

Compte Administratif Provisoire 2025 et Budget Primitif 2026 du service de l'Assainissement (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
022	Dépenses imprévues de fonctionnement	FIMA	204 201,49				
011	Charges à caractère général		2 644 300,00	2 189 998,43	209 003,71	2 994 424,15	
6061	FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE...)	DGST RESO	24 000,00 800 000,00	23 925,25 602 919,95		26 000,00 630 000,00	Eau EDF (y compris impact mise en service nouvelle station de Souleyrie)
6062	PRODUITS DE TRAITEMENT	RESO	160 000,00	194 673,69	262,30	204 000,00	Polymères pour station Souleyrie et produits laboratoire autosurveillance
6063	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	BATI MAGA RESO	500,00 5 500,00 18 000,00			500,00 3 000,00 20 000,00	Petits outillages sites Vêtements de travail Achats pièces détachées (hors véhicules), petits matériels (hors consommables), matériel vidéo
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	JURI	4 000,00	3 220,21	49,60	4 000,00	
6066	CARBURANTS	RESO	75 000,00	62 718,21		72 000,00	
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES NON STOCKEES	BATI INFO MAGA RESO	7 000,00 43,51 10 000,00 27 000,00	6 508,10 43,51 4 178,33 35 141,77	743,61	10 500,00 2 000,00 10 000,00 37 000,00	Fournitures diverses entretien sites Marché PVC Fournitures diverses hors marché
611	SOUS-TRAITANCE GENERALE	BATI DGST FIMA INFO RESO	10 000,00 42 000,00 530 000,00 80,20 115 000,00	11 743,50 28 040,46 480 659,55 80,20 33 112,90	1 652,34 7 607,46 41 129,63	10 000,00 60 000,00 500 000,00 30 000,00 288 000,00	Sous-traitance entretien + entretien pompes à chaleur Analyses labo, Oldham, faucardage, RSDE Contrat d'exploitation unité de brulage des boues de Souleyrie sans compostage Intégrateur Topkapi Analyse sol dioxyne, ITV (dont pluvial et unitaire), entretien clim, curage lagune
6135	LOCATIONS MOBILIERES	RESO	62 000,00	60 689,56		62 000,00	Location matériels dont location poste GRDF
61521	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BATIMENTS PUBLICS	RESO	15 000,00		2 097,00	15 000,00	Conventions regards, mise à niveau ouvrages
61551	ENTRETIEN ET REPARATIONS DU MATERIEL ROULANT	RESO	55 000,00	57 726,68	3 517,82	50 000,00	Pièces et main d'oeuvre tous véhicules
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS DES AUTRES BIENS MOBILIERES	BATI DGST RESO	2 000,00 10 500,00 8 000,00	387,19 8 124,27 10 524,66		2 000,00 11 000,00 15 000,00	Contrôles réglementaires (extincteurs, installations techniques et électriques) SOCOTEC Réparation pompes et autres équipements techniques
6156	MAINTENANCE	DGST INFO RESO	70 000,00 75 000,00 8 000,00	16 431,00 54 010,04 9 953,00	2 233,00 68,40	92 000,00 41 000,00 8 000,00	Maintenance centrés, changement charbons, surpresseurs Copieur accueil, Topkapi, ODP/VLK, hydreca, Kizeo Contrôle incinérateur
6161	PRIMES D'ASSURANCES - MULTIRISQUES	JURI	50 000,00	24 557,52		50 000,00	Véhicules, autres biens, RC
6168	PRIMES D'ASSURANCES - AUTRES	JURI	50 000,00	39 799,93		50 000,00	Personnel
618	SERVICES EXTERIEURS - DIVERS	DGST JURI PERS PLUV RESO	35 000,00 500,00 18 000,00 180 000,00 55 000,00	33 254,02 957,00 21 785,00 183 360,10 31 366,84	1 579,02 960,00 9 560,00 992,54	51 000,00 1 000,00 26 000,00 180 000,00 45 000,00	Compostage des boues Frais de formation du personnel (FIMO, FCO, OIE, CATEC...), formation Topkapi Prestations diverses et enquête publique zonage (vidange Garric, analyse 6 bassins) Dépôts décharge matières de curage (hors TGAP), Dépôts gravats chantier
6226	HONORAIRES	JURI RESO	3 000,00 5 000,00	96,00 335,65		3 000,00 5 000,00	Avocats et experts Constats huissiers
6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	FONC	4 000,00	504,00		3 000,00	
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	FIMA PERS	1 000,00 2 000,00	1 800,00		1 000,00 1 500,00	Publicités marchés Publicités recrutements
6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	RESO	5 000,00	2 077,43		3 000,00	
6241	TRANSPORTS SUR ACHATS	RESO	2 000,00	963,17		1 500,00	
6256	MISSIONS	BATI PERS RESO	1 000,00 3 000,00 21 000,00			1 000,00 3 500,00 21 000,00	Chantiers équipe BATI Formations Chantiers service assainissement
6257	RECEPTIONS	PERS RESO	500,00 288,83	305,92 288,83		500,00	
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	JURI	6 000,00	10 593,18		9 000,00	
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	INFO	16 000,00	16 022,52		16 000,00	
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	FIMA	500,00	74,57		500,00	
6281	CONCOURS DIVERS - COTISATIONS	RESO	100,00			100,00	
6288	AUTRES CHARGES DIVERSES	FIMA				266 624,15	Dépenses imprévues
62878	REMBOURSEMENT DE FRAIS	RESO	50 000,00	50 188,06		50 000,00	
63512	TAXES FONCIERES	FONC	1 000,00	896,00		1 000,00	
6358	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES - AUTRES DROITS	MAGA	1 200,00	1 065,01		1 200,00	Cartes grises, autres taxes versées à l'Etat

