

**Compte Administratif 2023 et Budget Primitif 2024 du service de l'Eau (avec reprise du résultat 2023)**

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2023 (BP+DM+AS)	CA 2023	Pour mémoire rattachements aux comptes 2023	BP 2024 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2024
<b>022</b>	<b>Dépenses imprévues de fonctionnement</b>	<b>FIMA</b>	<b>67 965,48</b>			<b>80 499,22</b>	
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général</b>		<b>1 925 800,00</b>	<b>1 645 783,78</b>	<b>227 910,02</b>	<b>1 822 000,00</b>	
6061	FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE,...)	DGST	13 000,00	11 957,10		15 000,00	Eau sur installation, borne Monéca et de puisage
		RESO	290 000,00	239 116,35		300 000,00	Gaz et électricité
6062	PRODUITS DE TRAITEMENT	RESO	20 000,00	31 122,56	5 164,37	30 000,00	
6063	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	BATI	700,00			700,00	Petits outillages des sites
		MAGA	20 000,00	15 909,45	1 692,89	18 000,00	Dotations agents (boîtes, EPI, vêtements et équipements non loués)
		RESO	40 000,00	10 324,19	3 286,01	20 000,00	Petit outillage hors véhicules (dont lampes UV)
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	JURI	4 000,00	3 801,88		4 000,00	
6066	CARBURANTS	RESO	110 000,00	80 925,29	5 122,00	110 000,00	
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES NON STOCKEES	BATI	10 000,00	5 174,82		5 000,00	Fournitures diverses pour chantiers
		MAGA	450 000,00	416 667,38	6 179,82	250 000,00	Marchés fournitures
		PERS	2 000,00				
		RESO	170 000,00	125 748,85	4 888,13	170 000,00	Fournitures diverses pour chantiers
611	SOUS-TRAITANCE GENERALE	BATI	4 000,00	2 348,22		4 000,00	Vérifications périodiques
		DGST	7 500,00	5 662,12		9 000,00	Contrat entretien habillement
		FIMA	11 000,00	9 348,28		11 000,00	Finance Active
		INFO	1 000,00			1 000,00	Contrat télésurveillance TELSUD
		RESO	1 000,00	604,89		10 000,00	Contrat accent jeunes et météo France
6135	LOCATIONS MOBILIERES	RESO	15 000,00	5 310,78		10 000,00	Dont location batteries véhicules électriques
61521	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BATIMENTS PUBLICS	DGST	50 000,00	59 615,22		50 000,00	Fournitures matériaux (marché)
61551	ENTRETIEN ET REPARATIONS DU MATERIEL ROULANT	BATI		2 294,13			
		RESO	70 000,00	67 170,02	5 089,39	80 000,00	Entretien et réparation des véhicules (y compris contrôles techniques)
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS DES AUTRES BIENS MOBILIERES	BATI	1 000,00	752,05		1 000,00	Contrôles réglementaires extincteurs, installations électriques
		RESO	3 000,00	2 020,50		2 500,00	Entretien et réparation du matériel et de l'outillage
