

Compte Administratif 2023 et Budget Primitif 2024 du service de l'Assainissement (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
022	Dépenses imprévues de fonctionnement	FIMA	217 629,01			239 517,79	
011	Charges à caractère général		2 221 500,00	1 806 770,38	57 168,57	2 379 000,00	
6061	FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE...)	DGST	13 000,00	7 718,88		13 000,00	Eau
		RESO	760 000,00	623 897,54	1 690,69	850 000,00	EDF (y compris impact mise en service nouvelle station de Souleyrie)
6062	PRODUITS DE TRAITEMENT	RESO	200 000,00	129 722,55	5 334,40	160 000,00	Polymères pour station Souleyrie et produits laboratoire autosurveillance
6063	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	BATI	500,00	932,82		500,00	Petits outillages sites
		MAGA	2 500,00	4 144,84	83,90	3 000,00	Vêtements de travail
		RESO	13 000,00	14 495,88	324,89	15 000,00	Achats pièces détachées (hors véhicules), petits matériels (hors consommables), matériel vidéo
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	JURI	4 000,00	3 573,09	885,29	4 000,00	
6066	CARBURANTS	RESO	82 500,00	68 097,66	4 326,00	73 000,00	
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES NON STOCKEES	BATI	5 000,00	423,84		5 000,00	Fournitures diverses entretien sites
		MAGA	10 000,00	-2 522,93		10 000,00	Marché PVC
		RESO	35 000,00	29 569,35	976,65	27 000,00	Fournitures diverses hors marché
611	SOUS-TRAITANCE GENERALE	BATI	3 500,00	5 988,68		10 000,00	Sous-traitance entretien + entretien pompes à chaleur
		DGST	25 000,00	31 386,62	2 746,00	60 000,00	Analyses labo, Oldham, faucardage, RSDE
		FIMA	535 000,00	451 875,66		500 000,00	Contrat d'exploitation unité de brulage des boues de Souleyrie sans compostage
		RESO	65 000,00	27 391,18	16 664,91	115 000,00	Analyse soi dioxyne, ITV (dont pluvial et unitaire), entretien clim, essais réception Souleyrie
6135	LOCATIONS MOBILIERES	RESO	30 000,00	12 346,88		60 000,00	Location matériels dont location poste GRDF
61521	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BATIMENTS PUBLICS	RESO	10 000,00	17 965,49	6 547,00	15 000,00	Conventions regards, mise à niveau ouvrages
61551	ENTRETIEN ET REPARATIONS DU MATERIEL ROULANT	RESO	50 000,00	64 619,12	3 943,67	55 000,00	Pièces et main d'œuvre tous véhicules
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS DES AUTRES BIENS MOBILIERS	BATI	6 000,00	307,51		8 000,00	Contrôles réglementaires extincteurs, installations techniques et électriques
		RESO	5 000,00	28 103,73		5 000,00	Réparation pompes et autres équipements techniques
6156	MAINTENANCE	DGST	2 000,00			10 000,00	Maintenance centris
		INFO	39 300,00	11 243,02		33 000,00	Copieur accueil, logiciel et postes télégestion, Oracle, PCSWIMM, Hydreca, Datacore
		RESO	8 000,00	2 360,00		8 000,00	Contrôle incinérateur
6161	PRIMES D'ASSURANCES - MULTIRISQUES	JURI	27 000,00	24 184,73		27 000,00	Véhicules, autres biens, RC
6168	PRIMES D'ASSURANCES - AUTRES	JURI	33 000,00	35 142,59		55 000,00	Personnel
618	SERVICES EXTERIEURS - DIVERS	DGST	60 000,00	35 073,92		40 000,00	Compostage des boues
		JURI		164,16			
		PERS	20 000,00	7 293,90	2 526,00	18 000,00	Frais de formation du personnel (FIMO, FCO, OIE, CATEC...)
		PLUV				30 000,00	Prestations diverses et enquête publique zonage
		RESO	75 000,00	68 230,38	11 065,00	50 000,00	Dépôts décharge matières de curage (hors TGAP), Dépôts gravats chantier
6226	HONORAIRES	JURI	6 000,00	1 442,00		6 000,00	Avocats et experts
		RESO	5 000,00			5 000,00	Constats huissiers
6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	JURI	5 000,00	1 300,00		5 000,00	
6228	REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES - DIVERS	RESO	2 000,00				
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	FIMA	1 500,00			1 000,00	Publicités marchés
		PERS	500,00	5 310,00		2 000,00	Publicités recrutements
6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	RESO	3 000,00	1 730,57		5 000,00	
6241	TRANSPORTS SUR ACHATS	RESO	2 000,00	2 743,34		2 000,00	
6256	MISSIONS	BATI	2 000,00	56,36		2 000,00	Chantiers équipe BATI
		PERS	3 000,00	1 400,76		3 000,00	Formations
		RESO	15 000,00	18 534,89		17 000,00	Chantiers service assainissement
6257	RECEPTIONS	PERS	500,00	391,89	54,17	500,00	
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	JURI	6 000,00	6 913,89		5 500,00	
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	INFO	17 700,00	21 880,22		20 000,00	
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	FIMA		7,51		500,00	
62878	REMBOURSEMENT DE FRAIS	RESO	30 000,00	40 413,86		42 000,00	
63512	TAXES FONCIERES	JURI	1 000,00	914,00		1 000,00	
6358	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES - AUTRES DROITS	MAGA	2 000,00			2 000,00	Cartes grises, autres taxes versées à l'Etat
012	Frais de personnels et assimilés		1 895 000,00	1 864 314,60	20 000,00	2 190 000,00	
6211	PERSONNEL INTERIMAIRE	PERS	4 400,00				
6331	VERSEMENT DE TRANSPORT	PERS	6 400,00	6 331,00		7 500,00	
6332	COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L.	PERS	5 300,00	5 273,00		6 500,00	
6336	COTISATIONS AU C.N.F.P.T ET AU CENTRE DE GESTION	PERS	22 300,00	22 895,00		27 000,00	
6411	SALAIRES, APPOINTEMENTS, COMMISSIONS DE BASE	PERS	1 030 000,00	1 039 533,57		1 240 000,00	
6414	AUTRES INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	PERS	301 000,00	270 978,90	20 000,00	300 000,00	
6415	SUPPLEMENT FAMILIAL	PERS	16 900,00	15 050,61		17 500,00	