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

012	Frais de personnels et assimilés		2 226 000,00	2 144 420,10	25 000,00	2 305 000,00	
6331	VERSEMENT DE TRANSPORT	PERS	8 000,00	7 043,00		7 500,00	
6332	COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L.	PERS	7 000,00	5 867,00		6 000,00	
6336	COTISATIONS AU C.N.F.P.T ET AU CENTRE DE GESTION	PERS	28 000,00	25 818,14		27 500,00	
6411	SALAIRES, APPONTEMENTS, COMMISSIONS DE BASE	PERS	1 200 000,00	1 176 097,90		1 256 000,00	
6414	AUTRES INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	PERS	290 000,00	302 937,81	25 000,00	321 500,00	
6415	SUPPLEMENT FAMILIAL	PERS	19 000,00	15 731,97		13 000,00	
6451	COTISATIONS A L'URSSAF	PERS	220 000,00	206 167,00		220 000,00	
6453	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	PERS	390 000,00	369 747,48		421 000,00	
6454	COTISATIONS A FRANCE TRAVAIL	PERS	7 000,00	6 825,00		7 500,00	
6458	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	PERS	2 000,00	5 652,91		1 500,00	
6474	VERSEMENTS AUX AUTRES OEUVRES SOCIALES	PERS	18 000,00	16 815,46		17 000,00	Cotisation COS
6475	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	PERS	6 000,00	5 716,43		6 000,00	Cotisation CdG15, vaccins, expertises, frais médicaux sur AT, commissions de réforme
648	AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	PERS	31 000,00			500,00	
65	Autres charges de gestion courante		35 000,00	11 889,91	0,00	131 000,00	
6541	PERTES SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	FIMA	25 000,00	9 810,88		20 000,00	
6542	PERTES SUR CREANCES ETEINTES	FIMA	5 000,00	2 078,49		5 000,00	
6552	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	FIMA				100 000,00	Reversement subv AEAG aux abonnés (voir 7588)
6588	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	FIMA	5 000,00	0,54		5 000,00	
6581	PENALITES SUR MARCHES	FIMA					
6582	PENALITES, AMENDES FISCALES ET PENALES	FIMA				1 000,00	
66	Charges financières		465 000,00	419 748,71	0,00	340 000,00	
66111	INTERETS REGLES A L'EACHEANCE	FIMA	385 000,00	377 426,38		300 000,00	Emprunts en cours
			30 000,00			35 000,00	Nouvelle dette
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	FIMA	45 000,00	42 322,33			
6688	AUTRES CHARGES FINANCIERES	FIMA	5 000,00			5 000,00	Frais sur nouveaux contrats d'emprunt
67	Charges spécifiques		213 000,00	108 796,96	0,00	40 000,00	
6711	PENALITES SUR MARCHES	FIMA					
6712	PENALITES, AMENDES FISCALES ET PENALES	FIMA	1 000,00				
6718	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	FIMA	1 000,00				
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	FIMA	60 000,00	45 189,27		40 000,00	
6742	SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES D'EQUIPEMENT	RESO	150 000,00	63 607,69			
678	AUTRES CHARGES EN LIEN AVEC UN EVENEMENT MAJEUR ET INHABITUEL	FIMA	1 000,00				
68	Dotations aux Amortissements et aux Provisions		20 500,00	20 398,26	0,00	2 700,00	
6815	DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES D'EXPLOITATION	FIMA	9 800,00	9 705,00		2 000,00	Provision Compte Epargne Temps
		PERS				700,00	Provision Compte Personnel de Formation
6817	DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS DES ACTIFS CIRCULANTS	FIMA	10 700,00	10 693,26			
	Total des charges réelles de fonctionnement		5 808 001,49	4 895 252,37	234 003,71	5 813 124,15	
023	Virement à la section d'investissement	FIMA	800 000,00	0,00		600 000,00	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		1 500 000,00	1 459 895,65	0,00	1 810 000,00	
675	VALEUR COMPTABLE DES ELEMENTS ACTIFS CEDES	ORDR					
657	VALEUR COMPTABLE DES ELEMENTS ACTIFS CEDES	ORDR					
6811	DOT. AUX AMORT. SUR IMMOB. CORP. ET INCORPORELLES	ORDR	1 500 000,00	1 459 895,65		1 810 000,00	
	Total des opérations d'ordre entre sections		2 300 000,00	1 459 895,65	0,00	2 410 000,00	
	Total des charges d'exploitation		8 108 001,49	6 355 148,02	234 003,71	8 223 124,15	