6156	MAINTENANCE	INFO	64 500,00	95 004,44		98 000,00	Copieurs, Autocad, Covadis, CIRIL, Incom, SIG, portable relève, topkapi, GMAO
6161	PRIMES D'ASSURANCES - MULTIRISQUES	JURI	71 000,00	70 838,78		75 000,00	Assurances RC, véhicules, bâtiments
6168	PRIMES D'ASSURANCES - AUTRES	JURI	50 000,00	52 015,56		82 000,00	Assurance du personnel
618	SERVICES EXTERIEURS - DIVERS	DGST	500,00			500,00	Convention ville aire de lavage
		JURI	8 000,00	4 785,23		6 000,00	Documentation générale et technique
		PERS	30 000,00	8 248,85	2 920,00	25 000,00	Frais de formation du personnel (habilitations électriques, FIMO, OIE, CATEC)
		RESO	30 000,00	12 488,58	992,00	30 000,00	Dépôts gravats, CRAIG DICT, mise à niveau bouches à clé
6226	HONORAIRES	JURI	2 000,00	580,20		2 000,00	Notaires
		RESO	500,00	957,67		5 000,00	Huissiers
6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	JURI	4 000,00			4 000,00	Y compris frais de médiation
6228	REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES - DIVERS	FIMA	3 000,00	2 675,10		3 000,00	Convention HLM
		RESO	65 000,00	57 922,00	7 401,59	65 000,00	Frais d'analyse
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	FIMA	1 000,00	720,00		1 000,00	Annonces marchés publics
		PERS	500,00			1 000,00	Publicité emplois
6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	FIMA	1 000,00	322,00		0,00	TIP
		RESO	500,00	462,63		500,00	
6241	TRANSPORTS SUR ACHATS	RESO	1 000,00			500,00	
6256	MISSIONS	BATI	2 000,00	781,06		2 000,00	Chantiers équipe BATI
		PERS	3 000,00	1 773,32		3 000,00	Frais de déplacement sur formations
		RESO	25 000,00	28 429,79		35 000,00	Chantiers service eau
6257	RECEPTIONS	PERS	600,00	612,26		600,00	Prestations événements familiaux
		RESO	500,00	573,55		700,00	
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	JURI	12 500,00	5 130,37		12 000,00	
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	INFO	41 000,00	19 706,01		42 000,00	Communications fixes et liaisons louées
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	FIMA	3 000,00	3 051,81		5 000,00	Frais TIPI
6281	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS...)	RESO	7 000,00	6 000,00		15 000,00	Abonnement réseau Idéal, assistance Cantal Ingénierie
62878	REMBOURSEMENT DE FRAIS	RESO	4 000,00	2 277,20		4 000,00	
6288	SERVICES EXTERIEURS - DIVERS - AUTRES	RESO	4 000,00			2 500,00	Redevance spéciale CTC, traitement des déchets verts
63512	TAXES FONCIERES	JURI	500,00	1 291,24		1 500,00	
6358	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES - AUTRES DROITS	RESO	4 000,00	166,05		4 000,00	Taxes à l'essieu, cartes grises et autres droits payés à l'Etat, redevance Inéris
6371	REDEVANCE VERSEE A L'AEAG AU TITRE DES PRELEVEMENTS D'EAU	FIMA	193 000,00	173 096,00	185 000,00	195 000,00	

