO	4 000,00	1 472,00		4 000,00	Taxes à l'essieu, cartes grises et autres droits payés à l'Etat, redevance Inéris

**Compte Administratif 2025 provisoire et Budget Primitif 2026 du service de l'Eau (avec reprise anticipée du résultat 2025)**

63711	REDEVANCE POUR PRELEVEMENT SUR LA RESSOURCE EN EAU	FIMA	170 000,00	246 084,00	210 000,00	250 000,00	
63712	REDEVANCE POUR LA PERFORMANCE DES RESEAUX D'EAU POTABLE	FIMA	230 000,00	183 000,00	183 000,00	200 000,00	
63713	REDEVANCE POUR LA PERFORMANCE DES SYSTEMES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF	FIMA	320 000,00	233 000,00	233 000,00	250 000,00	
<b>012</b>	<b>Frais de personnels et assimilés</b>		<b>2 867 000,00</b>	<b>2 713 351,23</b>	<b>37 000,00</b>	<b>2 915 000,00</b>	
6331	VERSEMENT DE TRANSPORT	PERS	10 000,00	8 883,00		9 500,00	
6332	COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L	PERS	8 000,00	7 401,00		8 000,00	
6336	COTISATIONS AU C.N.F.P.T ET AU CENTRE DE GESTION	PERS	33 000,00	32 568,07		34 500,00	
6411	SALAIRES, APPOINTEMENTS, COMMISSIONS DE BASE	PERS	1 540 000,00	1 478 026,53		1 563 000,00	
6413	PRIMES ET GRATIFICATIONS	PERS		288,00			
6414	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	PERS	397 000,00	394 848,68	37 000,00	431 000,00	
6415	SUPPLEMENT FAMILIAL	PERS	19 000,00	17 151,89		17 500,00	
6451	COTISATIONS A L'URSSAF	PERS	271 000,00	261 509,00		279 000,00	
6453	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	PERS	495 000,00	465 242,97		529 000,00	
6454	COTISATIONS A FRANCE TRAVAIL	PERS	8 000,00	9 030,00		10 000,00	
6458	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	PERS	4 000,00	8 246,78		1 000,00	
6474	VERSEMENTS AUX AUTRES OEUVRES SOCIALES	PERS	25 000,00	23 083,76		23 000,00	Cotisation COS
6475	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	PERS	6 000,00	7 071,55		6 500,00	y compris vaccins et trousse de secours
648	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	PERS	51 000,00			3 000,00	
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits</b>		<b>980 000,00</b>	<b>867 573,00</b>	<b>540 000,00</b>	<b>900 000,00</b>	
701249	REVERSEMENT AEAG - REDEVANCE POUR POLLUTION D'ORIGINE DOMESTIQUE	FIMA		0,00			Compte 63712 à compter de 2025
701269	REVERSEMENT AEAG - REDEVANCE SUR LA CONSOMMATION D'EAU POTABLE	FIMA	980 000,00	838 200,00	540 000,00	900 000,00	
706129	REVERSEMENT AEAG - REDEVANCE POUR MODERNISATION DES RESEAUX	FIMA		29 373,00			Compte 63713 à compter de 2025
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>		<b>54 000,00</b>	<b>32 497,67</b>	<b>0,00</b>	<b>55 000,00</b>	
6541	CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	FIMA	35 000,00	21 087,15		35 000,00	
6542	CREANCES ETEINTES	FIMA	10 000,00	4 143,06		10 000,00	
6581	PENALITES SUR MARCHES	FIMA					
6588	CHARGES DIVERSES DE LA GESTION COURANTE	FIMA	8 000,00	7 077,46		8 000,00	Contribution Fonds Solidarité Logement (aide aux impayés d'eau)
		JURI		190,00		1 000,00	Protocoles d'accord
		RESO	1 000,00			1 000,00	
<b>66</b>	<b>Charges financières</b>		<b>185 000,00</b>	<b>131 762,38</b>	<b>0,00</b>	<b>153 000,00</b>	
66111	INTERETS REGLES A L'ECHANCE	FIMA	120 000,00	137 555,88		132 000,00	Dette en cours + effet taux variables
		FIMA	45 000,00			20 000,00	Effet taux et nouvelle dette
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	FIMA		-6 418,50			
6688	AUTRES CHARGES FINANCIERES	FIMA	20 000,00	625,00		1 000,00	Frais sur nouveaux contrats
<b>67</b>	<b>Charges spécifiques</b>		<b>35 000,00</b>	<b>10 168,73</b>	<b>0,00</b>	<b>30 000,00</b>	
6712	PENALITES, AMENDES FISCALES ET PENALES	FIMA					
6718	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	FIMA		2 272,14			
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	FIMA	35 000,00	7 896,59		30 000,00	
<b>68</b>	<b>Dotations aux Amortissements et aux Provisions</b>		<b>12 100,00</b>	<b>11 958,81</b>	<b>0,00</b>	<b>11 500,00</b>	
6815	DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES D'EXPLOITATION	FIMA	3 400,00	3 322,50		0,00	Provision Compte Epargne Temps
		PERS				0,00	Provision Compte Personnel de Formation
6817	DOTATION AUX DEPRECIATIONS DES ACTIFS CIRCULANTS	FIMA	8 700,00	8 636,31		11 500,00	Provision pour créances douteuses
	<b>Total des charges réelles de fonctionnement</b>		<b>6 586 035,71</b>	<b>5 725 481,88</b>	<b>1 362 945,92</b>	<b>6 582 457,02</b>	
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>FIMA</b>	<b>930 000,00</b>			<b>890 000,00</b>	
<b>042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		<b>1 300 000,00</b>	<b>1 215 790,28</b>	<b>0,00</b>	<b>1 390 000,00</b>	
657	VALEURS COMPTABLES DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES	ORDR					
675	VALEUR COMPTABLE DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES	ORDR					
6811	DOT. AUX AMORT. SUR IMMOB. CORP. ET INCORPORELLES	ORDR	1 300 000,00	1 215 790,28		1 390 000,00	
	<b>Total des opérations d'ordre entre sections</b>		<b>2 230 000,00</b>	<b>1 215 790,28</b>	<b>0,00</b>	<b>2 280 000,00</b>	
	<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>8 816 035,71</b>	<b>6 941 272,16</b>	<b>1 362 945,92</b>	<b>8 862 457,02</b>	