Compte Administratif Provisoire 2025 et Budget Primitif 2026 du service de l'Assainissement (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
013	Atténuations de charges		10 000,00	4 263,26	0,00	5 000,00	
64198	REBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL	PERS	10 000,00	4 263,26		5 000,00	
70	Produits des services, du domaine et des ventes diverses		6 552 000,00	6 431 137,95	32 225,39	6 809 000,00	
703	VENTES DE PRODUITS RESIDUELS	FIMA	40 000,00	16 029,91		20 000,00	Vente de chaleur au centre aquatique
		RESO	350 000,00	354 351,92	32 225,39	380 000,00	Vente de biométhane
704	TRAVAUX	RESO	60 000,00	44 880,69		40 000,00	Travaux de branchements
70611	REDEVANCE D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF	FIMA	4 750 000,00	4 524 590,52		4 850 000,00	Part proportionnelle à la consommation d'eau
		RESO	850 000,00	927 634,28		940 000,00	Abonnement
70613	PARTICIPATION POUR ASSAINISSEMENT COLLECTIF	FIMA	44 000,00	76 207,97		50 000,00	
		RESO	30 000,00			30 000,00	Effluents industriels (2 entreprises)
7062	REDEVANCES D'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF	FIMA	14 000,00	37 638,95		30 000,00	
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
7068	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	DGST	10 000,00			10 000,00	Contrôles techniques SPANC
		DIGE	4 000,00	4 523,66		4 000,00	Contrôles conformité des logements (ventes immobilières)
		FIMA	15 000,00	22 416,50		20 000,00	Avenant de sorties sur rôles
		RESO	130 000,00	167 879,29		180 000,00	Dépotages tiers
70871	REBOURSEMENT DE FRAIS PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	RESO	5 000,00	4 984,26		5 000,00	
74	Subventions d'exploitation		10 000,00	0,00	0,00	8 000,00	
748	AUTRES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	FIMA	10 000,00			8 000,00	Dont financement poste SPANC par AEAG
75	Autres produits de gestion courante		15 000,00	36 398,58	0,00	177 000,00	
757	PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIFS	FIMA					
7585	DEBITS ET PENALITES PERCUS	FIMA				60 000,00	Pénalités pour branchements non conformes, pénalités refus de visite
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	FIMA	10 000,00	15 982,66		12 000,00	Rémunération sur facturation AEAG
		RESO				100 000,00	Subv AEAG à reverser aux abonnés (voir 6552)
		JURI	5 000,00	20 415,92		5 000,00	Remboursements sinistres (assurance)
77	Produits spécifiques		220 000,00	62 192,39	0,00	0,00	
771	DEBITS ET PENALITES PERCUS	FIMA	70 000,00	59 463,10			
7714	RECouvreMENT SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	FIMA		1 025,89			
773	MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	FIMA		1 703,40			
775	PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIFS	FIMA					
778	AUTRES PRODUITS EN LIEN AVEC UN EVENEMENT MAJEUR ET INHABITUEL	RESO	150 000,00				
78	Reprises sur Amortissements et aux Provisions		100,00	16,50	0,00	6 500,00	
7815	RESRISE SUR PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES D'EXPLOITATION	PERS	100,00	16,50			Reprise sur provision CPF
7817	RESRISE SUR PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES ACTIFS CIRCULANTS	FIMA				6 500,00	Reprise sur provision créances douteuses
	Total des produits réels de fonctionnement		6 807 100,00	6 534 008,68	32 225,39	7 005 500,00	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		585 000,00	584 862,00	0,00	738 000,00	
777	QUOTE-PART DES SUBV. D'INVEST. VIREE AU RESULTAT DE L'EXERCICE	ORDR	585 000,00	584 862,00			
747	QUOTE-PART DES SUBV. D'INVEST. VIREE AU RESULTAT DE L'EXERCICE	ORDR				738 000,00	
	Total des opérations d'ordre entre sections		585 000,00	584 862,00	0,00	738 000,00	
002	Résultat de fonctionnement reporté	FIMA	715 901,49	715 901,49		479 624,15	
	Total des produits d'exploitation		8 108 001,49	7 834 772,17	32 225,39	8 223 124,15	
	Résultat d'exploitation		0,00	1 479 624,15		0,00	