Compte Administratif 2023 et Budget Primitif 2024 du service de l'Eau (avec reprise du résultat 2023)

012	Frais de personnels et assimilés		2 715 000,00	2 634 090,70	30 000,00	2 766 000,00	
6211	PERSONNEL INTERIMAIRE	PERS	3 900,00				
6331	VERSEMENT DE TRANSPORT	PERS	9 400,00	8 843,00		9 300,00	
6332	COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L.	PERS	7 700,00	7 370,00		8 000,00	
6336	COTISATIONS AU C.N.F.P.T ET AU CENTRE DE GESTION	PERS	32 500,00	31 997,72		33 600,00	
6411	SALAIRES, APPOINTEMENTS, COMMISSIONS DE BASE	PERS	1 505 000,00	1 474 359,95		1 580 000,00	
6413	PRIMES ET GRATIFICATIONS	PERS	5 300,00	603,88		1 000,00	
6414	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	PERS	400 000,00	386 275,68	30 000,00	374 000,00	
6415	SUPPLEMENT FAMILIAL	PERS	13 000,00	12 507,03		13 100,00	
6451	COTISATIONS A L'URSSAF	PERS	250 000,00	251 676,00		264 000,00	
6453	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	PERS	453 000,00	425 304,29		445 000,00	
6454	COTISATIONS AUX ASSEDIC	PERS	5 200,00	6 687,00		7 000,00	
6474	VERSEMENTS AUX AUTRES OEUVRES SOCIALES	PERS	24 000,00	23 975,19		25 000,00	Cotisation COS
6475	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	PERS	5 000,00	4 490,96		5 000,00	y compris vaccins et trousses de secours
648	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	PERS	1 000,00			1 000,00	
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits</b>		<b>1 430 000,00</b>	<b>1 330 827,00</b>	<b>930 000,00</b>	<b>1 430 000,00</b>	
701249	REVERSEMENT AEAG - REDEVANCE POUR POLLUTION D'ORIGINE DOMESTIQUE	FIMA	870 000,00	804 528,00	560 000,00	870 000,00	AEAG = Agence de l'Eau Adour-Garonne
706129	REVERSEMENT AEAG - REDEVANCE POUR MODERNISATION DES RESEAUX	FIMA	560 000,00	526 299,00	370 000,00	560 000,00	
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>		<b>53 000,00</b>	<b>19 143,69</b>	<b>0,00</b>	<b>54 000,00</b>	
6541	CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	FIMA	30 000,00	7 095,70		30 000,00	
6542	CREANCES ETEINTES	FIMA	15 000,00	3 683,10		15 000,00	
6588	CHARGES DIVERSES DE LA GESTION COURANTE	FIMA	7 000,00	7 010,40		8 000,00	Contribution Fonds Solidarité Logement (aide aux impayés d'eau)
		RESO	1 000,00	1 354,49		1 000,00	
<b>66</b>	<b>Charges financières</b>		<b>181 000,00</b>	<b>159 128,81</b>	<b>0,00</b>	<b>238 000,00</b>	
66111	INTERETS REGLES A L'ECHANCE	FIMA	140 000,00	139 868,48		165 000,00	Dettes en cours + effet taux variables
		FIMA	20 000,00			70 000,00	Effet taux et nouvelle dette
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	FIMA	20 000,00	19 260,33		0,00	
6688	AUTRES CHARGES FINANCIERES	FIMA	1 000,00			3 000,00	Frais sur nouveaux contrats
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles</b>		<b>36 000,00</b>	<b>12 334,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36 000,00</b>	
6712	PENALITES, AMENDES FISCALES ET PENALES	FIMA	500,00			500,00	
6718	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	FIMA	500,00	6 844,91		500,00	
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	FIMA	35 000,00	5 489,09		35 000,00	
<b>68</b>	<b>Dotations aux Amortissements et aux Provisions</b>		<b>42 100,00</b>	<b>41 994,86</b>	<b>0,00</b>	<b>41 780,00</b>	
6815	DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES D'EXPLOITATION	FIMA	11 850,00	11 812,50		10 020,00	Provision Compte Epargne Temps
		PERS	2 800,00	2 772,38		560,00	Provision Compte Personnel de Formation
6817	DOTATION AUX DEPRECIATIONS DES ACTIFS CIRCULANTS	FIMA	27 450,00	27 409,98		31 200,00	Provision pour créances douteuses
	<b>Total des charges réelles de fonctionnement</b>		<b>6 450 865,48</b>	<b>5 843 302,84</b>	<b>1 187 910,02</b>	<b>6 468 279,22</b>	
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	FIMA	<b>550 000,00</b>			<b>800 000,00</b>	
<b>042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		<b>1 134 000,00</b>	<b>987 207,44</b>	<b>0,00</b>	<b>1 134 000,00</b>	
675	VALEUR COMPTABLE DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES	ORDR					
6811	DOT. AUX AMORT. SUR IMMOB. CORP. ET INCORPORELLES	ORDR	1 134 000,00	987 207,44		1 134 000,00	
	<b>Total des opérations d'ordre entre sections</b>		<b>1 684 000,00</b>	<b>987 207,44</b>	<b>0,00</b>	<b>1 934 000,00</b>	
	<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>8 134 865,48</b>	<b>6 830 510,28</b>	<b>1 187 910,02</b>	<b>8 402 279,22</b>	

Compte Administratif 2023 et Budget Primitif 2024 du service de l'Eau (avec reprise du résultat 2023)

