



TOUT POUR L'EAU, L'EAU POUR TOUS

**Documents Budgétaires
2025 - 2026
PROJETS**

**COMPTES FINANCIERS UNIQUES 2025
ET BUDGETS PRIMITIFS 2026**

(Montants en €)

COMPTES FINANCIERS UNIQUES 2025 ET BUDGETS PRIMITIFS 2026

(Montants en €)

SOMMAIRE

- Budget principalp. 3 à 10
- Budget annexe eau potable mutualisé..... p. 11 à 20
- Budget annexe assainissement collectif mutualisé p. 21 à 30
- Budget annexe régie eau potable p. 31 à 38
- Budget annexe régie assainissement collectif p. 39 à 46
- Budget annexe assainissement non collectif p. 47 à 54

BUDGET PRINCIPAL

PERIMETRE ET FINALITES

Le budget principal du Syndicat EAU47 regroupe l'ensemble des charges et produits non affectables spécifiquement à l'une des compétences eau et assainissement.

Il joue un rôle pivot en assurant la couverture des charges structurelles et des missions de solidarité internationale, tout en s'appuyant sur un modèle financier équilibré : mutualisation des coûts via les Mouvements Inter Budgets (MIB).

En résumé, le budget Principal du Syndicat regroupe :

Les frais généraux indispensables au fonctionnement du Syndicat, incluant :

- Les charges à caractère général : frais liés au siège du syndicat (fluides, assurances, maintenance) dont certaines sont mutualisées avec la régie d'exploitation d'EAU47.
- Les charges de personnel : rémunérations, cotisations sociales, et frais annexes (formations, alternances...).
- Les indemnités des élus : allocations liées à leur mandat.
- Les charges locatives : loyers et frais liés aux locaux administratifs.
- Les frais de communication : supports d'information, sensibilisation des usagers, et relations publiques.

Les actions transversales :

- La solidarité internationale : avec des actions et des engagements en faveur de l'accès à l'eau (ex. : subventions à des associations, partenariats avec des territoires défavorisés, ...).
- Plan sobriété et accès à l'eau : avec de la sensibilisation et la mise en place de mesures pour réduire les consommations et optimiser les ressources.

Les modalités de financement :

Le budget principal s'équilibre grâce à trois types de recettes :

- Les Mouvements Inter-Budgets (MIB)

Principale ressource du budget principal, ils permettent le remboursement de l'ensemble des frais généraux par les différents budgets annexes, via une clé de répartition équitable.

- Les cotisations des adhérents au Syndicat EAU47, sans transfert de compétence associé.
- Les recettes liées au programme de Solidarité internationale (financement de 0,0015 €/m³ d'eau potable facturé).

BUDGET PRINCIPAL CFU 2025 – FONCTIONNEMENT

DEPENSES

Comptes	Intitulés	Budget 2025			Réalisé 2025
		BP	DM+VC	Total	
011	Charges à caractère général	1 333 400	0	1 333 400	757 572,52
6061	Energie - Electricité	15 000	0	15 000	6 923,61
6063	Fournitures entretien et petits équipements	22 500	-12 650	9 850	6 832,57
6064	Fournitures administratives	13 000	0	13 000	7 048,97
6066	Carburant	17 000	0	17 000	13 062,35
6068	Autres matières et fournitures	4 000	0	4 000	3 120,35
611	Sous-traitance générale	9 000	0	9 000	5 500,00
6132	Locations immobilières	12 000	0	12 000	2 964,00
6135	Locations mobilières	17 300	0	17 300	6 566,77
614	Charges locatives et de copropriété	55 000	0	55 000	44 373,47
61521	Entretien et réparations sur Bâtiments	20 000	0	20 000	8 187,57
61551	Entretien et réparations sur Matériel	7 000	75	7 075	7 071,11
61558	Autres biens mobiliers	2 500	0	2 500	167,00
6156	Maintenance	112 000	6 950	118 950	95 895,82
6168	Primes d'assurances Autres	285 000	0	285 000	260 443,61
618	Autres frais divers	424 000	1 290	425 290	84 796,32
6226	Honoraires	4 000	225	4 225	3 077,55
6227	Frais d'actes et de contentieux	2 000	0	2 000	0,00
6228	Divers (Contrats SIG, CDG,...)	55 000	0	55 000	33 525,05
6231	Annonces et insertions	1 000	0	1 000	0,00
6233	Foires et expositions	1 100	0	1 100	987,50
6236	Catalogues et imprimés	12 000	0	12 000	8 761,89
6237	Publications	30 000	0	30 000	17 767,98
6238	Divers	29 000	0	29 000	2 975,99
6244	Transports administratifs	1 500	0	1 500	921,82
6251	Voyages et déplacements	22 000	0	22 000	10 238,34
6256	Missions	16 000	0	16 000	8 564,19
6257	Réceptions	30 500	0	30 500	21 468,36
6261	Frais d'affranchissement	21 000	0	21 000	13 578,08
6262	Frais de télécommunications	48 000	0	48 000	46 235,68
6281	Concours divers (cotisations...)	7 500	0	7 500	7 160,57
6283	Frais de nettoyage des locaux	5 000	4 110	9 110	9 109,87
6288	Autres	7 500	0	7 500	528,13
63512	Taxes foncières	24 000	0	24 000	19 718,00
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	1 000	0	1 000	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	5 254 000	0	5 254 000	4 986 169,21
6218	Autres personnel extérieur	3 000	0	3 000	0,00
6331	Versement de transport	13 000	0	13 000	11 399,92
6332	Cotisations versées au FNAL	9 000	0	9 000	7 600,07
6336	Cotisations au centre national et CNFPT	48 000	0	48 000	41 796,61
6338	Autres impôts,taxes sur rémunérer.	6 000	0	6 000	4 559,93
6411	Rémunération principale	2 800 000	-28 300	2 771 700	2 596 049,42
6413	Primes	720 000	0	720 000	694 990,48
6414	Indemnités et avantages divers	23 000	0	23 000	18 372,07
6415	Supplément familial	27 000	0	27 000	22 291,51
6451	Cotisations à l'URSSAF	840 000	28 300	868 300	868 222,99
6453	Cotisations aux caisses de retraite	640 000	0	640 000	634 737,39
6454	Cotisations aux ASSEDIC	8 000	0	8 000	5 824,10
6458	Cotisations aux organismes sociaux	112 000	0	112 000	80 232,13
6475	Médecine du travail, pharmacie	2 500	0	2 500	92,59
6478	Autres charges sociales diverses	1 500	0	1 500	0,00
648	Autres charges de personnel	1 000	0	1 000	0,00

65	Autres charges de gestion courante	273 264	0	273 264	148 622,96
6518	Autres	20 000	0	20 000	9 112,58
6531	Indemnités	98 400	-1 850	96 550	92 245,32
6532	Frais de mission élus	23 000	1 850	24 850	19 831,32
6533	Cotisations de retraite	4 800	0	4 800	3 873,96
6541	Créances admises en non-valeur	100	0	100	0,00
6588	Autres	126 964	0	126 964	23 559,78
66	Charges financières	1 730	0	1 730	1 619,19
66111	Intérêts réglés à l'échéance	1 700	0	1 700	1 673,77
66112	ICNE de l'exercice N	600	0	600	512,31
66112	ICNE de l'exercice N-1	-570	0	-570	-566,89
67	Charges exceptionnelles	5 000	0	5 000	0,00
673	Titres annulés (sur ex. antérieurs)	5 000	0	5 000	0,00
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	51 000	0	51 000	0,00
6815	Dotations aux provisions pour risques	50 000	0	50 000	0,00
6817	Dotations aux dépréciations des actifs	1 000	0	1 000	0,00
022	Dépenses imprévues	239 568	0	239 568	0,00
022	Dépenses imprévues	239 568	0	239 568	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	99 000	0	99 000	95 541,45
6811	Dotations aux amortissements des immo.	99 000	0	99 000	95 541,45
TOTAL DEPENSES SECTION DE FONCTIONNEMENT		7 256 962	0	7 256 962	5 989 525,33