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

6451	COTISATIONS A L'URSSAF	PERS	181 000,00	187 112,00		220 000,00	
6453	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	PERS	301 600,00	288 580,71		340 000,00	
6454	COTISATIONS AUX ASSEDIC	PERS	5 500,00	6 716,00		7 500,00	
6474	VERSEMENTS AUX AUTRES OEUUVRES SOCIALES	PERS	16 000,00	15 798,77		18 500,00	Cotisation COS
6475	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	PERS	3 600,00	4 707,04		4 000,00	Cotisation CdG15, vaccins, expertises, frais médicaux sur AT, commissions de réforme
648	AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	PERS	1 000,00	1 338,00		1 500,00	
014	Atténuations de produits		1 500,00	0,00	0,00	0,00	
7094	RABAIS, REMISES, RISTOURNES ACCORDES SUR TRAVAUX	FIMA	500,00				
7096	RABAIS, REMISES, RISTOURNES ACCORDES SUR PRESTATIONS DE SERVICES	FIMA	1 000,00				
65	Autres charges de gestion courante		37 000,00	7 562,93	0,00	40 000,00	
6541	PERTES SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	FIMA	23 000,00	5 633,64		25 000,00	
6542	PERTES SUR CREANCES ETEINTES	FIMA	9 000,00	1 927,89		10 000,00	
6588	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	FIMA	5 000,00	1,40		5 000,00	
66	Charges financières		340 000,00	140 809,41	0,00	361 000,00	
66111	INTERETS REGLES A L'ECHÉANCE	FIMA	130 000,00	138 816,14		130 000,00	Emprunts en cours
			200 000,00			220 000,00	Nouvelle dette
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	FIMA	1 500,00	1 276,60		1 000,00	
6688	AUTRES CHARGES FINANCIERES	FIMA	8 500,00	716,67		10 000,00	Frais sur nouveaux contrats d'emprunt
67	Charges exceptionnelles		28 000,00	16 640,38	0,00	28 000,00	
6712	PENALITES, AMENDES FISCALES ET PENALES	FIMA	1 000,00			1 000,00	
6718	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	FIMA	1 000,00	6 200,00		1 000,00	
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	FIMA	25 000,00	10 440,38		25 000,00	
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	FIMA	1 000,00			1 000,00	
68	Dotations aux Amortissements et aux Provisions		19 000,00	18 893,46	0,00	46 000,00	
6815	DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES D'EXPLOITATION	FIMA				7 860,00	Provision Compte Epargne Temps
		PERS	2 200,00	2 190,38		140,00	Provision Compte Personnel de Formation
6817	DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS DES ACTIFS CIRCULANTS	FIMA	16 800,00	16 703,08		38 000,00	
	Total des charges réelles de fonctionnement		4 759 629,01	3 854 991,16	77 168,57	5 283 517,79	
023	Virement à la section d'investissement	FIMA	900 000,00	0,00		900 000,00	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		1 400 000,00	1 305 787,54	0,00	1 450 000,00	
6811	DOT. AUX AMORT. SUR IMMOB. CORP. ET INCORPORELLES	ORDR	1 400 000,00	1 305 787,54		1 450 000,00	
	Total des opérations d'ordre entre sections		2 300 000,00	1 305 787,54	0,00	2 350 000,00	
	Total des charges d'exploitation		7 059 629,01	5 160 778,70	77 168,57	7 633 517,79	

