

Compte Administratif 2025 provisoire et Budget Primitif 2026 du service des Transports (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>48 404,69</b>				
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général</b>		<b>5 965 500,00</b>	<b>5 963 605,68</b>	<b>192 669,00</b>	<b>6 118 004,24</b>	
6061	FOURNITURES NON STOCKABLES	TRAS	30 000,00	16 656,69	2 500,00	15 000,00	
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	BATI	1 000,00	2 835,63	52,32	2 000,00	
		TRAS	8 000,00	9 577,94		13 000,00	Cartes et étuis
611	SOUS TRAITANCE GENERALE	INFO		319,20			
		TRAS	5 650 000,00	5 686 910,47	126 147,16	5 750 000,00	Contrat STABUS
6156	MAINTENANCE	BATI	5 000,00	1 410,31		3 500,00	Maintenance centrale PV
		INFO	1 500,00	1 044,65		2 000,00	Maintenance Finindex, SWA
		TRAS	98 000,00	48 439,40	17 791,94	100 000,00	Maintenance billettique, Thalès, contrôle accès et SAEIV, maintenance tablettes chauffeurs
6168	PRIMES D'ASSURANCES - AUTRES	JURI	9 000,00	1 463,24		5 000,00	
617	ETUDES ET RECHERCHES	TRAS	23 000,00	7 213,33	18 814,58		Audit Stabus
618	SERVICES EXTERIEURS - DIVERS	BATI	500,00			500,00	
		TRAS	62 000,00	113 729,88	363,00	85 000,00	Mybus, nettoyage PEI et prestation gestion PEI
6222	COMMISSIONS ET COURTAGES SUR VENTE	TRAS	35 000,00	36 586,10	27 000,00	40 000,00	
6226	HONORAIRES	TRAS	5 000,00			2 000,00	
6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	TRAS	2 000,00	846,21		1 000,00	
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	TRAS	500,00	64,70		500,00	
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	INFO		8,80		100,00	
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	FIMA	3 000,00	2 526,78		3 000,00	
6281	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	TRAS	20 000,00	20 386,32		21 000,00	Cotisations GART, AGIR, Ourà
6288	SERVICES EXTERIEURS - DIVERS - AUTRES	FIMA				61 404,24	Dépenses imprévues
63512	TAXES FONCIERES	FONC	12 000,00	11 675,03		13 000,00	Taxes foncières garage et siège STABUS
6353	IMPOTS INDIRECTS	TRAS		1 911,00			
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits</b>		<b>3 000,00</b>	<b>302,41</b>	<b>0,00</b>	<b>3 000,00</b>	
739	RESTITUTION DE LA TAXE DE VERSEMENT DE TRANSPORT	FIMA	3 000,00	302,41		3 000,00	
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>		<b>104 000,00</b>	<b>73 324,11</b>	<b>149 954,00</b>	<b>97 500,00</b>	
6541	PERTES SUR CREANCES IRRECOURVABLES - CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	FIMA	3 000,00	222,50		2 000,00	
6542	CREANCES ETEINTES	FIMA	1 000,00			500,00	
6553	SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT VERSEES	FIMA			116 954,00		
		TRAS			33 000,00	30 000,00	Intermodalité
		DIGE				60 000,00	Paiement 75% des transports scolaires exécutés en régie communale
65717	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT AUX EPL	FIMA	15 000,00	15 000,00			
65732	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION A LA REGION	FIMA	30 000,00	15 000,00			
65734	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION AUX COMMUNES	FIMA	50 000,00	39 383,65			
6588	AUTRES CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	FIMA	5 000,00	3 717,96		5 000,00	Reconstitution de régie
<b>66</b>	<b>Charges financières</b>		<b>40 000,00</b>	<b>31 848,31</b>	<b>0,00</b>	<b>42 500,00</b>	
66111	INTERETS REGLES A L'ECHÉANCE	FIMA	33 000,00	32 164,23		32 000,00	Intérêts sur la dette en cours
			5 000,00			10 000,00	Intérêts sur la dette nouvelle
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	FIMA		-315,92			
6688	AUTRES CHARGES FINANCIERES	FIMA	2 000,00			500,00	
<b>67</b>	<b>Charges spécifiques</b>		<b>3 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 000,00</b>	
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	FIMA	3 000,00			3 000,00	
6743	SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES DE FONCTIONNEMENT	FIMA					
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	FIMA					
<b>68</b>	<b>Dotations aux amortissements et aux provisions</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000,00</b>	
6817	DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS DES ACTIFS CIRCULANTS	FIMA				1 000,00	Provision pour créances douteuses
	<b>Total des charges réelles de fonctionnement</b>		<b>6 163 904,69</b>	<b>6 069 080,51</b>	<b>342 623,00</b>	<b>6 265 004,24</b>	
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>FIMA</b>	<b>145 000,00</b>			<b>100 000,00</b>	