RECETTES

Comptes	Intitulés	Budget 2025			Réalisé 2025
		BP	DM+VC	Total	
013	Atténuations de charges	5 000	0	5 000	6 919,86
64198	Rembs sur rémunérations du personnel	5 000	0	5 000	6 919,86
70	Produits des services et ventes	6 123 000	0	6 123 000	6 122 651,56
70871	MIB par les budgets annexes	6 107 000	0	6 107 000	6 107 000,00
70871	Participation budget Eau Potable Solidarité	16 000	0	16 000	15 651,56
74	Dotations, subventions, participations	13 200	0	13 200	13 280,83
747	Subvention/participation des Collectivités	12 800	0	12 800	12 850,83
748	Autres subventions d'exploitation	400	0	400	430,00
75	Autres produits de gestion courante	0	0	0	9 798,28
7588	Produits divers de gestion	0	0	0	9 798,28
77	Produits exceptionnels	130 000	0	130 000	134 370,65
7718	Autres produits exceptionnels	0	0	0	10,00
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0	0	0	3 333,33
778	Autres produits exceptionnels	130 000	0	130 000	131 027,32
042	Opérations ordre transfert entre sections	2 170	0	2 170	2 166,83
777	Quote-part des subventions d'invest.	2 170	0	2 170	2 166,83
002	Excédent de fonctionnement reporté	983 592	0	983 592	983 592,52
002	Excédent de fonctionnement reporté	983 592	0	983 592	983 592,52
TOTAL RECETTES SECTION DE FONCTIONNEMENT		7 256 962	0	7 256 962	7 272 780,53

EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT

1 283 255,20

**BUDGET PRINCIPAL
CFU 2025 – INVESTISSEMENT**

DEPENSES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Exercice 2025	
			Réalisé	RAR
16	Emprunts et dettes assimilés	20 000	19 654,59	0
1641	Emprunts en euros	20 000	19 654,59	0
20	Immobilisations incorporelles	90 000	39 124,69	15 358
2031	Frais d'études	30 000	11 411,39	0
2033	Frais d'insertion	0	720,00	0
2051	Concessions et droits assimilés	60 000	26 993,30	15 358
21	Immobilisations corporelles	1 235 000	39 376,74	6 342
21315	Bâtiments administratifs	1 100 000	20 601,46	5 572
2182	Matériels de transport	80 000	0,00	0
2183	Matériel de bureau et informatique	53 000	13 386,78	0
2184	Mobilier	0	2 820,00	0
2188	Autres biens corporels	2 000	2 568,50	770
27	Autres immobilisations financières	2 000	2 000,00	0
275	Dépôts et cautionnements versés	2 000	2 000,00	0
020	Opérations financières	58 111	0,00	0
020	Dépenses imprévues	58 111	0,00	0
040	Opérations d'ordre transfert entre sections	2 170	2 166,83	0
139111	Quote-part des subventions d'invest AEAG	2 130	2 126,83	0
139188	Quote-part des subventions d'invest autres	40	40,00	0
TOTAL DES DEPENSES SECTION D'INVESTISSEMENT		1 407 281	102 322,85	21 700

RECETTES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Exercice 2025	
			Réalisé	RAR
001	Excédent d'investissement reporté	308 281	308 281,88	0
001	Excédent d'investissement	308 281	308 281,88	0
16	Emprunts et dettes assimilés	1 000 000	0,00	0
1641	Emprunt	1 000 000	0,00	0
27	Autres immobilisations financières	0	3 500,00	0
275	Dépôts et cautionnements versés	0	3 500,00	0
040	Opérations d'ordre transfert entre sections	99 000	95 541,45	0
2805	Concessions et droits similaires	5 000	4 101,40	0
28121	Terrains nus	4 500	4 367,00	0
28128	Autres agencements et aménagements terrains	7 000	6 866,97	0
28131	Bâtiments	12 500	11 871,74	0
28154	Matériel industriel	2 500	2 063,73	0
28181	Install.générales,agencement et aménagements	16 000	15 960,79	0
28182	Matériel de transport	9 500	9 499,95	0
28183	Matériel de bureau et informatique	26 000	25 549,10	0
28184	Mobilier	5 000	4 466,12	0
28188	Autres	11 000	10 794,65	0
TOTAL DES RECETTES SECTION D'INVESTISSEMENT		1 407 281	407 323,33	0

EXCEDENT D'INVESTISSEMENT

305 000,48

**BUDGET PRINCIPAL
CFU 2025 – BALANCE GENERALE**

SECTION DE FONCTIONNEMENT				
	Budget 2025	Réalisé 2025	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture
DEPENSES	7 256 962	5 989 525,33		1 283 255,20
RECETTES	7 256 962	6 289 188,01	983 592,52	
Résultats		299 662,68	983 592,52	

SECTION D'INVESTISSEMENT					
	Budget 2025	Réalisé 2025	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture	Reste à réaliser 2025
DEPENSES	1 407 281	102 322,85		305 000,48	21 700
RECETTES	1 407 281	99 041,45	308 281,88		0
Résultats		-3 281,40	308 281,88		-21 700

Excédent de clôture sans reprise des résultats N-1	296 381,28
---	-------------------

Excédent de clôture avec reprise des résultats N-1	1 588 255,68
---	---------------------

AFFECTATION DU RÉSULTAT 2025	
EXCÉDENT DE FONCTIONNEMENT	1 283 255,20
AFFECTATION EN INVESTISSEMENT Compte 1068	0,00
REPRISE EN FONCTIONNEMENT Compte 002	1 283 255,20

BUDGET PRINCIPAL BP 2026 – FONCTIONNEMENT

DEPENSES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Réalisé 2025	Budget 2026
011	Charges à caractère général	1 333 400	757 572,52	1 397 954
6061	Energie - Electricité	15 000	6 923,61	11 000
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	9 850	6 832,57	15 500
6064	Fournitures administratives	13 000	7 048,97	12 000
6066	Carburants	17 000	13 062,35	17 000
6068	Autres matières et fournitures	4 000	3 120,35	4 500
611	Sous traitance / Prestation de service	9 000	5 500,00	20 000
6132	Locations immobilières	12 000	2 964,00	12 000
6135	Locations mobilières (Contrats,...)	17 300	6 566,77	20 300
614	Charges locatives et de copropriété	55 000	44 373,47	55 000
61521	Entretien et réparations sur Bâtiments publics	20 000	8 187,57	15 000
61551	Entretien et réparations sur Matériel roulant	7 075	7 071,11	10 000
61558	Entretien et réparations autres biens mobiliers	2 500	167,00	2 500
6156	Maintenance	118 950	95 895,82	95 000
6168	Primes d'assurances Autres	285 000	260 443,61	305 000
618	Divers	425 290	84 796,32	430 104
6226	Honoraires	4 225	3 077,55	4 650
6227	Frais d'actes et de contentieux	2 000	0,00	2 000
6228	Divers (Contrats SIG, CDG,...)	55 000	33 525,05	56 000
6231	Annonces et insertions	1 000	0,00	1 000
6233	Foires et expositions	1 100	987,50	0
6236	Catalogues et imprimés	12 000	8 761,89	13 800
6237	Publications	30 000	17 767,98	28 000
6238	Publicité, publications, relations publiques - Divers	29 000	2 975,99	25 000
6244	Transport administratif	1 500	921,82	1 500
6247	Transports collectifs	0	0,00	4 000
6251	Voyages et déplacements (Agents)	22 000	10 238,34	27 000
6256	Missions	16 000	8 564,19	13 000
6257	Réceptions	30 500	21 468,36	37 000
6261	Frais d'affranchissement	21 000	13 578,08	15 900
6262	Frais de télécommunications	48 000	46 235,68	50 000
6281	Concours divers (cotisations...)	7 500	7 160,57	7 200
6283	Frais de nettoyage des locaux	9 110	9 109,87	34 000
6288	Autres	7 500	528,13	27 500
63512	Taxes foncières	24 000	19 718,00	24 000
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	1 000	0,00	1 500
012	Charges de personnel et frais assimilés	5 254 000	4 986 169,21	5 628 500
6218	Autres personnel extérieur	3 000	0,00	3 000
6331	Versement de transport	13 000	11 399,92	14 000
6332	Cotisations versées au FNAL	9 000	7 600,07	10 000
6336	Cotisations au centre national et CNFPT	48 000	41 796,61	52 000
6338	Autres impôts,taxes,vers.assimilés sur rémunér.	6 000	4 559,93	7 000
6411	Rémunération principale	2 771 700	2 596 049,42	2 964 000
6413	Primes	720 000	694 990,48	755 500
6414	Indemnités et avantages divers	23 000	18 372,07	28 000