Compte Administratif 2023 et Budget Primitif 2024 du service de l'Assainissement (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
013	Atténuations de charges		22 000,00	18 161,44	0,00	20 000,00	
64198	REBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL	PERS	22 000,00	18 161,44		20 000,00	
70	Produits des services, du domaine et des ventes diverses		5 774 500,00	5 535 441,06	45 362,34	6 289 000,00	
703	VENTES DE PRODUITS RESIDUELS	FIMA	180 000,00	16 923,32		55 000,00	Vente de chaleur au centre aquatique
		RESO		73 388,80	45 362,34	350 000,00	Vente de biométhane
704	TRAVAUX	RESO	70 000,00	50 780,81		70 000,00	Travaux de branchements
70611	REDEVANCE D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF	FIMA	4 450 000,00	4 237 013,58		4 610 000,00	Part proportionnelle à la consommation d'eau
		RESO	610 000,00	665 125,00		690 000,00	Abonnement
70613	PARTICIPATION POUR ASSAINISSEMENT COLLECTIF	FIMA	40 000,00	67 758,33		60 000,00	
		RESO				10 000,00	Effluents industriels (2 entreprises sur 4 mois)
7062	REDEVANCES D'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF	FIMA	10 000,00	16 835,36		15 000,00	
7063	CONTRIBUTIONS DES COMMUNES OU DE L'EPCI - EAUX PLUVIALES	FIMA	250 000,00	250 000,00		250 000,00	Subvention du BP pour financement des réseaux unitaires et de la GEPU
7064	LOCATIONS DE COMPTEURS	FIMA	500,00			500,00	Abonnés non raccordés à l'AEP publique
7068	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	DGST	10 000,00			22 000,00	Contrôles techniques SPANC
		DIGE	5 000,00	4 125,00		3 500,00	Contrôles conformité des logements (ventes immobilières)
		FIMA	20 000,00	17 849,27		15 000,00	Avenant de sorties sur rôles
		RESO	120 000,00	129 894,37		132 000,00	Dépôtages tiers
70871	REBOURSEMENT DE FRAIS PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	RESO	9 000,00	5 747,22		6 000,00	
74	Subventions d'exploitation		5 000,00	0,00	0,00	25 000,00	
748	AUTRES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	FIMA	5 000,00			25 000,00	Dont financement poste SPANC par AEAG (8 mois)
75	Autres produits de gestion courante		25 000,00	50 134,25	0,00	15 000,00	
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	FIMA	20 000,00	5 880,62		5 000,00	Rémunération sur facturation AEAG
		JURI	5 000,00	44 253,63		10 000,00	Remboursements sinistres (assurance)
77	Produits exceptionnels		56 000,00	62 096,09	0,00	55 000,00	
7711	DEDITS ET PENALITES PERCUS	FIMA	56 000,00	50 534,85		55 000,00	Pénalités pour branchements non conformes, pénalités refus de visite
7714	RECouvreMENT SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	FIMA		95,07			
773	MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	FIMA		1 382,84			
775	PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIFS	FIMA		10 083,33			
78	Reprises sur Amortissements et aux Provisions		2 600,00	2 565,00	0,00	0,00	
7815	RESPRISE SUR PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES D'EXPLOITATION	FIMA	2 600,00	2 565,00			Provision Compte Epargne Temps
	Total des produits réels de fonctionnement		5 885 100,00	5 668 397,84	45 362,34	6 404 000,00	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		483 500,00	483 369,64	0,00	547 500,00	
777	QUOTE-PART DES SUBV. D'INVEST. VIREE AU RESULTAT DE L'EXERCICE	ORDR	483 500,00	483 369,64		547 500,00	
	Total des opérations d'ordre entre sections		483 500,00	483 369,64	0,00	547 500,00	
002	Résultat de fonctionnement reporté	FIMA	691 029,01	691 029,01		682 017,79	
	Total des produits d'exploitation		7 059 629,01	6 842 796,49	45 362,34	7 633 517,79	
	Résultat d'exploitation		0,00	1 682 017,79	-31 806,23	0,00	