Compte Administratif 2025 provisoire et Budget Primitif 2026 du service de l'Eau (avec reprise anticipée du résultat 2025)

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2025 (BP+DM+AS)	CA 2025	Pour mémoire rattachements aux comptes 2025	BP 2026 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2026
<b>013</b>	<b>Atténuations de charges</b>		<b>70 000,00</b>	<b>78 727,77</b>	<b>0,00</b>	<b>70 000,00</b>	
64198	REBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL	PERS	70 000,00	78 727,77		70 000,00	Remboursement assurance personnel et tiers
<b>70</b>	<b>Produits des services, du domaine et des ventes diverses</b>		<b>8 066 000,00</b>	<b>7 900 397,57</b>	<b>0,00</b>	<b>8 101 000,00</b>	
70111	VENTES D'EAU AUX ABONNES	DGST	230 000,00	183 092,49		200 000,00	Percue pour le compte et selon les tarifs fixés par l'AEAG (redevance performance eau)
		FIMA	4 410 000,00	4 452 697,17		4 540 000,00	Consommations d'eau
		JURI	155 000,00	155 243,76		160 000,00	Percue pour le compte et selon les tarifs fixés par l'AEAG (redevance préservation ress eau)
		RESO	25 000,00	37 418,50		30 000,00	Vente d'eau en gros à Saint-Gérons
70118	AUTRES VENTES D'EAU	RESO	10 000,00	15 840,44		15 000,00	Cartes de puisage
701261	REDEVANCE SUR LA CONSOMMATION D'EAU POTABLE	FIMA	980 000,00	838 302,08		900 000,00	Percue pour le compte et selon les tarifs fixés par l'AEAG
704	TRAVAUX	RESO	80 000,00	98 943,36		80 000,00	Travaux de branchement
70611	REDEVANCE D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF	FIMA	320 000,00	233 927,51		250 000,00	Percue pour le compte et selon les tarifs fixés par l'AEAG (redevance performance asst)
7064	LOCATIONS DE COMPTEURS	FIMA	1 750 000,00	1 780 895,60		1 820 000,00	Abonnements
7068	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	RESO	1 000,00	806,55		1 000,00	Services (recherches de fuites, interventions hors territoire ou chez particuliers)
70871	REBOURSEMENT DE FRAIS	RESO	105 000,00	103 230,11		105 000,00	Remboursement par les autres budgets des achats communs
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>		<b>22 000,00</b>	<b>37 986,40</b>	<b>0,00</b>	<b>13 000,00</b>	
757	PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF	FIMA					
7584	RECouvreMENTS SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	FIMA				1 000,00	
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	FIMA	20 000,00	32 332,84		10 000,00	Trop perçus sur recettes
		JURI	2 000,00	5 653,56		2 000,00	Remboursement sinistres
<b>77</b>	<b>Produits spécifiques</b>		<b>3 000,00</b>	<b>8 453,52</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000,00</b>	
7711	DEBITS ET PENALITES PERCUS	FIMA	2 000,00				
7714	RECouvreMENTS SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	FIMA	1 000,00	1 211,78			
773	MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	FIMA		5 158,41		1 000,00	
776	PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF	FIMA		2 083,33			
<b>78</b>	<b>Reprise sur provisions</b>		<b>600,00</b>	<b>588,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 800,00</b>	
7815	REPRISE SUR PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES DE FONCTIONNEMENT	FIMA				7 000,00	Reprise sur provisions CET
		PERS	600,00	588,00		1 800,00	Reprise sur provisions CPF
	<b>Total des produits réels de fonctionnement</b>		<b>8 161 600,00</b>	<b>8 026 153,26</b>	<b>0,00</b>	<b>8 193 800,00</b>	
<b>042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		<b>121 000,00</b>	<b>120 340,21</b>	<b>0,00</b>	<b>130 000,00</b>	
777	QUOTE-PART DES SUBV. D'INVESTISSEMENT VIREE AU RESULTAT DE L'EXERCICE	ORDR	121 000,00	120 340,21			
747	QUOTE-PART DES SUBV. D'INVESTISSEMENT VIREE AU RESULTAT DE L'EXERCICE	FIMA				130 000,00	
	<b>Total des opérations d'ordre entre sections</b>		<b>121 000,00</b>	<b>120 340,21</b>	<b>0,00</b>	<b>130 000,00</b>	
<b>002</b>	<b>Résultat de fonctionnement reporté</b>	FIMA	<b>533 435,71</b>	<b>533 435,71</b>		<b>538 657,02</b>	
	<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>8 816 035,71</b>	<b>8 679 929,18</b>	<b>0,00</b>	<b>8 862 457,02</b>	
	<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>0,00</b>	<b>1 738 657,02</b>	<b>-1 362 945,92</b>	<b>0,00</b>	

Compte Administratif 2025 provisoire et Budget Primitif 2026 du service de l'Eau (avec reprise anticipée du résultat 2025)