6415	Supplément familial	27 000	22 291,51	28 000
6451	Cotisations à l'URSSAF	868 300	868 222,99	924 000
6453	Cotisations aux caisses de retraite	640 000	634 737,39	715 000
6454	Cotisations aux ASSEDIC	8 000	5 824,10	8 000
6458	Cotisations aux organismes sociaux	112 000	80 232,13	115 000
6475	Médecine du travail, pharmacie	2 500	92,59	2 500
6478	Autres charges sociales diverses	1 500	0,00	1 500
648	Autres charges de personnel	1 000	0,00	1 000
65	Autres charges de gestion courante	273 264	148 622,96	270 350
6518	Redevance pour concessions, licences	20 000	9 112,58	22 500
6531	Indemnités	96 550	92 245,32	98 000
6532	Frais de missions élus	24 850	19 831,32	33 000
6533	Cotisations de retraite	4 800	3 873,96	4 500
6541	Créances admises en non-valeur	100	0,00	1 000
6588	Subv.fonct.asso. et autres pers. de droit privé	126 964	23 559,78	111 350
66	Charges financières	1 730	1 619,19	1 550
66111	Intérêts réglés à l'échéance	1 700	1 673,77	1 600
66112	ICNE de l'exercice N	600	512,31	460
66112	ICNE de l'exercice N-1	-570	-566,89	-510
67	Charges spécifiques	5 000	0,00	5 000
673	Titres annulés (sur excercices antérieurs)	5 000	0,00	5 000
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	51 000	0,00	111 000
6815	Dotations aux provisions pour risques	50 000	0,00	110 000
6817	Dotation aux dépréciations des actifs	1 000	0,00	1 000
022	Dépenses imprévues	239 568	0,00	
022	Dépenses imprévues	239 568	0,00	
023	Virement à la section d'investissement	0	0,00	161 801
023	Virement à la section d'investissement	0	0,00	161 801
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	99 000	95 541,45	84 000
6811	Dotation aux amortissements des immo	99 000	95 541,45	84 000
TOTAL DES DEPENSES SECTION DE FONCTIONNEMENT		7 256 962	5 989 525,33	7 660 155

RECETTES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Réalisé 2025	Budget 2026
013	Atténuations de charges	5 000	6 919,86	1 000
64198	Remboursements sur rémunérations du personnel	5 000	6 919,86	1 000
70	Produits des services, ventes diverses	6 123 000	6 122 651,56	6 326 000
70871	Rbsmts frais par la collectivité de rattachement	6 123 000	6 122 651,56	6 326 000
74	Dotations, subventions et participations	13 200	13 280,83	12 700
748	Subventions d'exploitation Tiers	13 200	13 280,83	12 700
75	Autres produits de gestion courante	0	9 798,28	1 000
7588	Produits divers de gestion courante-autres	0	9 798,28	1 000
77	Produits spécifiques	130 000	134 370,65	34 000
7718	Autres produits exceptionnels opé de gestion	0	10,00	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0	3 333,33	
778	Autres produits en lien avec évènement majeur	130 000	131 027,32	34 000
042	Opérations d'ordre transfert entre sections	2 170	2 166,83	2 200
747	Quote-part des subventions d'investissement	2 170	2 166,83	2 200
002	Excédent de fonctionnement reporté	983 592	983 592,52	1 283 255
002	Excédent de fonctionnement reporté	983 592	983 592,52	1 283 255
TOTAL DES RECETTES SECTION DE FONCTIONNEMENT		7 256 962	7 272 780,53	7 660 155

BUDGET PRINCIPAL
BP 2026 – INVESTISSEMENT

DEPENSES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Exercice 2025		Budget 2026	TOTAL budget 2026
			Réalisé	RAR		
16	Emprunts et dettes assimilés	20 000	19 654,59	0	20 000	20 000
1641	Emprunts en euros	20 000	19 654,59	0	20 000	20 000
20	Immobilisations incorporelles	90 000	39 124,69	15 358	68 000	83 358
2031	Frais d'études	30 000	11 411,39	0	50 000	50 000
2033	Frais d'insertion	0	720,00	0	2 000	2 000
2051	Concessions et droits assimilés	60 000	26 993,30	15 358	16 000	31 358
21	Immobilisations corporelles	1 235 000	39 376,74	6 342	1 677 100	1 683 442
21315	Bâtiments administratifs	1 100 000	20 601,46	5 572	1 500 000	1 505 572
2182	Matériels roulants	80 000	0,00	0	50 000	50 000
2183	Matériel de bureau et informatique	53 000	13 386,78		30 000	30 000
2184	Mobilier	0	2 820,00	0	5 000	5 000
2188	Autres biens corporels	2 000	2 568,50	770	92 100	92 870
27	Autres immobilisations financières	2 000	2 000,00	0	2 500	2 500
275	Dépôts et cautionnements versés	2 000	2 000,00	0	2 500	2 500
020	Dépenses imprévues	58 111	0,00	0		
020	Dépenses imprévues	58 111	0,00	0		
040	Opé. d'ordre transfert entre sections	2 170	2 166,83	0	2 200	2 200
1391	Quote-part des subventions d'invest.	2 170	2 166,83	0	2 200	2 200
TOTAL DEPENSES SECTION D'INVESTISSEMENT		1 407 281	102 322,85	21 700	1 769 800	1 791 500

RECETTES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Exercice 2025		Budget 2026	TOTAL budget 2026
			Réalisé	RAR		
001	Excédent d'investissement reporté	308 281	308 281,88	0	305 000	305 000
001	Excédent d'investissement reporté	308 281	308 281,88	0	305 000	305 000
021	Virement section de fonctionnement	0	0,00	0	161 801	161 801
021	Autofinancement	0	0,00	0	161 801	161 801
16	Emprunts et dettes assimilés	1 000 000	0,00	0	1 238 198	1 238 199
1641	Emprunt	1 000 000	0,00	0	1 238 198	1 238 199
27	Autres immobilisations financières	0	3 500,00	0	2 500	2 500
275	Dépôts et cautionnements versés	0	3 500,00	0	2 500	2 500
040	Opé. d'ordre transfert entre sections	99 000	95 541,45	0	84 000	84 000
2805	Concessions et droits similaires	5 000	4 101,40	0	9 500	9 500
28121	Terrains nus	4 500	4 367,00	0	4 500	4 500
28128	Autres agencements/aménagements terrains	7 000	6 866,97	0	7 000	7 000
28131	Bâtiments	12 500	11 871,74	0	13 000	13 000
28154	Matériel industriel	2 500	2 063,73	0	3 000	3 000
28181	Install.générales, aménagements divers	16 000	15 960,79	0	8 000	8 000
28182	Matériel de transport	9 500	9 499,95	0	7 000	7 000
28183	Matériel de bureau et informatique	26 000	25 549,10	0	15 000	15 000
28184	Mobilier	5 000	4 466,12	0	5 000	5 000
28188	Autres	11 000	10 794,65	0	12 000	12 000
TOTAL RECETTES SECTION D'INVESTISSEMENT		1 407 281	407 323,33	0	1 791 500	1 791 500

BUDGET ANNEXE EAU POTABLE MUTUALISE

PERIMETRE ET FINALITES

Le budget Eau Potable Mutualisé concerne principalement les travaux d'investissement menés par le Syndicat et liés à la production et à la distribution d'eau potable.

Ces travaux, dédiés à la modernisation, l'entretien et l'extension des infrastructures et réseaux visent à :

- Garantir la pérennité du patrimoine (réseaux, canalisations, équipements) ;
- Améliorer la performance des infrastructures (rendement des réseaux, sécurité des installations) ;
- Anticiper les besoins futurs via des études et des investissements ciblés.