Compte Administratif 2023 et Budget Primitif 2024 du service de l'Assainissement (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
020	Dépenses imprévues d'investissement	FIMA	51 658,69			69 802,63	
16	Emprunts et dettes assimilées		2 020 000,00	1 651 653,27	0,00	1 330 000,00	
1641	EMPRUNTS EN EUROS	FIMA	1 700 000,00	1 651 653,27		1 120 000,00	Amortissement des emprunts en cours
		FIMA	220 000,00			210 000,00	Amortissement des nouveaux emprunts
16449	EMPRUNTS ASSORTIS D'UNE OPTION - OPER. AFFER. A LA LIGNE DE TRESOR.	FIMA	100 000,00				
20	Immobilisations incorporelles		110 173,93	229,17	10 183,93	129 000,00	
2031	FRAIS D'ETUDES	RESO	60 183,93	229,17	10 183,93	80 000,00	Etudes diagnostic permanent
2051	CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, LOGICIELS ET DROITS SIMILAIRES	INFO	29 990,00			29 000,00	Prestations topkapi, migration base télégestion vers Postgre, licences horoquartz
2088	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	JURI	20 000,00			20 000,00	Servitudes
21	Immobilisations corporelles		992 685,81	155 695,61	512 097,48	585 000,00	
2111	TERRAINS NUS	JURI	10 000,00			10 000,00	
2128	AMENAGEMENTS ET AGENCEMENTS DES AUTRES TERRAINS	RESO	20 000,00			20 000,00	Chemin d'accès
21351	BATIMENTS SPECIFIQUES D'EXPLOITATION	INFO	50 000,00				
21532	INSTALLATIONS SPECIFIQUES DES RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	DGST	292 470,80	58 384,21	89 266,59	50 000,00	PR STEP St Simon (avenant et révision), DO Souleyrie
		RESO	100 000,00	3 206,57	37 416,30	100 000,00	Réhabilitation des branchements
2155	OUTILLAGE INDUSTRIEL	RESO	6 361,83	6 178,76		5 000,00	Outillages STEP
21562	MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION DU SERVICE D'ASSAINISSEMENT	DGST				200 000,00	Diagnostic permanent
		INFO	5 000,00			110 000,00	Equipement automates télégestion
		RESO	25 000,00	15 618,76		32 000,00	Pompes
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	RESO	475 077,08	69 027,35	385 414,59	33 000,00	1 pick up SPANC
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	INFO	8 776,10	3 279,96		25 000,00	PC, écrans et divers matériels
23	Immobilisations en cours		2 019 608,17	837 313,19	586 716,77	2 235 000,00	
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	BATI	15 000,00	677,14		25 000,00	Interventions sur réseau de chaleur
		DGST	686 554,20	236 692,01	278 361,01	900 000,00	Programme rénovation sur Aurillac
		PLUV	3 675,00				
2318	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	DGST	10 000,00			10 000,00	Création branchements pour mise en conformité lié au SPANC
		RESO	1 104 378,97	589 642,22	308 355,76	1 100 000,00	Travaux réseaux sur communes dont STEP Esban
238	AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES IMMOBILISATIONS	FIMA	200 000,00	10 301,82		200 000,00	Avances sur marchés publics
4581	Opérations sous mandat		1 720 000,00	90 022,72	1 059 136,35	760 000,00	
458115	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DE VERSAILLES / AURILLAC	FIMA	50 000,00	31 195,58		10 000,00	
458116	OPERATION SOUS MANDAT - RUE FRANCIS FESQ / AURILLAC	FIMA	100 000,00			100 000,00	
458117	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DU MONT MOUCHET / AURILLAC	FIMA	70 000,00			70 000,00	
458118	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DU DOCTEUR MALLET / AURILLAC	FIMA	50 000,00			50 000,00	
458119	OPERATION SOUS MANDAT - CITE PRAT MARSO / MARMANHAC	FIMA	400 000,00	26 280,71	304 300,23	30 000,00	
458120	OPERATION SOUS MANDAT - TRAVERSE DU BOURG / NAUCELLES	FIMA	650 000,00		548 756,35	30 000,00	
458121	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DE MERLY / SAINT SIMON	FIMA	250 000,00	32 546,43	206 079,77	20 000,00	
458122	OPERATION SOUS MANDAT - LE MAS MARTY / CRANDELLES	FIMA	100 000,00			110 000,00	
458123	OPERATION SOUS MANDAT - MANDAILLES	FIMA	50 000,00			80 000,00	
458125	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DE LA CERRE / AURILLAC	FIMA				130 000,00	
458126	OPERATION SOUS MANDAT - AV L. BOBET / YTRAC	FIMA				80 000,00	
458127	OPERATION SOUS MANDAT - ST JEAN DE DONE / SAINT SIMON	FIMA				50 000,00	
OP035	Mise aux normes système assainissement de Souleyrie		12 899 937,14	11 310 873,70	47 458,58	2 795 000,00	AP/CP
2031	FRAIS D'ETUDE	RESO	160 937,14	72 554,99	42 403,58		
2111	TERRAINS NUS	RESO	5 000,00				
2155	OUTILLAGE INDUSTRIEL	RESO	20 000,00	46 322,68			
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	RESO	12 714 000,00	11 191 996,03	5 055,00	2 795 000,00	Souleyrie lot 1 et 2 - Belbex
OP043	Incinérateur de Souleyrie		463 274,60	377 216,54	85 970,60	120 000,00	
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	RESO	463 274,60	377 216,54	85 970,60	120 000,00	Dotation GER
OP047	Mise aux normes système assainissement Mandailles bourg		196 553,24	180 858,07	0,00	0,00	
2031	FRAIS D'ETUDE	RESO	2 984,94	4 426,07			
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	RESO	193 568,30	176 432,00			Avenants et révisions de prix STEP et réseaux