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2025 (BP+DM+AS)	CA 2025	Reports au BP 2026 (RAR 2025)	BP 2026 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2026
<b>020</b>	<b>Dépenses imprévues d'investissement</b>	<b>FIMA</b>	<b>45 905,71</b>				
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>		<b>815 000,00</b>	<b>746 130,54</b>	<b>0,00</b>	<b>840 000,00</b>	
1641	EMPRUNTS EN EUROS	FIMA	815 000,00	746 130,54		795 000,00 45 000,00	Amortissement du capital de la dette en cours Nouveaux emprunts
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>		<b>530 503,91</b>	<b>206 639,71</b>	<b>124 292,60</b>	<b>323 000,00</b>	
2031	FRAIS D'ETUDE	RESO SDEP	129 811,00 86 411,50	4 575,00 20 170,00	15 080,00 12 844,50	120 000,00 75 000,00	MOE réservoirs, litige Coissy, étude hydro, étude rendement DUP étude foncier
2051	CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, LOGICIELS ET DROITS SIMILAIRES	INFO	304 281,41	181 894,71	96 368,10	118 000,00	Bastion, modules complément GMAO, module mobilité, SIG
2088	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	FONC	10 000,00			10 000,00	Servitudes réseaux
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>		<b>969 901,28</b>	<b>362 794,95</b>	<b>99 195,21</b>	<b>681 791,99</b>	
2111	TERRAINS NUS	FONC	70 000,00	11 134,95		100 000,00	Périmètres de captage
21351	INSTALLATIONS GENERALES, AGENC. ET AMENAG. DES BATIMENTS D'EXPLOITAT.	INFO RESO	3 000,00 10 850,00			10 000,00	Equipements de sécurité sur sites de production (alarmes anti intrusion, clôtures, serrures)
21531	INSTALLATIONS SPECIFIQUES DES RESEAUX D'ADDUCTION D'EAU	RESO	80 704,55	43 371,59	9 852,21	75 000,00	Tuyaux et systèmes associés, Pièces pour chantiers (débitmètres, vannes, régulateurs...)
2154	MATERIEL INDUSTRIEL	INFO RESO	201 570,91 20 915,93	37 171,47 12 624,46		60 000,00 30 000,00	Equipement automates de télégestion Réhabilitation armoires électriques, matériel portatif et bornes monéca
2155	OUTILLAGE INDUSTRIEL	RESO	72 260,75	61 848,33	2 923,00	40 000,00	Divers matériels dont pompes doseuses, Pipe mic
21561	MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION DU SERVICE D'EAU	RESO	232 599,14	188 768,64		200 000,00	Compteurs avec et sans radio-capteurs de relève
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	RESO	247 000,00		83 375,00	75 000,00	1 VL, 1 pelle 2t5
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	INFO	30 000,00	4 110,00		27 500,00	Equipements mobiles, tablettes, imprimante, batteries GPS, matériels divers
2184	MOBILIER	RESO	1 000,00	924,85			
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	FIMA				64 291,99	Dépenses imprévues
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>		<b>3 325 757,35</b>	<b>1 036 775,39</b>	<b>600 290,78</b>	<b>2 420 000,00</b>	
2313	CONSTRUCTIONS EN COURS	SDEP	29 509,07		9 509,07	20 000,00	Interventions Coissy suite expertise
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	DGST RESO SDEP	216 313,00 1 029 091,73 83 622,18	17 292,00 500 308,62 13 454,99	104 049,38 52 650,68 1 320,00	200 000,00 600 000,00	Remboursement DIR MED Travaux communes Aurillac