Compte Administratif Provisoire 2025 et Budget Primitif 2026 du service de l'Assainissement (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
020	Dépenses imprévues d'investissement	FIMA	1 739,42				
16	Emprunts et dettes assimilées		1 510 000,00	1 424 436,26	0,00	1 415 000,00	
1641	EMPRUNTS EN EUROS	FIMA	1 510 000,00	1 424 436,26		1 350 000,00	Amortissement des emprunts en cours
		FIMA				65 000,00	Amortissement des nouveaux emprunts
20	Immobilisations incorporelles		170 183,93	11 246,67	11 093,93	200 000,00	
2031	FRAIS D'ETUDES	RESO	50 183,93	1 276,67	11 093,93	50 000,00	Etudes diagnostic permanent
2051	CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, LOGICIELS ET DROITS SIMILAIRES	INFO	100 000,00	9 970,00		130 000,00	Licences horoquartz, Topkapi, Oracle, Kheops
2088	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	FONC	20 000,00			20 000,00	Servitudes
21	Immobilisations corporelles		1 187 147,86	537 140,48	46 112,30	825 309,95	
2111	TERRAINS NUS	FONC		529,05		5 000,00	
2128	AMENAGEMENTS ET AGENCEMENTS DES AUTRES TERRAINS	BATI	230,49				
		RESO	30 000,00	1 422,00	310,00	30 000,00	Chemin d'accès
21351	BATIMENTS SPECIFIQUES D'EXPLOITATION	BATI				43 500,00	Isolation, menuiseries VMC, BSO local incinérateur
		INFO	6 000,00			5 000,00	
21532	INSTALLATIONS SPECIFIQUES DES RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	DGST	9 099,04	3 050,06		5 000,00	Automates nutriox
		RESO	94 374,00		24 374,00	70 000,00	Réhabilitation des branchements
2155	OUTILLAGE INDUSTRIEL	RESO	16 680,00	10 629,13		20 000,00	Outillages STEP
21562	MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION DU SERVICE D'ASSAINISSEMENT	DGST	102 144,00	58 044,81	14 082,97	80 000,00	Diagnostic permanent
		INFO	132 000,00	24 836,00	1 003,62	100 000,00	Equipement automates télégestion
		RESO	33 508,50	49 119,30	6 341,71	50 000,00	Pompes
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	RESO	735 111,83	385 111,84		360 000,00	1 pick up expl., 1 fourgon caméra, 1 véhicule SPANC
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	INFO	28 000,00	4 398,29		24 000,00	PC, écrans et divers matériels
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	FIMA				32 809,95	Dépenses imprévues
23	Immobilisations en cours		2 772 321,80	785 817,67	408 369,90	1 620 000,00	
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	BATI	43 964,00	1 105,00	3 964,00	10 000,00	Interventions sur réseau de chateur
		DGST	1 336 726,74	573 115,82	162 003,31	600 000,00	Programme rénovation sur Aurillac
2318	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	DGST	10 000,00			10 000,00	Création branchements pour mise en conformité lié au SPANC
		RESO	1 181 631,06	211 596,85	242 402,59	800 000,00	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		1 133 906,89	375 660,88	141 409,61	1 405 000,00	
458116	OPERATION SOUS MANDAT - RUE FRANCIS FESO / AURILLAC	FIMA	24 791,14	3 000,00	9 923,75		
458118	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DU DOCTEUR MALLET / AURILLAC	FIMA	70 000,00			85 000,00	
458120	OPERATION SOUS MANDAT - TRAVERSE DU BOURG / NAUCELLES	FIMA	20 162,96	18 470,94			
458123	OPERATION SOUS MANDAT - MANDAILLES	FIMA	31 817,94	16 012,70		130 000,00	
458125	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DE LA CERRE / AURILLAC	FIMA	333 535,50	164 239,35		170 000,00	
458126	OPERATION SOUS MANDAT - AV L. BOBET / YTRAC	FIMA	33 599,35	29 769,06			
458127	OPERATION SOUS MANDAT - ST JEAN DE DONE / SAINT SIMON	FIMA	195 000,00	144 168,83	31 628,91	195 000,00	
458128	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DES ROSIERS / CRANDELLES	FIMA	130 000,00		99 856,95	130 000,00	
458129	OPERATION SOUS MANDAT - ST JULIEN TRANCHE 2 / MANDAILLES	FIMA	180 000,00				
458130	OPERATION SOUS MANDAT - RUE JEAN HERAULT / AURILLAC	FIMA	50 000,00			45 000,00	
458131	OPERATION SOUS MANDAT - VIERS / LASCELLE	FIMA	65 000,00				
458132	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DU DOCTEUR J.CHANAL / AURILLAC	FIMA				65 000,00	
458133	OPERATION SOUS MANDAT - RUE PASTEUR et A. PINARD / AURILLAC	FIMA				70 000,00	
458134	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DU ROCHER / AURILLAC	FIMA				70 000,00	
458135	OPERATION SOUS MANDAT - RD 922 2ième TR / JUSSAC	FIMA				70 000,00	
458136	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DE LA LANGOGNE / VEZAC	FIMA				130 000,00	
458137	OPERATION SOUS MANDAT - RD 46 ROUTE MONTPLAISIR / JUSSAC	FIMA				75 000,00	
458138	OPERATION SOUS MANDAT - RUE EGALITE et JEAN FERRAT / ARPAJON	FIMA				100 000,00	
458139	OPERATION SOUS MANDAT - RUE LOUIS DAUZIER / ARPAJON	FIMA				70 000,00	
OP035	Mise aux normes système assainissement de Souleyrie		406 941,08	94 553,52	0,00	313 400,00	AP/CP
2031	FRAIS D'ETUDE	RESO	17 941,08	94 553,52			
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	RESO	389 000,00			313 400,00	Solde de l'opération