 **Principaux postes de dépenses :**

Poste de dépense	Détails	Enjeux
Travaux d'infrastructures	Renouvellement/extension des canalisations, création/modernisation des usines, réservoirs et branchements	Maintenir la qualité du service et réduire les pertes en eau
Mouvements Inter-Budgets (MIB)	Remboursement des frais généraux (personnel, siège, assurances, etc.)	Mutualiser et répartir les coûts
Études et recherches	Diagnosics, schémas directeurs, modélisations	Préparer les investissements futurs et répondre aux obligations réglementaires
Acquisitions foncières	Achats de terrains pour protéger les ressources, et pour étendre ou créer de nouvelles infrastructures	Sécuriser l'accès à la ressource et le foncier nécessaire à la réalisation des investissements

Les dépenses sont priorisées selon un programme pluriannuel d'investissements (PPI), aligné notamment sur les enjeux réglementaires, d'approvisionnement en eau et de maîtrise des coûts pour les usagers

 **Principaux modes de financement**

Le budget est équilibré grâce à une diversification des ressources, combinant recettes propres et financements externes :

Sources de financements	Détails	Spécificités
Redevance de Mise à Disposition du Patrimoine (RMDP)	Versée par l'ensemble des exploitants en contrepartie de mise à disposition des infrastructures	Recette relativement stable, indexée sur les volumes d'eau distribués et le nombre d'abonnés
Redevances des délégataires	Reversement de la part collectivité des délégataires (anciens contrats)	Recettes liées aux volumes d'eau facturés
Subventions	Aides, principalement de l'Agence de l'Eau	Ciblées sur des projets spécifiques et selon le 12 ^{ème} programme de l'Agence de l'Eau
Emprunts	Recours à la dette pour les investissements importants	Maîtrisé via un suivi de la capacité d'endettement
Autofinancement	Excédents de fonctionnement (dotations aux amortissements, résultats reportés)	Permet de limiter le recours à l'emprunt

**BUDGET ANNEXE EAU POTABLE MUTUALISE
CFU 2025 – FONCTIONNEMENT**

DEPENSES

Comptes	Intitulés	Budget 2025			Réalisé 2025
		BP	DM+VC	Total	
011	Charges à caractère général	3 270 700	0	3 270 700	2 149 926,75
605	Achats d'eau	82 000	-500	81 500	54 923,26
6068	Fournitures diverses	1 000	500	1 500	1 410,64
6137	Redevances, droits de passage	12 000	0	12 000	3 194,29
61528	Entretien et réparations - Autres	10 000	0	10 000	600,00
6156	Maintenance	12 000	0	12 000	4 885,26
617	Etudes et recherches	885 000	0	885 000	115 139,10
618	Divers entretien	30 000	0	30 000	11 010,00
6226	Honoraires	10 000	0	10 000	900,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	65 000	0	65 000	17 908,25
6228	Divers (Contrats PCRS,...)	38 000	0	38 000	35 707,33
6231	Annonces et insertions	5 500	0	5 500	0,00
6236	Catalogues et imprimés	1 000	0	1 000	0,00
6238	Publications, relations publiques	500	0	500	0,00
627	Services bancaires et assimilés	10 000	0	10 000	7 000,00
62871	Remboursement de frais (MIB)	1 720 000	0	1 720 000	1 720 000,00
6288	Divers services extérieurs	600	0	600	48,00
63512	Taxes foncières	8 000	0	8 000	4 046,00
6354	Droit d'enregistrement et de timbre	100	0	100	0,00
6356	Redevances occupation domaine public	10 000	0	10 000	4 190,88
6378	Autres taxes et redevances	370 000	0	370 000	168 963,74
65	Autres charges de gestion courante	87 000	0	87 000	43 483,75
6541	Créances admises en non-valeur	5 000	0	5 000	223,13
6542	Créances éteintes	2 000	0	2 000	48,11
6588	Charges diverses de gestion courante	80 000	0	80 000	43 212,51
66	Charges financières	1 014 700	0	1 014 700	954 820,68
66111	Intérêts réglés à l'échéance	970 000	0	970 000	920 138,85
66112	ICNE de l'exercice N	305 500	0	305 500	305 493,19
66112	ICNE de l'exercice N-1	-270 800	0	-270 800	-270 811,36
6688	Autres charges financières	10 000	0	10 000	0,00
67	Charges exceptionnelles	95 300	0	95 300	66 301,55
6711	Intérêts moratoires, pénalité sur marchés	10 000	0	10 000	0,00
673	Titres annulés sur excercices antérieurs	50 000	-32 000	18 000	85,90
6743	Subventions exceptionnelles de fctt	16 500	0	16 500	15 651,56
678	Autres charges exceptionnelles	18 800	32 000	50 800	50 564,09
68	Dotations amortissements et provisions	202 000	0	202 000	166 000,00
6815	Dotations aux provisions pour risques	200 000	0	200 000	166 000,00
6817	Dotation aux dépréciatins des actifs	2 000	0	2 000	0,00
022	Dépenses imprévues	200 000	0	200 000	0,00
022	Dépenses imprévues	200 000	0	200 000	0,00
023	Virement à la section investissement	3 845 615	0	3 845 615	0,00
023	Virement à la section d'investissement	3 845 615	0	3 845 615	0,00
042	Opérations ordre transfert entre sections	4 770 000	0	4 770 000	4 754 217,57
6811	Dotations aux amortissements sur immo.	4 770 000	0	4 770 000	4 754 217,57
TOTAL DEPENSES SECTION DE FONCTIONNEMENT		13 485 315	0	13 485 315	8 134 750,30

RECETTES

Comptes	Intitulés	Budget 2025			Réalisé 2025
		BP	DM+VC	Total	
70	Vente produits, prestations de services	696 000	0	696 000	842 559,43
70111	Ventes d'eau abonnés (reverst délégataire)	555 000	0	555 000	680 893,24
70118	Ventes d'eau - Autres	3 000	0	3 000	3 674,92
701261	Redevance sur consommation eau potable	0	0	0	416,96
704	Travaux	3 000	0	3 000	6 706,31
7078	Autres marchandises	0	0	0	750,00
7083	Locations diverses	135 000	0	135 000	150 118,00
74	Subventions d'exploitation	29 300	0	29 300	12 197,50
748	Autres subventions d'exploitation	29 300	0	29 300	12 197,50
75	Autres produits de gestion courante	10 292 700	0	10 292 700	10 523 498,46
757	Remboursement redevance AOT	10 292 700	0	10 292 700	10 523 498,46
77	Produits exceptionnels	124 600	0	124 600	176 443,20
7711	Dédits et pénalités reçus	97 400	0	97 400	149 089,24
7714	Recouvrement sur créances admises en NV	0	0	0	24,42
7718	Autres produits exceptionnels (Quitus)	27 200	0	27 200	27 309,54
773	Mandats annulés (sur ex. antérieurs)	0	0	0	20,00
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0	0	0	151,31
7817	Reprises sur dépréciations des actifs	0	0	0	151,31
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	592 559	0	592 559	583 190,80
777	Quote-part des subventions d'invest.	592 559	0	592 559	583 190,80
002	Excédent de fonctionnement reporté	1 750 156	0	1 750 156	1 750 155,89
002	Excédent de fonctionnement reporté	1 750 156	0	1 750 156	1 750 155,89
TOTAL RECETTES SECTION DE FONCTIONNEMENT		13 485 315	0	13 485 315	13 888 196,59

EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT

5 753 446,29

**BUDGET ANNEXE EAU POTABLE MUTUALISE
CFU 2025 – INVESTISSEMENT**

DEPENSES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Exercice 2025	
			Réalisé	RAR
20	Immobilisations incorporelles	15 000	4 230,00	0
2033	Frais d'insertion	15 000	4 230,00	0
21	Immobilisations corporelles - Terrains	112 000	0,00	0
2111	Territoire d' EAU47	0	0,00	0
	Territoire du Nord du Lot	0	0,00	0
	Territoire du Sud du Lot	5 000	0,00	0
	Territoire de l'Albret	30 000	0,00	0
	Territoire du Nord de Marmande	7 000	0,00	0
	Territoire de la Brame	0	0,00	0
	Territoire de la Porte des Landes	35 000	0,00	0
	Territoire du Villeneuvois	30 000	0,00	0
	Territoire de Garonne	0	0,00	0
	Territoire de Lot Amont 47	5 000	0,00	0
21/23	Immobilisations - Travaux	37 504 315	14 417 872,81	7 696 757
213/215 2313/2315/ 2317 21531 21311	Territoire d' EAU47	25 837 723	12 574 895,65	5 198 991
	Territoire du Nord du Lot	873 901	189 735,05	339 076
	Territoire du Sud du Lot	2 498 516	111 838,41	168 404
	Territoire de l'Albret	1 620 416	407 142,03	528 652
	Territoire du Nord de Marmande	991 951	45 896,27	29 367
	Territoire de la Brame	299 205	79 988,16	31 924
	Territoire Porte des Landes	2 051 501	516 171,12	913 736
	Territoire du Villeneuvois	1 710 967	266 300,39	397 892
	Territoire de Garonne	447 320	85 713,12	24 788
	Territoire de Lot Amont 47	1 172 815	140 192,61	63 927
001	Déficit d'investissement	388 386	388 385,24	0
001	Déficit d'investissement reporté	388 386	388 385,24	0
020	Dépenses imprévues	300 000	0,00	0
020	Dépenses imprévues	300 000	0,00	0
16	Emprunts et dettes assimilés	3 014 000	2 965 896,19	0
1641	Emprunts (Capital)	3 000 000	2 952 732,99	0
1678	Avance remboursable Agence Eau	14 000	13 163,20	0
040	Opérations ordre transfert sections	592 559	583 190,80	0
139	Quote-part des subventions d'invest.	480 000	470 631,92	0
139	Quote-part subventions d'invest. - Régul	112 559	112 558,88	0
041	Opérations d'ordre intérieur section	1 065 000	63 365,65	0
2033	Frais d'insertion	15 000	0,00	0
2313/15	Remboursement avances sur marchés	1 000 000	63 365,65	0
2762	Prise en charge TVA	50 000	0,00	0
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		42 991 260	18 422 940,69	7 696 757