2318	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	DGST RESO	150 000,00 1 617 221,37	20 313,16 485 406,62		100 000,00 1 300 000,00	Marché suppression des branchements en plomb Travaux sur communes, marché réfection voiries
238	AVANCES ET ACOMPTES VERSEES SUR COMMANDES IMMOBILISATIONS	FIMA	200 000,00		432 761,65	200 000,00	Avances sur marchés publics
<b>OP055</b>	<b>Chambre à vannes de Clavières</b>		<b>1 200 000,00</b>	<b>430 093,04</b>	<b>724 274,11</b>	<b>100 000,00</b>	
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	RESO	1 200 000,00	430 093,04	724 274,11	100 000,00	Opération Sécurisation Eau Potable - Velzic
<b>OP056</b>	<b>Interconnexion de Vézac</b>		<b>250 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300 000,00</b>	
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	RESO	250 000,00			300 000,00	Opération Interconnexion AEP - Vézac Gd Réseau
	<b>Total des charges réelles d'investissement</b>		<b>7 137 068,25</b>	<b>2 782 433,63</b>	<b>1 548 052,70</b>	<b>4 664 791,99</b>	
<b>040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		<b>121 000,00</b>	<b>120 340,21</b>	<b>0,00</b>	<b>130 000,00</b>	
139111	SUBV. D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - AGENCE DE L'EAU	ORDR	45 500,00	45 165,21		43 000,00	
139118	SUBV. D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - AUTRES	ORDR	9 000,00	8 999,00		9 000,00	
13913	SUBV. D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - DEPARTEMENT	ORDR	24 000,00	23 781,00		24 000,00	
13914	SUBV. D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - COMMUNES	ORDR	7 000,00	6 770,00		7 000,00	
13915	SUBV. D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - GPT DE COLLECTIVITES	ORDR	32 500,00	32 500,00		35 000,00	
13916	SUBV. D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - AUTRES EPL	ORDR				8 000,00	
139188	SUBV. D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - AUTRES FINANCEURS	ORDR	3 000,00	3 125,00		4 000,00	
	<b>Total des opérations d'ordre entre sections</b>		<b>121 000,00</b>	<b>120 340,21</b>	<b>0,00</b>	<b>130 000,00</b>	
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales</b>		<b>30 230,00</b>	<b>30 223,35</b>	<b>0,00</b>	<b>25 000,00</b>	
2128	AUTRES AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS	ORDI				19 500,00	Transfert des frais d'études
21351	INSTALLATIONS GENERALES, AGENC. ET AMENAG. DES BATIMENTS D'EXPLOITAT.	ORDI	4 280,00	4 275,00			Transfert des frais d'études
21531	INSTALLATIONS SPECIFIQUES DES RESEAUX D'ADDUCTION D'EAU	ORDI	25 950,00	25 948,35		5 500,00	Transfert des frais d'études
	<b>Total des opérations d'ordre à l'intérieur de la Section d'Investissement</b>		<b>30 230,00</b>	<b>30 223,35</b>	<b>0,00</b>	<b>25 000,00</b>	
<b>001</b>	<b>Résultat d'investissement reporté</b>	<b>FIMA</b>	<b>299 931,75</b>	<b>299 931,75</b>		<b>0,00</b>	
	<b>Total des charges d'investissement</b>		<b>7 588 230,00</b>	<b>3 232 928,94</b>	<b>1 548 052,70</b>	<b>4 819 791,99</b>	