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

OP043	Incinérateur de Souleyrie		200 773,60	188 604,75	0,00	110 000,00	
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	RESO	200 773,60	188 604,75		110 000,00	Dotation GER
OP048	Mise aux normes système assainissement Vézac bourg		881 096,93	26 084,72	850,00	1 225 000,00	
2031	FRAIS D'ETUDE	RESO	31 096,93	21 084,72	850,00	25 000,00	Avenant MOE + SPS
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	RESO	850 000,00	5 000,00		1 200 000,00	STEP et avenants réseaux
OP054	Schéma directeur d'Assainissement		300 000,00	4 470,03	0,00	600 000,00	
2031	FRAIS D'ETUDE	RESO	300 000,00	4 470,03		600 000,00	
OP060	Photovoltaïque Souleyrie		300 000,00	0,00	0,00	500 000,00	
2031	FRAIS D'ETUDE	DGST	300 000,00			150 000,00	
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	DGST				350 000,00	
	Total des charges réelles d'investissement		8 864 111,51	3 448 014,98	607 835,74	8 213 709,95	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		585 000,00	584 862,00	0,00	738 000,00	
139111	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - AGENCE DE L'EAU	ORDR	428 400,00	426 533,00		549 000,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
139118	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - ETAT ET AUTRES EPN	ORDR	46 800,00	48 574,00		50 000,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
13912	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - REGION	ORDR				18 000,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
13913	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - DEPARTEMENT	ORDR	50 300,00	50 301,00		54 000,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
13914	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - COMMUNES	ORDR	3 700,00	3 654,00		4 000,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
13915	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - GPT COLLECTIVITES	ORDR	41 300,00	41 250,00		48 000,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
139188	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - AUTRES	ORDR	14 500,00	14 550,00		15 000,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
	Total des opérations d'ordre entre sections		585 000,00	584 862,00	0,00	738 000,00	
041	Opérations d'ordre de transfert à l'intérieur de la section		73 120,00	73 114,58	0,00	121 100,00	
21351	INSTALLATIONS GENERALES, AGENC. ET AMENAG. DES BATIMENTS D'EXPLOITAT.	ORDI	66 690,00	66 684,58		115 700,00	Transfert des frais d'études
21532	INSTALLATIONS SPECIFIQUES DES RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	ORDI	6 430,00	6 430,00		5 400,00	Transfert des frais d'études
	Total des opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'investissement		73 120,00	73 114,58	0,00	121 100,00	
001	Résultat d'investissement reporté	FIMA	2 571 287,61	2 571 287,61		0,00	
	Total des charges d'investissement		12 093 519,12	6 677 279,17	607 835,74	9 072 809,95	