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2023 (BP+DM+AS)	CA 2023	Pour mémoire rattachements aux comptes 2023	BP 2024 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2024
<b>013</b>	<b>Atténuations de charges</b>		<b>50 000,00</b>	<b>60 783,56</b>	<b>0,00</b>	<b>55 000,00</b>	
64198	REMBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL	PERS	50 000,00	60 783,56		55 000,00	Remboursement assurance personnel et tiers
<b>70</b>	<b>Produits des services, du domaine et des ventes diverses</b>		<b>7 459 000,00</b>	<b>7 427 915,59</b>	<b>0,00</b>	<b>7 702 000,00</b>	
70111	VENTES D'EAU AUX ABONNES	FIMA RESO	4 150 000,00 30 000,00	4 119 988,91 29 139,19		4 285 000,00 30 000,00	Consommations d'eau Vente d'eau en gros à Saint-Gérons
70118	AUTRES VENTES D'EAU	RESO	10 000,00	15 115,37		15 000,00	Cartes de puisage
70123	REDEVANCE POUR PRELEVEMENT SUR LA RESSOURCE EN EAU	FIMA	135 000,00	128 159,93			Taxe individualisée sur la facture d'eau depuis 2009 selon tarif AEAG
701241	REDEVANCE POUR POLLUTION D'ORIGINE DOMESTIQUE	FIMA	870 000,00	798 899,97		870 000,00	Perçue pour le compte et selon les tarifs fixés par l'AEAG
701251	REDEVANCE POUR PRELEVEMENT SUR LA RESSOURCE EN EAU	FIMA				130 000,00	Taxe individualisée sur la facture d'eau depuis 2009 selon tarif AEAG
704	TRAVAUX	DGST RESO	20 000,00 120 000,00				
				163 962,19		110 000,00	Travaux de branchement
706121	REDEVANCE POUR MODERNISATION DES RESEAUX	FIMA	560 000,00	520 141,00		560 000,00	Perçue pour le compte et selon les tarifs fixés par l'AEAG
7064	LOCATIONS DE COMPTEURS	FIMA	1 470 000,00	1 545 259,57		1 600 000,00	Abonnements
7068	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	RESO	2 000,00	991,20		2 000,00	Services (recherches de fuites, interventions hors territoire ou chez particuliers)
70871	REMBOURSEMENT DE FRAIS	PERS RESO	2 000,00 90 000,00				
				106 258,26		100 000,00	Remboursement par les autres budgets des achats communs
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>		<b>15 000,00</b>	<b>21 827,08</b>	<b>0,00</b>	<b>15 000,00</b>	
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	FIMA JURI	10 000,00 5 000,00	7 194,83 14 632,25		10 000,00 5 000,00	Trop perçus sur recettes Remboursement sinistres
<b>77</b>	<b>Produits exceptionnels</b>		<b>2 000,00</b>	<b>27 756,79</b>	<b>0,00</b>	<b>2 000,00</b>	
7711	DEDITS ET PENALITES PERCUS	FIMA	1 000,00	1 500,00		1 000,00	Pénalités de retard perçues sur marchés
7714	RECouvreMENTS SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	FIMA	1 000,00	147,37		1 000,00	
773	MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	FIMA		3 463,42			
775	PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF	FIMA		22 646,00			
	<b>Total des produits réels de fonctionnement</b>		<b>7 526 000,00</b>	<b>7 538 283,02</b>	<b>0,00</b>	<b>7 774 000,00</b>	
<b>042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		<b>102 000,00</b>	<b>101 941,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111 700,00</b>	
777	QUOTE-PART DES SUBV. D'INVESTISSEMENT VIREE AU RESULTAT DE L'EXERCICE	ORDR	102 000,00	101 941,00		111 700,00	
	<b>Total des opérations d'ordre entre sections</b>		<b>102 000,00</b>	<b>101 941,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111 700,00</b>	
<b>002</b>	<b>Résultat de fonctionnement reporté</b>	FIMA	<b>506 865,48</b>	<b>506 865,48</b>		<b>516 579,22</b>	
	<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>8 134 865,48</b>	<b>8 147 089,50</b>	<b>0,00</b>	<b>8 402 279,22</b>	
	<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>0,00</b>	<b>1 316 579,22</b>	<b>-1 187 910,02</b>	<b>0,00</b>	