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2025 (BP+DM+AS)	CA 2025	Reports au BP 2026 (RAR 2025)	BP 2026 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2026
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>		<b>1 200 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 200 000,00</b>	
1068	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES - AUTRES RESERVES	FIMA	1 200 000,00	1 200 000,00		1 200 000,00	Excédent de fonctionnement capitalisé
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>		<b>363 000,00</b>	<b>115 000,00</b>	<b>90 000,00</b>	<b>98 000,00</b>	
13111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AGENCE DE L'EAU	INFO	75 000,00				
		JURI	48 000,00			48 000,00	Périmètre de captage
		RESO	50 000,00			50 000,00	DUP, travaux captages
13118	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT ETAT - AUTRES	FIMA	90 000,00		90 000,00		
1315	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - GROUPEMENT DE COLLECTIVITES	FIMA	100 000,00	100 000,00			
1316	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AUTRES EPL	INFO	0,00	15 000,00			
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>		<b>2 950 000,00</b>	<b>1 250 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 280 000,00</b>	
1641	EMPRUNTS EN EUROS	FIMA	2 950 000,00	1 250 000,00		1 280 000,00	
<b>21</b>	<b>Immobilisations en cours</b>		<b>0,00</b>	<b>2 760,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
21561	SERVICE DISTRIBUTION D'EAU	RESO		2 760,00			
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>		<b>200 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200 000,00</b>	
238	AVANCES ET ACOMPTES VERSEES SUR COMMANDES IMMOBILISATIONS	FIMA	200 000,00			200 000,00	Rbst avances sur marchés publics
<b>13</b>	<b>Chambre à vannes de Clavières (OP055)</b>		<b>490 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>445 000,00</b>	<b>44 000,00</b>	
13111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AGENCE DE L'EAU	RESO	45 000,00			44 000,00	
13118	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT ETAT - AUTRES	RESO	350 000,00		350 000,00		DSIL
1313	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT DU DEPARTEMENT	RESO	95 000,00		95 000,00		Contrat Cantal Développement
<b>13</b>	<b>Interconnexion de Vézac (OP056)</b>		<b>125 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>125 000,00</b>	
13111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AGENCE DE L'EAU	RESO	125 000,00			125 000,00	
	<b>Total des produits réels d'investissement</b>		<b>5 328 000,00</b>	<b>2 567 760,00</b>	<b>535 000,00</b>	<b>2 947 000,00</b>	
<b>021</b>	<b>Virement de la section de fonctionnement</b>	<b>FIMA</b>	<b>930 000,00</b>			<b>890 000,00</b>	
<b>040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		<b>1 300 000,00</b>	<b>1 215 790,28</b>	<b>0,00</b>	<b>1 390 000,00</b>	
28031	AMORT. - FRAIS D'ETUDES	ORDR	11 000,00	11 023,00		12 000,00	
2805	AMORT. - CONCESSIONS, LICENCES, BREVETS	ORDR	72 500,00	72 340,41		157 000,00	
28088	AMORT. - AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	ORDR	500,00	335,00		500,00	
28121	AMORT. - TERRAINS NUS	ORDR	1 000,00	767,00		1 000,00	
28128	AMORT. - AUTRES TERRAINS	ORDR		12 115,00		12 000,00	
28131	AMORT. - BATIMENTS	ORDR	18 000,00	18 099,00		18 000,00	
28135	AMORT. - INSTAL., AGENC. ET AMENAG. DES CONSTRUCTIONS	ORDR	50 000,00	50 553,49		45 000,00	
28138	AMORT. - AUTRES CONSTRUCTIONS	ORDR	500,00	364,00		500,00	
28153	AMORT. - INSTALLATIONS A CARACTERE SPECIFIQUE	ORDR	536 000,00	578 071,43		565 000,00	
28154	AMORT. - MATERIEL INDUSTRIEL	ORDR	58 500,00	59 778,90		58 000,00	
28155	AMORT. - OUTILLAGE INDUSTRIEL	ORDR	22 500,00	22 240,96		30 000,00	
28156	AMORT. - MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION	ORDR	344 500,00	205 501,64		320 000,00	dont 114.000 € pour les amortissements liés au transfert des comptes 23
28175	AMORT. - INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGES TECHNIQUES	ORDR	40 000,00	39 990,00		40 000,00	
28181	AMORT. - INST. GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS	ORDR	21 000,00	20 802,00		21 000,00	
28182	AMORT. - MATERIEL DE TRANSPORT	ORDR	105 000,00	104 617,80		95 000,00	
28183	AMORT. - MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	ORDR	18 000,00	18 010,65		13 000,00	
28184	AMORT. - MOBILIER	ORDR	1 000,00	1 180,00		2 000,00	
	<b>Total des opérations d'ordre entre sections</b>		<b>2 230 000,00</b>	<b>1 215 790,28</b>	<b>0,00</b>	<b>2 280 000,00</b>	