RECETTES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Exercice 2025	
			Réalisé	RAR
021	Virement section fonctionnement	3 845 615	0,00	0
021	Autofinancement	3 845 615	0,00	0
10	Affectation	5 500 000	5 500 000,00	0
1068	Affectation du résultat	5 500 000	5 500 000,00	0
27	Autres immobilisations financières	50 000	0,00	0
2762	Récupération de TVA	50 000	0,00	0
13	Subventions d'investissement reçues	915 290	852 259,80	1 488 000
13111	Subventions AEAG	650 000	565 000,54	1 440 437
1313	Subventions Département	17 900	17 916,00	0
1314	Participations des communes	67 060	50 140,49	10 485
1315	Groupements de collectivités	5 330	2 665,00	2 665
13188	Autres participations	175 000	216 537,77	34 413
16	Emprunts	26 845 355	9 000 000,00	0
1641	Emprunts	26 845 355	9 000 000,00	0
23	Immobilisations en cours	0	269 636,38	0
2315	Installations, matériel, outillage techniques	0	269 636,38	0
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 770 000	4 754 217,57	0
28	Amortissement des immobilisations	4 770 000	4 754 217,57	0
041	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	1 065 000	63 365,65	0
2033	Frais d'insertion	15 000	0,00	0
238	Remboursement avances sur marchés	1 000 000	63 365,65	0
2762	Prise en charge TVA	50 000	0,00	0
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		42 991 260	20 439 479,40	1 488 000

EXCEDENT D'INVESTISSEMENT

2 016 538,71

**BUDGET ANNEXE EAU POTABLE MUTUALISE
CFU 2025 – BALANCE GENERALE**

SECTION DE FONCTIONNEMENT				
	Budget 2025	Réalisé 2025	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture
DEPENSES	13 485 315	8 134 750,30		5 753 446,29
RECETTES	13 485 315	12 138 040,70	1 750 155,89	
Résultats :		4 003 290,40	1 750 155,89	

SECTION D'INVESTISSEMENT					
	Budget 2025	Réalisé 2025	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture	Reste à réaliser 2025
DEPENSES	42 991 260	18 034 555,45	388 385,24	2 016 538,71	7 696 757
RECETTES	42 991 260	20 439 479,40			1 488 000
Résultats :		2 404 923,95	-388 385,24		-6 208 757

Excédent de clôture sans reprise résultats N-1	6 408 214,35 €
---	-----------------------

Excédent de clôture avec reprise résultats N-1	7 769 985,00 €
---	-----------------------

AFFECTATION DU RÉSULTAT 2025	
EXCÉDENT DE FONCTIONNEMENT	5 753 446,29
AFFECTATION EN INVESTISSEMENT Compte 1068	5 000 000,00
REPRISE EN FONCTIONNEMENT Compte 002	753 446,29
BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION	- 4 192 218,29

**BUDGET ANNEXE EAU POTABLE MUTUALISE
BP 2026 – FONCTIONNEMENT**

DEPENSES

Comptes	INTITULÉS	Budget 2025	Réalisé 2025	Budget 2026
011	Charges à caractère général	3 270 700	2 149 926,75	3 421 600
605	Achats d'eau	81 500	54 923,26	125 000
6068	Fournitures diverses	1 500	1 410,64	2 000
6137	Redevances, droits de passage	12 000	3 194,29	15 000
61528	Entretien et réparations - Autres	10 000	600,00	10 000
6156	Maintenance	12 000	4 885,26	8 000
617	Etudes et recherches	885 000	115 139,10	365 000
618	Divers entretien	30 000	11 010,00	25 000
6226	Honoraires	10 000	900,00	10 000
6227	Frais d'actes et de contentieux	65 000	17 908,25	55 000
6228	Divers (Contrats PCRS,...)	38 000	35 707,33	38 000
6231	Annonces et insertions	5 500	0,00	5 500
6236	Catalogues et imprimés	1 000	0,00	1 000
6238	Publicité, publications, relations publiques	500	0,00	1 000
6257	Réceptions	0	0,00	1 500
627	Services bancaires et assimilés	10 000	7 000,00	10 000
62871	Remboursement de frais (MIB)	1 720 000	1 720 000,00	1 685 000
6288	Divers services extérieurs	600	48,00	50 600
63512	Taxes foncières	8 000	4 046,00	8 000
6354	Droit d'enregistrement et de timbre	100	0,00	0
6356	Redevances occupation du domaine public	10 000	4 190,88	6 000
63712	Redevance performance réseaux AEP	0	0,00	800 000
6378	Autres taxes et redevances	370 000	168 963,74	200 000
65	Autres charges de gestion courante	87 000	43 483,75	139 000
6518	Redevance payée pour l'utilisation de logiciel	0	0,00	10 000
6541	Créances admises en non-valeur	5 000	223,13	5 000
6542	Créances éteintes	2 000	48,11	2 000
6553	Subventions de fonctionnement versées	0	0,00	17 000
6585	Intérêts moratoires	0	0,00	10 000
6588	Charges diverses de gestion courante	80 000	43 212,51	95 000
66	Charges financières	1 014 700	954 820,68	1 210 000
66111	Intérêts réglés à l'échéance	970 000	920 138,85	1 200 000
66112	ICNE de l'exercice N	305 500	305 493,19	290 000
66112	ICNE de l'exercice N-1	-270 800	-270 811,36	-300 000
6688	Autres charges financières	10 000	0,00	20 000
67	Charges spécifiques	95 300	66 301,55	260 000
6711	Intérêts moratoires et pénalités sur marchés	10 000	0,00	
673	Titres annulés sur excercices antérieurs	18 000	85,90	50 000
6743	Subventions exceptionnelles fctt (Solidarité)	16 500	15 651,56	
678	Autres charges en lien avec évènemt majeur	50 800	50 564,09	210 000
68	Dotations aux amortissements/dépréciations	202 000	166 000,00	77 000
6815	Dotations aux provisions pour risques	200 000	166 000,00	75 000
6817	Dotation aux dépréciatins des actifs	2 000	0,00	2 000
022	Dépenses imprévues	200 000	0,00	
022	Dépenses imprévues	200 000	0,00	
023	Virement à la section d'investissement	3 845 615	0,00	3 687 646
023	Virement à la section d'investissement	3 845 615	0,00	3 687 646
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 770 000	4 754 217,57	4 635 000
6811	Dotations aux amortissements sur immo	4 770 000	4 754 217,57	4 635 000
TOTAL DES DEPENSES SECTION DE FONCTIONNEMENT		13 485 315	8 134 750,30	13 430 246