**Compte Administratif 2023 et Budget Primitif 2024 du service de l'Eau (avec reprise du résultat 2023)**

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2023 (BP+DM+AS)	CA 2023	Reports au BP 2024 (RAR 2023)	BP 2024 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2024
<b>020</b>	<b>Dépenses imprévues d'investissement</b>	<b>FIMA</b>	<b>45 350,25</b>			<b>102 098,99</b>	
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>		<b>1 340 000,00</b>	<b>1 284 560,42</b>	<b>0,00</b>	<b>810 000,00</b>	
1641	EMPRUNTS EN EUROS	FIMA	1 300 000,00	1 284 560,42		710 000,00	Amortissement du capital de la dette en cours
			40 000,00			100 000,00	Nouveaux emprunts
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>		<b>666 022,39</b>	<b>107 152,12</b>	<b>300 131,74</b>	<b>273 000,00</b>	
2031	FRAIS D'ETUDE	BATI					
		RESO	266 264,49	69 510,05	32 719,35	115 000,00	MOE réservoirs, avenants Coissy et Clavières, étude hydro
		SDEP	60 211,50	3 378,82	18 811,50	75 000,00	DUP étude foncier
2051	CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, LOGICIELS ET DROITS SIMILAIRES	INFO	329 546,40	33 720,01	248 600,89	73 000,00	INCOM (mensualisation, portail usager), logiciel bornes moneca, modules complément GMAO
2088	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	JURI	10 000,00	543,24		10 000,00	Servitudes réseaux
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>		<b>887 668,79</b>	<b>493 549,66</b>	<b>206 003,57</b>	<b>900 000,00</b>	
2111	TERRAINS NUS	JURI	10 000,00	1 722,27		10 000,00	Périmètres de captage
21351	INSTALLATIONS GENERALES, AGENC. ET AMENAG. DES BATIMENTS D'EXPLOITAT.	BATI		464,38			
		INFO	3 000,00			3 000,00	Caméra CTC
		RESO	20 763,80	2 055,18	2 634,15	15 000,00	Equipements de sécurité sur sites de production (alarmes anti intrusion, clôtures, serrures)
21531	INSTALLATIONS SPECIFIQUES DES RESEAUX D'ADDUCTION D'EAU	RESO	92 761,35	60 715,22	458,01	75 000,00	Tuyaux et systèmes associés, Pièces pour chantiers (débitmètres, vannes, régulateurs...)
2154	MATERIEL INDUSTRIEL	INFO	45 000,00	37 032,25		150 000,00	Equipement automates de télégestion
		RESO	17 577,77	16 977,90	11 690,00	20 000,00	Réhabilitation armoires électriques et bornes monéca
2155	OUTILLAGE INDUSTRIEL	RESO	32 677,62	26 108,60	5 376,33	55 000,00	Divers matériels dont sondes, laveur haute pression
21561	MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION DU SERVICE D'EAU	RESO	211 142,16	136 441,75	72 356,64	180 000,00	Compteurs avec et sans radio-capteurs de relèvements
		SDEP	28 000,00	3 053,01		100 000,00	Compteurs sectorisation Aurillac
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	RESO	409 746,09	192 953,88	113 488,44	250 000,00	1 camion 19T, 1 compresseur, 1 VL, 1 porteur citerne
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	INFO	16 000,00	10 124,12		40 000,00	Equipements mobiles, tablettes, imprimante, grand écran, matériels divers