Compte Administratif 2025 provisoire et Budget Primitif 2026 du service des Transports (avec reprise anticipée du résultat 2025)

<b>042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		<b>576 000,00</b>	<b>573 852,79</b>	<b>0,00</b>	<b>596 000,00</b>	
657	VALEUR COMPTABLE DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES	ORDR					
675	VALEUR COMPTABLE DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES	ORDR					
6811	DOT. AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMO. CORP. ET INCORPORELLES	ORDR	576 000,00	573 852,79		596 000,00	
	<b>Total des opérations d'ordre entre sections</b>		<b>721 000,00</b>	<b>573 852,79</b>	<b>0,00</b>	<b>696 000,00</b>	
	<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>6 884 904,69</b>	<b>6 642 933,30</b>	<b>342 623,00</b>	<b>6 961 004,24</b>	

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>70</b>	<b>Ventes de produits, prestations de services</b>		<b>788 000,00</b>	<b>832 462,78</b>	<b>24 269,30</b>	<b>814 000,00</b>	
701	VENTE DE PRODUITS FINIS	TRAS	5 000,00	19 723,85	24 269,30	10 000,00	Vente d'électricité toiture PV PEI
7061	TRANSPORT DE VOYAGEURS	FIMA	780 000,00	808 339,28		800 000,00	Vente de titres de transports
7068	SERVICES ACCESSOIRES AUX TRANSPORTS	TRAS	3 000,00	4 399,65		4 000,00	Recettes PEI
	<b>Produits issus de la fiscalité</b>		<b>3 250 000,00</b>	<b>3 362 742,07</b>	<b>0,00</b>	<b>3 350 000,00</b>	
734	VERSEMENT DE TRANSPORT	FIMA	3 250 000,00	3 362 742,07		3 350 000,00	
<b>74</b>	<b>Subventions d'exploitation</b>		<b>893 000,00</b>	<b>929 627,96</b>	<b>101 954,00</b>	<b>2 243 000,00</b>	
741	SUBVENTION D'EXPLOITATION DE LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	FIMA			101 954,00	1 320 000,00	Subvention d'équilibre versée par le budget principal
7471	SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS – ETAT	FIMA	101 000,00	100 850,00			
7472	SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS – REGION	FIMA	672 000,00	671 748,15			
7474	SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS – COMMUNES	FIMA	120 000,00	157 029,81			
748	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION DES TIERS	DIGE				101 000,00	Etat
		FIMA				672 000,00	Intermodalité et reversement DGD et transports scolaires
		TRAS				150 000,00	Remboursement 25% des TS de la DSP avec STABUS
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>		<b>28 000,00</b>	<b>29 402,67</b>	<b>0,00</b>	<b>29 500,00</b>	
752	REVENUS DES IMMEUBLES	TRAS		1 275,00		1 500,00	
753	COMPENSATION LIEE AU RELEVEMENT DU SEUIL D'ASSUJETTISSEMENT AU VT	FIMA	26 000,00	26 255,26		26 000,00	Remboursement Etat sur entreprises dégrévées
757	PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF	FIMA					
7588	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	FIMA		2,41			
		JURI	2 000,00	1 870,00		2 000,00	Remboursements assurance
<b>76</b>	<b>Produits financiers</b>		<b>0,00</b>	<b>10 891,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
7688	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	FIMA		10 891,68			
<b>77</b>	<b>Produits spécifiques</b>		<b>1 332 000,00</b>	<b>1 341 396,64</b>	<b>0,00</b>	<b>2 000,00</b>	
7714	RECouvreMENT SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	FIMA					
		TRAS					
7718	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATION DE GESTION	FIMA					
773	MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	FIMA	2 000,00	371,31		2 000,00	
7741	SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES DE LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	FIMA	1 330 000,00	1 330 000,00			
775	PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF	FIMA		11 025,33			
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	FIMA					
<b>78</b>	<b>Reprise sur provisions</b>		<b>900,00</b>	<b>857,75</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	
7817	REPRISE SUR PROVISIONS DES ACTIFS CIRCULANTS	FIMA	900,00	857,75		100,00	
	<b>Total des produits réels de fonctionnement</b>		<b>6 291 900,00</b>	<b>6 507 381,55</b>	<b>126 223,30</b>	<b>6 438 600,00</b>	
<b>042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		<b>169 600,00</b>	<b>169 551,30</b>	<b>0,00</b>	<b>65 000,00</b>	
747	QUOTE PART DE SUBV. VIREE AU COMPTE DE RESULTAT	ORDR				65 000,00	
777	QUOTE PART DE SUBV. VIREE AU COMPTE DE RESULTAT	ORDR	169 600,00	169 551,30			
	<b>Total des opérations d'ordre entre sections</b>		<b>169 600,00</b>	<b>169 551,30</b>	<b>0,00</b>	<b>65 000,00</b>	
<b>002</b>	<b>Résultat de fonctionnement reporté</b>	FIMA	<b>423 404,69</b>	<b>423 404,69</b>		<b>457 404,24</b>	
	<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>6 884 904,69</b>	<b>7 100 337,54</b>	<b>126 223,30</b>	<b>6 961 004,24</b>	
	<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>0,00</b>	<b>457 404,24</b>		<b>0,00</b>	