RECETTES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Réalisé 2025	Budget 2026
70	Vente de produits et prestations	696 000	842 559,43	1 531 200
70111	Ventes d'eau aux abonnés (redevances délégataires)	555 000	677 882,64	570 000
70111	Conso bornes monétiques	0	3 010,60	3 000
70118	Ventes d'eau - Autres	3 000	3 674,92	7 700
70121	Redevance performance réseaux AEP	0	416,96	760 000
701261	Redevance sur la conso d'eau potable	0	0,00	1 000
70128	Autres taxes et redevances	0	0,00	500
704	Travaux	3 000	6 706,31	5 000
7078	Autres marchandises (badges bornes)	0	750,00	500
7083	Locations diverses	135 000	150 118,00	183 500
74	Subventions d'exploitation	29 300	12 197,50	29 000
748	Autres subventions d'exploitation	29 300	12 197,50	29 000
75	Autres produits de gestion courante	10 292 700	10 523 498,46	10 616 100
7517	Remboursement redevance AOT	0	0,00	2 700
7517	Redevances délégataires (RMDP)	0	0,00	10 516 000
757	Redevances versées par les fermiers	10 292 700	10 523 498,46	0
7585	Dédits et pénalités reçus	0	0,00	97 400
77	Produits spécifiques	124 600	176 443,20	0
7711	Dédits et pénalités reçus	97 400	149 089,24	
7714	Recouvrement sur créances admises en NV	0	24,42	
7718	Autres produits exceptionnels	27 200	27 309,54	
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs)	0	20,00	0
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0	151,31	0
7817	Reprises sur dépréciations des actifs	0	151,31	0
042	Opérations d'ordre transfert entre sections	592 559	583 190,80	500 500
747	Quote-part des subventions d'investissement	592 559	583 190,80	500 500
002	Excédent de fonctionnement reporté	1 750 156	1 750 155,89	753 446
002	Excédent de fonctionnement reporté	1 750 156	1 750 155,89	753 446
TOTAL DES RECETTES SECTION DE FONCTIONNEMENT		13 485 315	13 888 196,59	13 430 246

**BUDGET ANNEXE EAU POTABLE MUTUALISE
BP 2026 – INVESTISSEMENT**

DEPENSES

Comptes	INTITULÉS	Budget 2025	Exercice 2025		Budget 2026	TOTAL budget 2026
			Réalisé	RAR		
20	Immobilisations incorporelles	15 000	4 230,00	0	226 500	226 500
	Territoire d'EAU47	0	0,00	0	160 000	160 000
	Territoire de Porte des Landes	0	0,00	0	15 000	15 000
2031	Territoire du Villeneuveois	0	0,00	0	50 000	50 000
2033	Frais d'insertion	15 000	4 230,00	0	1 500	1 500
21	Immo. corporelles - Terrains	112 000	0,00	0	128 500	128 500
	Territoire d' EAU47	0	0,00	0	37 500	37 500
	Territoire du Nord du Lot	0	0,00	0	0	0
	Territoire du Sud du Lot	5 000	0,00	0	0	0
	Territoire de l'Albret	30 000	0,00	0	17 000	17 000
	Territoire du Nord de Marmande	7 000	0,00	0	10 000	10 000
	Territoire de la Brame	0	0,00	0	0	0
	Territoire de Porte des Landes	35 000	0,00	0	0	0
	Terrroire du Villeneuveois	30 000	0,00	0	30 000	30 000
	Territoire de Garonne	0	0,00	0	0	0
	Territoire de Lot Amont 47	5 000	0,00	0	12 000	12 000
21111	Régul. foncières (en plus du PPI)	0	0,00	0	22 000	22 000
21/23	Immobilisations - Travaux	37 504 315	14 417 872,81	7 696 757	30 792 750	38 489 507
	Territoire d' EAU47	25 837 723	12 574 895,65	5 198 991	22 765 250	27 964 241
213	Territoire du Nord du Lot	873 901	189 735,05	339 076	916 000	1 255 076
21311	Territoire du Sud du Lot	2 498 516	111 838,41	168 404	2 129 000	2 297 404
215	Territoire de l'Albret	1 620 416	407 142,03	528 652	1 173 000	1 701 652
21531	Territoire du Nord de Marmande	991 951	45 896,27	29 367	431 000	460 367
2313	Territoire de la Brame	299 205	79 988,16	31 924	215 000	246 924
2315	Territoire Porte des Landes	2 051 501	516 171,12	913 736	929 500	1 843 236
2317	Terrroire du Villeneuveois	1 710 967	266 300,39	397 892	1 713 000	2 110 892
238	Territoire de Garonne	447 320	85 713,12	24 788	311 000	335 788
	Territoire de Lot Amont 47	1 172 815	140 192,61	63 927	210 000	273 927
001	Excédent d'investissement	388 386	388 385,24	0	0	0
001	Excédent d'investissement report	388 386	388 385,24	0	0	0
020	Dépenses imprévues	300 000	0,00	0		
020	Dépenses imprévues	300 000	0,00	0		0
16	Emprunts et dettes assimilés	3 014 000	2 965 896,19	0	3 664 000	3 664 000
1641	Emprunts (Capital)	3 000 000	2 952 732,99	0	3 650 000	3 650 000
1678	Avances remboursables AE	14 000	13 163,20	0	14 000	14 000
13	Subvention d'investissement	0	0,00	0	5 000	5 000
1314	Remboursemt subvention équip.	0	0,00	0	5 000	5 000
040	Opérations ordre transfert entre sections	592 559	583 190,80	0	500 500	500 500
139	Quote-part subventions invest	592 559	583 190,80	0	500 500	500 500
041	Opérations ordre à l'intérieur de la section	1 065 000	63 365,65	0	1 015 000	1 015 000
2033	Frais d'insertion	15 000	0,00	0	15 000	15 000
2313/15	Remboursemt avances sur marchés	1 000 000	63 365,65	0	1 000 000	1 000 000
2762	Prise en charge TVA	50 000	0,00	0	0	0
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		42 991 260	18 422 940,69	7 696 757	36 332 250	44 029 007

RECETTES

Comptes	INTITULÉS	Budget 2025	Exercice 2025		Budget 2026	TOTAL budget 2026
			Réalisé	RAR		
001	Excédent d'investissement	0	0,00	0	2 016 539	2 016 539
001	Excédent d'investissemnt reporté	0	0,00	0	2 016 539	2 016 539
021	Virement section de fonctionnemnt	3 845 615	0,00	0	3 687 646	3 687 646
021	Autofinancement	3 845 615	0,00	0	3 687 646	3 687 646
10	Affectation	5 500 000	5 500 000,00	0	5 000 000	5 000 000
1068	Affectation du résultat	5 500 000	5 500 000,00	0	5 000 000	5 000 000
27	Autres immo financières	50 000	0,00	0	0	0
2762	Récupération de TVA	50 000	0,00	0	0	0
13	Subventions d'investissement reçues	915 290	852 259,80	1 488 000	104 492	1 592 492
13111	Subventions AEAG	650 000	565 000,54	1 440 437	0	1 440 437
1313	Subventions Département	17 900	17 916,00	0	0	0
1314	Participations des communes	67 060	50 140,49	10 485	0	10 485
1315	Groupements de collectivités	5 330	2 665,00	2 665	0	2 665
13188	Autres participations	175 000	216 537,77	34 413	104 492	138 905
16	Emprunts	26 845 355	9 000 000,00	0	26 082 330	26 082 330
1641	Emprunts	26 845 355	9 000 000,00	0	26 082 330	26 082 330
23	Immobilisations en cours	0	269 636,38	0	0	0
2315	Installations, matériel/outillage tech	0	269 636,38	0	0	0
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 770 000	4 754 217,57	0	4 635 000	4 635 000
28	Amortissement des immo	4 770 000	4 754 217,57	0	4 635 000	4 635 000
041	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	1 065 000	63 365,65	0	1 015 000	1 015 000
2033	Frais d'insertion	15 000	0,00	0	15 000	15 000
238	Remboursement avances sur marchés	1 000 000	63 365,65	0	1 000 000	1 000 000
2762	Prise en charge TVA	50 000	0,00	0	0	0
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		42 991 260	20 439 479,40	1 488 000	42 541 007	44 029 007

BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT COLLECTIF MUTUALISE

PERIMETRE ET FINALITES

Le budget assainissement collectif a pour vocation de financer les investissements essentiels liés à la collecte, au transport et au traitement des eaux usées sur le territoire

Ces travaux visent à :

- **Moderniser et entretenir les infrastructures** (stations d'épuration, réseaux, postes de relevage).
- **Garantir la conformité réglementaire** des équipements et la qualité du service public.
- **Anticiper les besoins futurs**, notamment via des études techniques et des travaux de renouvellement ou d'extension des ouvrages (réseaux et STEP).

Principaux postes de dépenses :

Postes de dépenses	Détails	Enjeux
Travaux d'infrastructures	Rénovation ou création de stations d'épuration, postes de relevage, ...	Maintenir la qualité du service et garantir la conformité réglementaire
Mouvements Inter-Budgets (MIB)	Remboursement des frais généraux (personnel, siège, assurances, etc.)	Mutualiser et répartir des coûts
Études et recherches	Diagnostics de réseaux, schémas directeurs, ...	Préparer les investissements futurs et répondre aux obligations réglementaires
Acquisitions foncières	Acquisitions nécessaires à l'extension ou la création des infrastructures (emprises, servitudes)	Gérer le foncier et anticiper les besoins actuels et futurs

Les dépenses sont priorisées selon un **programme pluriannuel d'investissements (PPI)**, aligné notamment sur les enjeux réglementaires et de maîtrise des coûts pour les usagers.