2184	MOBILIER	RESO	1 000,00	5 901,10		2 000,00	
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>		<b>4 150 918,94</b>	<b>2 210 053,87</b>	<b>923 596,44</b>	<b>3 800 000,00</b>	
2313	CONSTRUCTIONS EN COURS	SDEP	763 680,14	631 205,55	22 577,08	50 000,00	Avenants et révisions prix Coissy 2
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	DGST			4 850,00	200 000,00	Remboursement DIR MED
		RESO	451 415,50	298 097,96	54 091,35	700 000,00	Travaux communes Aurillac
		SDEP	605 000,00			1 100 000,00	Mise en œuvre du SDAEP (Chambre de Clavières et réseau de la Prade de Velzic)
2318	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	DGST	188 812,50	105 821,02		100 000,00	Marché suppression des branchements en plomb
		RESO	1 942 010,80	1 174 929,34	842 078,01	1 450 000,00	Travaux sur communes, marché réfection voiries, interconnexion Vézac-Arpajon
238	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES IMMOBILISATIONS	FIMA	200 000,00			200 000,00	Avances sur marchés publics
	<b>Total des charges réelles d'investissement</b>		<b>7 089 960,37</b>	<b>4 095 316,07</b>	<b>1 429 731,75</b>	<b>5 885 098,99</b>	
<b>040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		<b>102 000,00</b>	<b>101 941,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111 700,00</b>	
139111	SUBV. D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - AGENCE DE L'EAU	ORDR	33 800,00	33 749,00		42 500,00	
139118	SUBV. D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - AUTRES	ORDR	5 700,00	5 718,00		5 800,00	
13913	SUBV. D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - DEPARTEMENT	ORDR	26 000,00	25 962,00		23 800,00	
13914	SUBV. D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - COMMUNES	ORDR	5 900,00	5 887,00		6 400,00	
13915	SUBV. D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - GPT DE COLLECTIVITES	ORDR	27 500,00	27 500,00		30 000,00	
13918	SUBV. D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - AUTRES FINANCEURS	ORDR	3 100,00	3 125,00		3 200,00	
	<b>Total des opérations d'ordre entre sections</b>		<b>102 000,00</b>	<b>101 941,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111 700,00</b>	
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales</b>		<b>51 100,00</b>	<b>48 379,22</b>	<b>0,00</b>	<b>43 700,00</b>	
21351	INSTALLATIONS GENERALES, AGENC. ET AMENAG. DES BATIMENTS D'EXPLOITAT.	ORDI	15 000,00	12 349,65		22 100,00	Transfert des frais d'études
21531	INSTALLATIONS SPECIFIQUES DES RESEAUX D'ADDUCTION D'EAU	ORDI	36 100,00	36 029,57		21 600,00	Transfert des frais d'études
	<b>Total des opérations d'ordre à l'intérieur de la Section d'Investissement</b>		<b>51 100,00</b>	<b>48 379,22</b>	<b>0,00</b>	<b>43 700,00</b>	
<b>001</b>	<b>Résultat d'investissement reporté</b>	<b>FIMA</b>					
	<b>Total des charges d'investissement</b>		<b>7 243 060,37</b>	<b>4 245 636,29</b>	<b>1 429 731,75</b>	<b>6 040 498,99</b>	