041	Opérations patrimoniales		30 230,00	30 223,35	0,00	25 000,00	
2031	FRAIS D'ETUDES	ORDI	30 230,00			25 000,00	Transfert des frais d'études
	<b>Total des opérations d'ordre à l'intérieur de la Section d'Investissement</b>		<b>30 230,00</b>	<b>30 223,35</b>	<b>0,00</b>	<b>25 000,00</b>	
001	Résultat d'investissement reporté	FIMA	0,00			580 844,69	
	<b>Total des produits d'investissement</b>		<b>7 588 230,00</b>	<b>3 813 773,63</b>	<b>535 000,00</b>	<b>5 832 844,69</b>	
	<b>Résultat d'investissement</b>		<b>0,00</b>	<b>580 844,69</b>	<b>-1 013 052,70</b>	<b>1 013 052,70</b>	
	<b>BESOIN (-) OU EXCEDENT (+) DE FINANCEMENT (RAR + CREDITS NOUVEAUX)</b>					<b>0,00</b>	

Pour information :

Capacité d'autofinancement 2025 (hors résultat reporté 2024)	2 300 671,38
Capital de la dette au 31/12/2025	5 997 931,41
Capacité de désendettement (en années)	2,61

Calcul et détermination du résultat budgétaire pour 2025 :

Résultat d'investissement 2025 :	001 Dépenses	580 844,69
Constatation du besoin de financement de la section d'investissement (1) :		-432 208,01
Résultat de fonctionnement 2025 :		1 738 657,02
Affectation du résultat de fonctionnement 2025 :	002 Recette	538 657,02
	1068 Recette	1 200 000,00

(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'eau est établi selon la nomenclature comptable M49. Il est assujéti à la TVA, les montants budgétés sont donc en valeur HT.

Le présent tableau est une synthèse du Compte Administratif provisoire 2025 et du Budget Primitif 2026 du service de l'Eau et de l'ensemble de leurs annexes qui sont à la disposition des élus au service des Finances et au Secrétariat Général d'Aurillac Agglo jusqu'à leur vote et dont les originaux sont présentés et signés en séance du Conseil Communautaire.