Principaux modes de financement

Le budget est équilibré grâce à une **diversification des ressources**, combinant recettes propres et financements externes :

Sources de financements	Détails	Spécificités
Redevance Mise à Disposition du Patrimoine (RMDP)	Versée par l'ensemble des exploitants en contrepartie de mise à disposition des infrastructures	Recette relativement stable, indexée sur les volumes d'eau assainis et le nombre d'abonnés
Redevances des délégataires	Reversement de la part collectivité des délégataires (anciens contrats)	Recettes liées aux volumes d'eau facturés
La Participation pour le Financement de l'Assainissement Collectif	La PFAC correspond à un droit de branchement sur le réseau public de collecte des eaux usées	Montant fixé à 1 800 € par unité de logement et d'activité auquel s'ajoute un coefficient en fonction du type de construction
Subventions	Aides, principalement de l'Agence de l'Eau	Ciblées sur des projets spécifiques et selon le programme de l'Agence de l'Eau
Emprunts	Recours à la dette pour les investissements importants	Maîtrisé via un suivi de la capacité d'endettement
Autofinancement	Excédents de fonctionnement	Permet de limiter le recours à l'emprunt

**BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT COLLECTIF MUTUALISE
CFU 2025 – FONCTIONNEMENT**

DEPENSES

Comptes	Intitulés	Budget 2025			Réalisé 2025
		BP	DM+VC	Total	
011	Charges à caractère général	1 388 500	0	1 388 500	1 126 946,03
611	Sous traitance générale	5 000	0	5 000	2 415,00
6137	Redevances, droits de passage et servitudes	57 600	0	57 600	4 860,00
61528	Entretien et réparations - Autres	5 000	0	5 000	0,00
6156	Maintenance	9 000	0	9 000	8 700,00
617	Etudes et recherches	150 000	0	150 000	37 957,74
618	Divers sur Services extérieurs	20 000	-800	19 200	11 690,00
6226	Honoraires	14 000	0	14 000	9 744,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	50 000	0	50 000	2 300,00
6231	Annonces et insertions	11 200	0	11 200	8 328,50
6236	Catalogues et imprimés	800	0	800	132,84
6238	Divers sur relations publiques	4 500	0	4 500	0,00
6257	Réceptions	1 700	0	1 700	0,00
627	Services bancaires et assimilés	10 000	0	10 000	908,46
62871	Remboursement de frais (MIB)	1 035 000	0	1 035 000	1 035 000,00
6288	Autres	600	700	1 300	1 297,06
63512	Taxes foncières	6 000	0	6 000	3 604,00
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	100	0	100	0,00
6356	Redevances occupation du domaine public	0	100	100	6,28
6378	Autres taxes et redevances	8 000	0	8 000	2,15
65	Autres charges de gestion courante	77 000	0	77 000	24 757,22
6541	Créances admises en non valeur	15 000	0	15 000	203,17
6542	Créances éteintes	2 000	0	2 000	18,48
6588	Charges diverses de gestion courante	60 000	0	60 000	24 535,57
66	Charges financières	577 165	0	577 165	506 408,78
66111	Intérêts réglés à l'échéance	570 000	0	570 000	519 535,86
66112	ICNE de l'exercice N	126 000	0	126 000	125 707,85
66112	ICNE de l'exercice N-1	-138 835	0	-138 835	-138 834,93
6688	Autres charges financières	20 000	0	20 000	0,00
67	Charges exceptionnelles	100 000	130 000	230 000	185 887,83
6711	Intérêts moratoires et pénalités sur marchés	10 000	0	10 000	0,00
673	Titres annulés sur exercices antérieurs	50 000	130 000	180 000	151 194,19
678	Autres charges exceptionnelles	40 000	0	40 000	34 693,64
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations	102 000	0	102 000	0,00
6815	Dotations aux provisions pour risques	100 000	0	100 000	0,00
6817	Dotations aux dépréciations des actifs	2 000	0	2 000	0,00
022	Dépenses imprévues	150 000	-135 000	15 000	0,00
022	Dépenses imprévues	150 000	-135 000	15 000	0,00
023	Virement à la section d'investissement	3 553 703	0	3 553 703	0,00
023	Virement à la section d'investissement	3 553 703	0	3 553 703	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 430 000	5 000	2 435 000	2 434 639,47
6811	Dotations aux amortissements des immo.	2 430 000	5 000	2 435 000	2 434 639,47
TOTAL DES DÉPENSES SECTION DE FONCTIONNEMENT		8 378 368	0	8 378 368	4 278 639,33

RECETTES

Comptes	Intitulés	Budget 2025			Réalisé 2025
		BP	DM+VC	Total	
70	Vente de produits finis, prestations de services,	146 000	0	146 000	536 115,14
704	Travaux	3 000	0	3 000	2 333,34
70611	Redevance d'assainissement collectif	85 000	0	85 000	159 344,23
7068	Autres prestations de service (PFAC)	58 000	0	58 000	374 437,57
74	Subventions d'exploitation	62 600	0	62 600	2 900,00
748	Autres subventions d'exploitation	62 600	0	62 600	2 900,00
75	Autres produits de gestion	5 448 900	0	5 448 900	5 918 984,27
757	Redevances versées par délégataires	5 448 900	0	5 448 900	5 918 984,27
76	Produits financiers	0	0	0	1,62
761	Produits de participations	0	0	0	1,62
77	Produits exceptionnels	0	0	0	48 274,94
7714	Recouvrement sur créances admises en NV	0	0	0	7,03
7718	Autres produits exceptionnels sur opé gestion	0	0	0	48 119,91
778	Autres produits exceptionnels	0	0	0	148,00
78	Reprises	0	0	0	454,10
7817	Reprise sur dépréciations des actifs	0	0	0	454,10
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 820 000	0	1 820 000	1 816 024,84
777	Quote-part des subventions d'invest.	1 820 000	0	1 820 000	1 816 024,84
002	Excédent de fonctionnement reporté	900 868	0	900 868	900 868,43
002	Excédent de fonctionnement reporté	900 868	0	900 868	900 868,43
TOTAL DES RECETTES SECTION DE FONCTIONNEMENT		8 378 368	0	8 378 368	9 223 623,34

EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT

4 944 984,01

**BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT COLLECTIF MUTUALISE
CFU 2025 – INVESTISSEMENT**

DEPENSES

Comptes	Intitulés	Budget 2025			Exercice 2025	
		BP	DM+VC	Total	Réalisé	RAR
20	Immobilisations incorporelles	25 000	0	25 000	5 490,00	0
2031	Frais d'études	5 000	0	5 000	0,00	0
2033	Frais d'insertion	20 000	0	20 000	5 490,00	0
21	Immobilisations corporelles - Terrains	111 398	0	111 398	50 438,43	0
2111	Territoire d'EAU47	0	0	0	0,00	0
	Territoire du Nord du Lot	17 398	0	17 398	9 848,88	0
	Territoire du Sud du Lot	35 000	0	35 000	1 190,00	0
	Territoire de l'Albret	23 000	0	23 000	0,00	0
	Territoire du Nord de Marmande	0	0	0	0,00	0
	Territoire de la Brame	5 000	0	5 000	0,00	0
	Territoire de la Porte des Landes	1 000	0	1 000	9 624,00	0
	Territoire de Lot Amont 47	5 000	0	5 000	6 024,37	0
	Territoire de Garonne	25 000	0	25 000	23 751,18	0
21/23	Immobilisations - Travaux	16 423 239	0	16 423 239	5 666 043,13	5 253 653
213/215 2313/2315/ 2317/238	Territoire d'EAU47	6 635 715	0	6 635 715	3 201 649,50	2 141 868
	Territoire du Nord du Lot	1 733 235	0	1 733 235	600 970,25	355 578
	Territoire du Sud du Lot	1 401 427	0	1 401 427	149 542,96	407 736
	Territoire de l'Albret	1 315 825	0	1 315 825	164 889,25	420 671
	Territoire du Nord de Marmande	263 048	0	263 048	44 741,10	12 295
	Territoire de la Brame	381 233	0	381 233	101 006,83	67 766
	Territoire de la Porte des Landes	3 378 444	0	3 378 444	1 034 867,54	1 307 518
	Territoire de Lot Amont 47	789 204	0	789 204	350 391,22	441 641
	Territoire de Garonne	525 108	0	525 108	17 984,48	98 580
020	Dépenses imprévues	800 000	0	800 000	0,00	0
020	Dépenses imprévues	800 000	0	800 000	0,00	0
13	Subventions d'investissement	0	5 000	5 000	468,11	0
13188	Subventions d'équipement	0	5 000	5 000	468,11	0
16	Emprunts et dettes assimilées	2 281 000	0	2 281 000	2 111 826,07	0
1641	Capital des emprunts	2 200 000	0	2 200 000	2 050 014,25	0
1678	Avances remboursables AEAG	80 000	0	80 000	60 823,82	0
1681	Autres emprunts	1 000	0	1 000	988,00	0
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 820 000	0	1 820 000	1 816 024,84	0
1391	Quote-part des subventions d'invest.	1 820 000	0	1 820 000	1 816 024,84	0
041	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	1 020 000	0	1 020 000	213 983,14	0
2033	Frais d'insertion	20 000	0	20 000	0,00	0
21532	Installations, matériel, outillage tech	0	0	0	111 927,40	0
2313/15	Remboursement avances sur marchés	1 000 000	0	1 000 000	102 055,74	0
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		22 480 637	5 000	22 485 637	9 864 273,72	5 253 653