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2023 (BP+DM+AS)	CA 2023	Reports au BP 2024 (RAR 2023)	BP 2024 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2024
--------------------	-------------------	--------------	------------------------------------	---------	-------------------------------	----------------------------	-------------------------------

**Compte Administratif 2023 et Budget Primitif 2024 du service de l'Eau (avec reprise du résultat 2023)**

<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>		<b>800 000,00</b>	<b>800 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800 000,00</b>	
1068	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES - AUTRES RESERVES	FIMA	800 000,00	800 000,00		800 000,00	Excédent de fonctionnement capitalisé
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>		<b>1 399 169,02</b>	<b>468 798,00</b>	<b>403 306,02</b>	<b>770 000,00</b>	
13111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AGENCE DE L'EAU	INFO	130 000,00		75 000,00		
		RESO	289 000,00	150 286,80	107 050,00	225 000,00	DUP, Clavières et interconnexion Vézac
13118	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT ETAT - AUTRES	FIMA	221 256,02		221 256,02		
		INFO	15 000,00				
		RESO	350 000,00			350 000,00	DSIL Clavières
1313	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT DU DEPARTEMENT	RESO	293 913,00	199 113,00		95 000,00	Contrat Cantal Développement : Clavières et Passe à poissons
1314	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT DES COMMUNES	RESO		19 398,20			
1315	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - GROUPEMENT DE COLLECTIVITES	FIMA	100 000,00	100 000,00		100 000,00	
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>		<b>1 450 000,00</b>	<b>800 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 800 000,00</b>	
1641	EMPRUNTS EN EUROS	FIMA	1 450 000,00	800 000,00		2 800 000,00	
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
2031	FRAIS D'ETUDES	FIMA					
<b>21</b>	<b>Immobilisations en cours</b>		<b>0,00</b>	<b>1 685,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
2154		INFO		1 685,00			
<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 VERSES SUR COMMANDES IMMOBILISATIONS	FIMA	200 000,00			200 000,00	Rbst avances sur marchés publics
<b>OP029</b>	<b>Renforcement distribution AEP secteur sud Aurillac-Ytrac-Sansac</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
13111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AGENCE DE L'EAU	RESO					
	<b>Total des produits réels d'investissement</b>		<b>3 849 169,02</b>	<b>2 070 483,00</b>	<b>403 306,02</b>	<b>4 570 000,00</b>	
<b>021</b>	<b>Virement de la section de fonctionnement</b>	FIMA	<b>550 000,00</b>			<b>800 000,00</b>	
<b>040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		<b>1 134 000,00</b>	<b>987 207,44</b>	<b>0,00</b>	<b>1 134 000,00</b>	
2805	AMORT. - CONCESSIONS, LICENCES, BREVETS	ORDR	18 900,00	18 896,56		9 700,00	
28088	AMORT. - AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	ORDR				600,00	
28121	AMORT. - TERRAINS NUS	ORDR	800,00	767,00		800,00	
28131	AMORT. - BATIMENTS	ORDR	18 100,00	18 099,00		18 100,00	
28135	AMORT. - INSTAL., AGENC. ET AMENAG. DES CONSTRUCTIONS	ORDR	66 200,00	66 138,43		61 200,00	
28138	AMORT. - AUTRES CONSTRUCTIONS	ORDR	400,00	364,00		400,00	
28153	AMORT. - INSTALLATIONS A CARACTERE SPECIFIQUE	ORDR	409 300,00	409 288,00		404 700,00	
28154	AMORT. - MATERIEL INDUSTRIEL	ORDR	32 100,00	32 108,95		38 500,00	
28155	AMORT. - OUTILLAGE INDUSTRIEL	ORDR	13 400,00	13 346,10		17 700,00	
28156	AMORT. - MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION	ORDR	369 700,00	223 137,44		374 200,00	dont 130.100 € 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	20 800,00	20 802,00		20 800,00	
28182	AMORT. - MATERIEL DE TRANSPORT	ORDR	121 200,00	121 147,94		127 500,00	
28183	AMORT. - MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	ORDR	22 500,00	22 526,98		18 200,00	
28184	AMORT. - MOBILIER	ORDR	600,00	595,04		1 600,00	
	<b>Total des opérations d'ordre entre sections</b>		<b>1 684 000,00</b>	<b>987 207,44</b>	<b>0,00</b>	<b>1 934 000,00</b>	
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales</b>		<b>51 100,00</b>	<b>48 379,22</b>	<b>0,00</b>	<b>43 700,00</b>	
2031	FRAIS D'ETUDES	ORDI	51 100,00	48 379,22		43 700,00	Transfert des frais d'études
	<b>Total des opérations d'ordre à l'intérieur de la Section d'Investissement</b>		<b>51 100,00</b>	<b>48 379,22</b>	<b>0,00</b>	<b>43 700,00</b>	
<b>001</b>	<b>Résultat d'investissement reporté</b>	FIMA	<b>1 658 791,35</b>	<b>1 658 791,35</b>		<b>519 224,72</b>	
	<b>Total des produits d'investissement</b>		<b>7 243 060,37</b>	<b>4 764 861,01</b>	<b>403 306,02</b>	<b>7 066 924,72</b>	
	<b>Résultat d'investissement</b>		<b>0,00</b>	<b>519 224,72</b>	<b>-1 026 425,73</b>	<b>1 026 425,73</b>	
	<b>BESOIN (-) OU EXCEDENT (+) DE FINANCEMENT 2013 (RAR + CREDITS NOUVEAUX)</b>					<b>0,00</b>	

Pour information :

Capacité d'autofinancement 2023 (hors résultat reporté 2022)			1 694 980,18
Capital de la dette au 31/12/2023			6 196 942,43
Capacité de désendettement (en années)			3,66

Calcul et détermination du résultat budgétaire pour 2023 :

Résultat d'investissement 2023 :	001	Recette	519 224,72
Constatation du besoin de financement de la section d'investissement (1) :			-507 201,01
Résultat de fonctionnement 2023 :			1 316 579,22
Affectation du résultat de fonctionnement 2023 :	002	Recette	516 579,22
	1068	Recette	800 000,00

(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 2023 et du Budget Primitif 2024 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 de la CABA jusqu'à leur vote et dont les originaux sont présentés et signés en séance du Conseil Communautaire.