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
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	0,00	1 000 000,00	Excédent de fonctionnement capitalisé
13	Subventions d'investissement		330 000,00	258 360,00	0,00	298 000,00	
13111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AGENCE DE L'EAU	FIMA	80 000,00	8 360,00		48 000,00	Diagnostic permanent
1315	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - GROUPEMENT DE COLLECTIVITES	FIMA	250 000,00	250 000,00		250 000,00	
16	Emprunts et dettes assimilées		1 950 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00	
1641	EMPRUNTS EN EUROS	FIMA	1 950 000,00			1 900 000,00	Nouveaux emprunts
20	Immobilisations incorporelles		0,00	13 488,59	0,00	0,00	
2031	FRAIS D'ETUDE	RESO	0,00	13 488,59		0,00	
23	Immobilisations en cours		228 736,60	0,00	0,00	200 000,00	
238	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES IMMOBILISATIONS	FIMA	228 736,60			200 000,00	Rbst avances sur marchés publics
13	Mise aux normes système assainissement de Souleyrie		4 360 000,00	4 894 980,17	11 952,00	0,00	
13111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AGENCE DE L'EAU	FIMA	4 000 000,00	4 511 511,95	11 952,00		
13118	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - ETAT - AUTRES	FIMA		23 468,22			
1312	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - REGION	FIMA	360 000,00	360 000,00			