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

OP048	Mise aux normes système assainissement Vézac bourg		1 268 760,00	20 209,51	15 710,49	930 000,00	
2031	FRAIS D'ETUDE	RESO	88 760,00	20 209,51	15 710,49	30 000,00	
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES EN COURS	RESO	1 180 000,00			900 000,00	STEP et avenants réseaux
	Total des charges réelles d'investissement		21 742 651,58	14 624 071,78	2 317 274,20	8 953 802,63	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		483 500,00	483 369,64	0,00	547 500,00	
139111	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - AGENCE DE L'EAU	ORDR	366 200,00	366 144,44		427 400,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
139118	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - ETAT ET AUTRES EPN	ORDR	6 400,00	6 359,00		6 400,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
13913	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - DEPARTEMENT	ORDR	61 600,00	61 614,00		60 400,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
13914	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - COMMUNES	ORDR	3 500,00	3 527,00		3 700,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
13915	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - GPT COLLECTIVITES	ORDR	28 800,00	28 750,00		35 000,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
13918	SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT - AUTRES	ORDR	17 000,00	16 975,20		14 600,00	Amortissement des subventions d'investissement perçues
	Total des opérations d'ordre entre sections		483 500,00	483 369,64	0,00	547 500,00	
041	Opérations d'ordre de transfert à l'intérieur de la section		171 000,00	170 942,39	0,00	97 300,00	
21351	INSTALLATIONS GENERALES, AGENC. ET AMENAG. DES BATIMENTS D'EXPLOITAT.	ORDI	169 300,00	169 230,25		88 200,00	Transfert des frais d'études
21532	INSTALLATIONS SPECIFIQUES DES RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	ORDI	1 700,00	1 712,14		9 100,00	Transfert des frais d'études
	Total des opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'investissement		171 000,00	170 942,39	0,00	97 300,00	
001	Résultat d'investissement reporté	FIMA	2 208 029,20	2 208 029,20		10 522 808,35	
	Total des charges d'investissement		24 605 180,78	17 486 413,01	2 317 274,20	20 121 410,98	