Compte Administratif 2025 provisoire et Budget Primitif 2026 du service des Transports (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>55 668,89</b>				
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>		<b>319 000,00</b>	<b>304 737,26</b>	<b>0,00</b>	<b>332 000,00</b>	
1641	EMPRUNTS EN EUROS	FIMA	237 000,00	222 812,53		230 000,00	Amortissement du capital de la dette en cours
		FIMA				20 000,00	Amortissement nouvel emprunt
1678	AUTRES EMPRUNTS ET DETTES ASSORTIS DE CONDITIONS PARTICULIERES	FIMA	82 000,00	81 924,73		82 000,00	Remboursement de l'avance de trésorerie
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>		<b>79 548,44</b>	<b>16 848,49</b>	<b>55 308,44</b>	<b>0,00</b>	
2031	FRAIS D'ETUDES	DGST	58 000,00		28 000,00		
2051	CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES ET DROITS SIMILAIRES	INFO	21 548,44	16 848,49	27 308,44		
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>		<b>1 204 999,37</b>	<b>259 671,44</b>	<b>576 856,97</b>	<b>757 695,59</b>	
2135	INSTALLATIONS GENERALES, AGENC. ET AMENAGEMENTS DES CONSTRUCTIONS	BATI	14 768,83	14 768,84		27 000,00	Sécurisation bureau accueil, motorisation portes garage, porte entrée locaux techniques, .....
		DGST	270 334,00			270 000,00	Toitures photovoltaïques (Stabus)
		TRAS				40 000,00	Portes sectionnelles, huisserie locaux techniques, signalétique, modif banque accueil, toiture atelier
2153	INSTALLATIONS A CARACTERE SPECIFIQUE	BATI				8 000,00	Signalétique, détection séparateur hydrocarbure
		TRAS	20 000,00	2 371,79		10 000,00	Abribus et poteaux
2155	OUTILLAGE INDUSTRIEL	TRAS	10 000,00	13 202,59		20 000,00	Dont bac récupération huile
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	TRAS	846 429,97	190 210,96	576 432,48	325 000,00	1 bus hybride - 10 VTC - 12 batteries de rechange
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	INFO	11 466,57	6 172,78	424,49	3 000,00	Matériels
		TRAS	30 000,00	32 944,48		5 000,00	
2184	MOBILIER	BATI	2 000,00			2 000,00	
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	FIMA				47 695,59	Dépenses imprévues
<b>26</b>	<b>Participations et créances rattachées à des participations</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
261	PRETS	FIMA					
	<b>Total des charges réelles d'investissement</b>		<b>1 659 216,70</b>	<b>581 257,19</b>	<b>632 165,41</b>	<b>1 089 695,59</b>	
<b>040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		<b>169 600,00</b>	<b>169 551,30</b>	<b>0,00</b>	<b>65 000,00</b>	
13911	SUBV. INSCRITES AU Cpte DE RESULTAT - ETAT	ORDR	26 800,00	26 781,00		65 000,00	
13912	SUBV. INSCRITES AU Cpte DE RESULTAT - REGION	ORDR	105 300,00	105 270,30			
13915	SUBV. INSCRITES AU Cpte DE RESULTAT - GPT COLLECTIVITES	ORDR	37 500,00	37 500,00			
	<b>Total des opérations d'ordre entre sections</b>		<b>169 600,00</b>	<b>169 551,30</b>	<b>0,00</b>	<b>65 000,00</b>	
<b>041</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert à l'intérieur de la section d'investissement</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
2131	BATIMENTS	ORDI					
	<b>Total des opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'investissement</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>001</b>	<b>Résultat d'investissement reporté</b>	<b>FIMA</b>				<b>0,00</b>	
	<b>Total des charges d'investissement</b>		<b>1 828 816,70</b>	<b>750 808,49</b>	<b>632 165,41</b>	<b>1 154 695,59</b>	