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

13	Mise aux normes système assainissement Vézac bourg (OP048)		265 518,22	0,00	265 518,22	0,00	
13111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AGENCE DE L'EAU	FIMA	158 816,00		158 816,00		
13118	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - DEPARTEMENT	FIMA	106 702,22		106 702,22		
13	Schéma directeur d'Assainissement (OP054)		200 000,00	0,00	0,00	390 000,00	
13111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AGENCE DE L'EAU	FIMA	200 000,00			390 000,00	
4582	Opérations sous mandat		1 386 144,30	206 697,86	449 817,79	1 405 000,00	
458216	OPERATION SOUS MANDAT - RUE FRANCIS FESO / AURILLAC	FIMA	61 639,50	39 848,36	9 923,75		
458218	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DU DOCTEUR MALLET / AURILLAC	FIMA	70 000,00			85 000,00	
458220	OPERATION SOUS MANDAT - TRAVERSE DU BOURG / NAUCELLES	FIMA	27 599,30	25 907,28			
458222	OPERATION SOUS MANDAT - CRANDELLES	FIMA					
458223	OPERATION SOUS MANDAT - MANDAILLES	FIMA	168 000,00	39 402,51		130 000,00	
458225	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DE LA CERE / AURILLAC	FIMA	333 535,50		164 239,35	170 000,00	
458226	OPERATION SOUS MANDAT - AV L. BOBET / YTRAC	FIMA	105 370,00	101 539,71			
458227	OPERATION SOUS MANDAT - ST JEAN DE DONE / SAINT SIMON	FIMA	195 000,00		175 797,74	195 000,00	
458228	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DES ROSIERS / CRANDELLES	FIMA	130 000,00		99 856,95	130 000,00	
458229	OPERATION SOUS MANDAT - ST JULIEN TRANCHE 2 / MANDAILLES	FIMA	180 000,00				
458230	OPERATION SOUS MANDAT - RUE JEAN HERAULT / AURILLAC	FIMA	50 000,00			45 000,00	
458231	OPERATION SOUS MANDAT - VIERS / LASCELLE	FIMA	65 000,00				
458132	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DU DOCTEUR J.CHANAL / AURILLAC	FIMA				65 000,00	
458133	OPERATION SOUS MANDAT - RUE PASTEUR et A. PINARD / AURILLAC	FIMA				70 000,00	
458134	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DU ROCHER / AURILLAC	FIMA				70 000,00	
458135	OPERATION SOUS MANDAT - RD 922 2ième TR / JUSSAC	FIMA				70 000,00	
458136	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DE LA LANGOGNE / VEZAC	FIMA				130 000,00	
458137	OPERATION SOUS MANDAT - RD 46 ROUTE MONTPLAISIR / JUSSAC	FIMA				75 000,00	
458138	OPERATION SOUS MANDAT - RUE EGALITE et JEAN FERRAT / ARPAJON	FIMA				100 000,00	
458139	OPERATION SOUS MANDAT - RUE LOUIS DAUZIER / ARPAJON	FIMA				70 000,00	
	Total des produits réels d'investissement		9 720 399,12	6 373 526,62	727 288,01	5 193 000,00	
021	Virement de la section de fonctionnement	FIMA	800 000,00	0,00	0,00	600 000,00	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		1 500 000,00	1 459 895,65	0,00	1 810 000,00	
2805	AMORT - LOGICIELS ET DROITS SIMILAIRES	ORDR		307,30		5 000,00	
28128	AMORT. - AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DES AUTRES TERRAINS	ORDR	1 700,00	1 615,77		1 000,00	
28131	AMORT - BATIMENTS	ORDR	64 900,00	64 840,48		63 000,00	
28135	AMORT. - INSTALLATIONS GENERALES, AGENC ET AMENAG DES CONSTRUCTIONS	ORDR	111 600,00	123 966,00		124 000,00	
28138	AMORT. - AUTRES CONSTRUCTIONS	ORDR	5 900,00	5 858,00		6 000,00	
28153	AMORT. - RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	ORDR	1 151 000,00	1 095 493,93		1 361 000,00	dont 271.000 € pour le traitement des travaux en cours
28155	AMORT. - OUTILLAGE INDUSTRIEL	ORDR	12 800,00	12 746,10		13 000,00	
28156	AMORT. - MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION	ORDR	83 000,00	86 098,75		130 000,00	
28175	AMORT. - INSTALLATIONS MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	ORDR	11 800,00	11 721,00		8 000,00	
28182	AMORT. - MATERIEL DE TRANSPORT	ORDR	51 500,00	51 478,52		94 000,00	
28183	AMORT. - MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	ORDR	5 800,00	5 769,80		5 000,00	
	Total des opérations d'ordre entre sections		2 300 000,00	1 459 895,65	0,00	2 410 000,00	
041	Opérations d'ordre de transfert entre sections		73 120,00	73 114,58	0,00	121 100,00	
2031	FRAIS D'ETUDE	ORDI	73 120,00	73 114,58		121 100,00	Transfert des frais d'études
	Total des opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'investissement		73 120,00	73 114,58	0,00	121 100,00	
001	Résultat d'investissement reporté	FIMA				1 229 257,68	
	Total des produits d'investissement		12 093 519,12	7 906 536,85	727 288,01	8 953 357,68	
	Résultat d'investissement		0,00	1 229 257,68	119 452,27	-119 452,27	
	BESOIN (-) OU EXCEDENT (+) DE FINANCEMENT (RAR + CREDITS NOUVEAUX)		0,00			0,00	

Pour information :

Capacité d'autofinancement 2025 (hors résultat reporté 2024)	1 638 756,31
Capital de la dette au 31/12/2025	18 284 319,81
Capacité de désendettement (en années)	11,16

Calcul et détermination de la reprise du résultat budgétaire pour 2025 :

Résultat d'investissement 2025 :	001	Dépense	1 229 257,68
Constatation du besoin de financement de la section d'investissement (1) :			1 348 709,95
Résultat de fonctionnement 2025 :			1 479 624,15
Affectation du résultat de fonctionnement 2025 :	002	Recette	479 624,15
	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 2025 et du Budget Primitif 2026 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 d'Aurillac Agglo jusqu'à leur vote et dont les originaux sont présentés et signés en séance du Conseil Communautaire.