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
10	Dotations, fonds divers et réserves		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
1068	AUTRES RESERVES	FIMA	1 000 000,00	1 000 000,00		1 000 000,00	Excédent de fonctionnement capitalisé
13	Subventions d'investissement		0,00	7 900,00	0,00	425 000,00	
13111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AGENCE DE L'EAU	FIMA				175 000,00	Diagnostic permanent, Travaux asst St Simon
1314	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - COMMUNES	FIMA		7 900,00			
1315	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - GROUPEMENT DE COLLECTIVITES	FIMA				250 000,00	
16	Emprunts et dettes assimilées		8 900 000,00	1 010 231,14	5 500 000,00	3 500 000,00	
1641	EMPRUNTS EN EUROS	FIMA	8 800 000,00	1 010 231,14	5 500 000,00	3 500 000,00	Nouveaux emprunts
16449	EMPRUNTS ASSORTIS D'UNE OPTION - OPER. AFFER. A LA LIGNE DE TRESOR.	FIMA	100 000,00				
23	Immobilisations en cours		497 691,27	322 821,54	28 736,60	200 000,00	
238	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES IMMOBILISATIONS	FIMA	497 691,27	322 821,54	28 736,60	200 000,00	Rbst avances sur marchés publics
13	Mise aux normes système assainissement de Souleyrie		8 775 000,00	3 145 922,05	5 300 000,00	1 242 000,00	
13111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AGENCE DE L'EAU	FIMA	7 000 000,00	2 895 922,05	4 000 000,00	800 000,00	Solde des subventions agence de l'eau
13118	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - ETAT - AUTRES	FIMA	1 403 000,00		1 300 000,00	100 000,00	DETR 2021,2022 et FSIL
1312	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - REGION	FIMA				220 000,00	Méthaniseur
1313	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - DEPARTEMENT	FIMA	122 000,00			122 000,00	
1315	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - GROUPEMENT DE COLLECTIVITES	FIMA	250 000,00	250 000,00			
13	Incinérateur Souleyrie		140 000,00	0,00	140 000,00	0,00	
13118	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - ETAT - AUTRES	FIMA	140 000,00		140 000,00		
13	Mise aux normes système assainissement Mandailles bourg		146 489,51	0,00	146 489,51	0,00	
13111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AGENCE DE L'EAU	FIMA	73 662,00		73 662,00		
13118	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - ETAT AUTRES	FIMA	72 827,51		72 827,51		