Compte Administratif 2025 provisoire et Budget Primitif 2026 du service des Transports (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>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1068	AUTRES RESERVES	FIMA	0,00			0,00	Excédent de fonctionnement N-1 capitalisé
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>		<b>340 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>450 000,00</b>	
1641	EMPRUNTS EN EUROS	FIMA	340 000,00		50 000,00	450 000,00	Nouvel emprunt
1678	AUTRES EMPRUNTS ET DETTES ASSORTIS DE CONDITIONS PARTICULIERES	FIMA					
<b>27</b>	<b>Immobilisations financières</b>		<b>126 619,00</b>	<b>24 665,00</b>	<b>101 954,00</b>	<b>0,00</b>	
274	PRETS	FIMA	126 619,00	24 665,00	101 954,00		
	<b>Total des produits réels d'investissement</b>		<b>466 619,00</b>	<b>24 665,00</b>	<b>151 954,00</b>	<b>450 000,00</b>	
<b>021</b>	<b>Virement de la section de fonctionnement</b>	<b>FIMA</b>	<b>145 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100 000,00</b>	
<b>040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		<b>576 000,00</b>	<b>573 852,79</b>	<b>0,00</b>	<b>596 000,00</b>	
2805	AMORTISSEMENT DES CONCESSIONS, LICENCES, BREVETS	ORDR	30 700,00	30 633,40		29 000,00	
28128	AUTRES TERRAINS	ORDR	500,00	355,00		500,00	
28131	AMORTISSEMENT DES BATIMENTS	ORDR	4 800,00	4 763,00		5 000,00	
28135	AMORTISSEMENT DES INSTALLATIONS GENERALES	ORDR	35 500,00	34 121,08		34 000,00	
28153	AMORTISSEMENT DES INSTALLATIONS A CARACTERE SPECIFIQUES	ORDR	26 500,00	26 478,12		24 000,00	
28155	AMORTISSEMENT DU MATERIEL INDUSTRIEL	ORDR	1 000,00	776,74		3 000,00	
28182	AMORTISSEMENT DU MATERIEL DE TRANSPORT	ORDR	441 000,00	440 878,57		458 000,00	
28183	AMORTISSEMENT DU MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	ORDR	35 500,00	35 397,88		42 000,00	
28184	AMORTISSEMENT DU MOBILIER	ORDR	500,00	449,00		500,00	
	<b>Total des opérations d'ordre entre sections</b>		<b>721 000,00</b>	<b>573 852,79</b>	<b>0,00</b>	<b>696 000,00</b>	
<b>041</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert à l'intérieur de la section d'investissement</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
2031	FRAIS D'ETUDES	ORDI					
	<b>Total des opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'investissement</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>001</b>	<b>Résultat d'investissement reporté</b>	<b>FIMA</b>	<b>641 197,70</b>	<b>641 197,70</b>		<b>488 907,00</b>	
	<b>Total des produits d'investissement</b>		<b>1 828 816,70</b>	<b>1 239 715,49</b>	<b>151 954,00</b>	<b>1 634 907,00</b>	
	<b>Résultat d'investissement</b>		<b>0,00</b>	<b>488 907,00</b>	<b>-480 211,41</b>	<b>480 211,41</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)		438 301,04
Capital de la dette au 31/12/2025		2 325 151,30
Capacité de désendettement (en années)		5,30

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

Résultat d'investissement 2025 :	001	Recette	488 907,00
Constatation du besoin de financement de la section d'investissement (1) :			8 695,59
Résultat de fonctionnement 2025 :			457 404,24
Affectation du résultat de fonctionnement 2025 :	002	Recette	457 404,24
	1068	Recette	

(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.

Le budget annexe des Transports est établi selon la nomenclature M43 et est assujéti à la TVA depuis l'exercice 2014. Par ailleurs, à partir de ce même exercice 2014, les recettes commerciales du service sont acquises à Aurillac Agglo et non plus à son délégataire.

Le présent tableau est une synthèse du Compte Administratif 2025 et du Budget Primitif 2026 du service des Transports 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.