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

13	Mise aux normes système assainissement Vézac bourg		955 000,00	0,00	0,00	600 000,00	
13111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - AGENCE DE L'EAU	FIMA	910 000,00			600 000,00	
1313	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - DEPARTEMENT	FIMA	45 000,00				
4582	Opérations sous mandat		1 720 000,00	0,00	1 149 159,07	760 000,00	
458215	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DE VERSAILLES / AURILLAC	FIMA	50 000,00		31 195,58	10 000,00	
458216	OPERATION SOUS MANDAT - RUE FRANCIS FESQ / AURILLAC	FIMA	100 000,00			100 000,00	
458217	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DU MONT MOUCHET / AURILLAC	FIMA	70 000,00			70 000,00	
458218	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DU DOCTEUR MALLET / AURILLAC	FIMA	50 000,00			50 000,00	
458219	OPERATION SOUS MANDAT - CITE PRAT MARSO / MARMANHAC	FIMA	400 000,00		330 580,94	30 000,00	
458220	OPERATION SOUS MANDAT - TRAVERSE DU BOURG / NAUCELLES	FIMA	650 000,00		548 756,35	30 000,00	
458221	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DE MERLY / SAINT SIMON	FIMA	250 000,00		238 626,20	20 000,00	
458222	OPERATION SOUS MANDAT - CRANDELLES	FIMA	100 000,00			110 000,00	
458223	OPERATION SOUS MANDAT - MANDAILLES	FIMA	50 000,00			80 000,00	
458225	OPERATION SOUS MANDAT - RUE DE LA CERE / AURILLAC	FIMA				130 000,00	
458226	OPERATION SOUS MANDAT - AV L. BOBET / YTRAC	FIMA				80 000,00	
458227	OPERATION SOUS MANDAT - ST JEAN DE DONE / SAINT SIMON	FIMA				50 000,00	
	Total des produits réels d'investissement		22 134 180,78	5 486 874,73	12 264 385,18	7 727 000,00	
021	Virement de la section de fonctionnement	FIMA	900 000,00	0,00	0,00	900 000,00	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		1 400 000,00	1 305 787,54	0,00	1 450 000,00	
28031	AMORT - FRAIS D'ETUDES	ORDR	4 300,00	3 472,51			
2805	AMORT - LOGICIELS ET DROITS SIMILAIRES	ORDR	12 300,00	12 312,43		6 200,00	
28088	AMORT. - AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	ORDR	800,00	754,00			
28128	AMORT. - AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DES AUTRES TERRAINS	ORDR	5 300,00	5 298,56		5 100,00	
28131	AMORT - BATIMENTS	ORDR	65 300,00	65 231,42		64 900,00	
28135	AMORT. - INSTALLATIONS GENERALES, AGENC ET AMENAG DES CONSTRUCTIONS	ORDR	109 200,00	109 219,26		111 900,00	
28138	AMORT. - AUTRES CONSTRUCTIONS	ORDR	6 700,00	6 679,00		6 700,00	
28153	AMORT. - RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	ORDR	1 061 100,00	967 894,15		1 091 500,00	dont 127.60000 € pour le traitement des travaux en cours
28155	AMORT. - OUTILLAGE INDUSTRIEL	ORDR	3 600,00	3 621,95		18 000,00	
28156	AMORT. - MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION	ORDR	68 900,00	68 756,52		79 100,00	
28175	AMORT. - INSTALLATIONS MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	ORDR	11 700,00	11 721,00		11 800,00	
28182	AMORT. - MATERIEL DE TRANSPORT	ORDR	44 000,00	44 004,00		49 500,00	
28183	AMORT. - MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	ORDR	6 800,00	6 822,74		5 300,00	
	Total des opérations d'ordre entre sections		2 300 000,00	1 305 787,54	0,00	2 350 000,00	
041	Opérations d'ordre de transfert entre sections		171 000,00	170 942,39	0,00	97 300,00	
2031	FRAIS D'ETUDE	ORDI	171 000,00	170 942,39		97 300,00	Transfert des frais d'études
	Total des opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'investissement		171 000,00	170 942,39	0,00	97 300,00	
001	Résultat d'investissement reporté	FIMA					
	Total des produits d'investissement		24 605 180,78	6 963 604,66	12 264 385,18	10 174 300,00	
	Résultat d'investissement		0,00	-10 522 808,35	9 947 110,98	-9 947 110,98	
	BESOIN (-) OU EXCEDENT (+) DE FINANCEMENT 2018 (RAR + CREDITS NOUVEAUX)		0,00			0,00	

Pour information :

Capacité d'autofinancement 2023 (hors résultat reporté 2022)		1 813 406,68
Capital de la dette au 31/12/2023		12 847 707,08
Capacité de désendettement (en années)		7,08

Calcul et détermination de la reprise du résultat budgétaire pour 2023 :

Résultat d'investissement 2023 :	001	Dépense	-10 522 808,35
Constatation du besoin de financement de la section d'investissement (1) :			-575 697,37
Résultat de fonctionnement 2023 :			1 682 017,79
Affectation du résultat de fonctionnement 2023 :	002	Recette	682 017,79
	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 2023 et du Budget Primitif 2024 du service de l'Assainissement et de l'ensemble de leurs annexes qui sont à la disposition des élus au service des Finances et au Secrétariat Général de la CABA jusqu'à leur vote et dont les originaux sont présentés et signés en séance du Conseil Communautaire.