RECETTES

Comptes	Intitulés	Budget 2025			Exercice 2025	
		BP	DM+VC	Total	Réalisé	RAR
001	Excédent d'investissement	6 513 033	0	6 513 033	6 513 033,28	0
001	Excédent d'investissemnt reporté	6 513 033	0	6 513 033	6 513 033,28	0
021	Virement de la section de fctt	3 553 703	0	3 553 703	0,00	0
021	Autofinancement	3 553 703	0	3 553 703	0,00	0
10	Affectation	3 500 000	0	3 500 000	3 500 000,00	0
1068	Affectation du résultat	3 500 000	0	3 500 000	3 500 000,00	0
13	Subventions investissement reçues	2 420 000	0	2 420 000	1 777 721,42	2 533 800
13111	Subventions Eau Grand Sud-Ouest	2 120 000	0	2 120 000	1 532 431,07	2 427 122
1314	Participations des communes	50 000	0	50 000	28 690,45	94 178
1315	Groupements de collectivités	50 000	0	50 000	0,00	0
13188	Autres participations	200 000	0	200 000	216 599,90	12 500
16	Emprunts	3 043 901	0	3 043 901	800 000,00	0
1641	Emprunts	3 043 901	0	3 043 901	800 000,00	0
23	Immobilisations en cours	0	0	0	3 125,98	0
2313	Constructions	0	0	0	3 125,98	0
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 430 000	5 000	2 435 000	2 434 639,47	0
28	Amortissement des immobilisations	2 430 000	5 000	2 435 000	2 434 639,47	0
041	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	1 020 000	0	1 020 000	213 983,14	0
2033	Frais d'insertion	20 000	0	20 000	0,00	0
238	Remboursemt avances sur marchés	1 000 000	0	1 000 000	213 983,14	0
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		22 480 637	5 000	22 485 637	15 242 503,29	2 533 800

EXCEDENT D'INVESTISSEMENT

5 378 229,57

**BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT COLLECTIF MUTUALISE
CFU 2025 – BALANCE GENERALE**

SECTION DE FONCTIONNEMENT				
	Budget 2025	Réalisé 2025	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture
DEPENSES	8 378 368	4 278 639,33		4 944 984,01
RECETTES	8 378 368	8 322 754,91	900 868,43	
Résultats :		4 044 115,58	900 868,43	

SECTION D'INVESTISSEMENT					
	Budget 2025	Réalisé 2025	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture	Restes à réaliser 2025
DEPENSES	22 485 637	9 864 273,72		5 378 229,57	5 253 653
RECETTES	22 485 637	8 729 470,01	6 513 033,28		2 533 800
Résultats :		-1 134 803,71	6 513 033,28		-2 719 853

Excédent de clôture sans reprise résultats N-1	2 909 311,87 €
---	-----------------------

Excédent de clôture avec reprise résultats N-1	10 323 213,58 €
---	------------------------

AFFECTATION DU RÉSULTAT 2025	
EXCÉDENT DE FONCTIONNEMENT	4 944 984,01
AFFECTATION EN INVESTISSEMENT Compte 1068	4 000 000,00
REPRISE EN FONCTIONNEMENT Compte 002	944 984,01

**BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT COLLECTIF MUTUALISE
BP 2026 – FONCTIONNEMENT**

DEPENSES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Réalisé 2025	Budget 2026
011	Charges à caractère général	1 388 500	1 126 946,03	1 927 600
611	Prestations de services	5 000	2 415,00	0
6137	Redevances, droits de passage, servitude	57 600	4 860,00	64 000
61528	Entretien et réparations - Autres	5 000	0,00	5 000
6156	Maintenance	9 000	8 700,00	0
617	Etudes et recherches	150 000	37 957,74	135 000
618	Divers sur Services extérieurs	19 200	11 690,00	25 000
6226	Honoraires	14 000	9 744,00	22 500
6227	Frais d'actes et de contentieux	50 000	2 300,00	45 000
6231	Annonces et insertions	11 200	8 328,50	14 000
6236	Catalogues et imprimés	800	132,84	1 000
6238	Divers sur relations publiques	4 500	0,00	3 000
6257	Réceptions	1 700	0,00	1 500
627	Services bancaires et assimilés	10 000	908,46	10 000
62871	Remboursement de frais (MIB)	1 035 000	1 035 000,00	1 179 000
6288	Divers services extérieurs	1 300	1 297,06	50 600
63512	Taxes foncières	6 000	3 604,00	6 000
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	100	0,00	0
6356	Redevances occupation du domaine public	100	6,28	1 000
63713	Redevance performance systèmes AC	0	0,00	357 000
6378	Autres taxes et redevances	8 000	2,15	8 000
65	Autres charges de gestion courante	77 000	24 757,22	147 000
6518	Redevance pour l'utilisation d'un logiciel	0	0,00	30 000
6541	Créances admises en non valeur	15 000	203,17	15 000
6542	Créances éteintes	2 000	18,48	2 000
6585	Intérêts moratoires	0	0,00	10 000
6588	Charges diverses de gestion courante	60 000	24 535,57	90 000
66	Charges financières	577 165	506 408,78	504 300
66111	Intérêts réglés à l'échéance	570 000	519 535,86	490 000
66112	ICNE de l'exercice N	126 000	125 707,85	120 000
66112	ICNE de l'exercice N-1	-138 835	-138 834,93	-125 700
6688	Autres charges financières	20 000	0,00	20 000
67	Charges spécifiques	230 000	185 887,83	400 000
6711	Intérêts moratoires/pénalités sur marchés	10 000	0,00	
673	Titres annulés sur exercices antérieurs	180 000	151 194,19	120 000
678	Autres charges en lien avec évènement majeur	40 000	34 693,64	280 000
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	102 000	0,00	102 000
6815	Dotations aux provisions pour risques	100 000	0,00	100 000
6817	Dotation aux dépréciations des actifs	2 000	0,00	2 000
022	Dépenses imprévues	15 000		
022	Dépenses imprévues	15 000		
023	Virement à la section d'investissement	3 553 703	0,00	3 653 084
023	Virement à la section d'investissement	3 553 703	0,00	3 653 084
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 435 000	2 434 639,47	2 508 000
6811	Dotation aux amortissements des immo	2 435 000	2 434 639,47	2 508 000
TOTAL DES DÉPENSES SECTION DE FONCTIONNEMENT		8 378 368	4 278 639,33	9 241 984

RECETTES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Réalisé 2025	Budget 2026
70	Vente de produits finis et prestations	146 000	536 115,14	520 500
70121	Redevance AE performance réseaux AC	0	0,00	332 500
704	Travaux	3 000	2 333,34	3 000
70611	Redevance d'assainissement collectif	85 000	159 344,23	130 000
70613	Participations pour assainissement collectif	0	0,00	50 000
7068	Autres presta. services (anciennement PFAC)	58 000	374 437,57	5 000
74	Subventions d'exploitation	62 600	2 900,00	53 500
748	Autres subventions d'exploitation	62 600	2 900,00	53 500
75	Autres produits de gestion	5 448 900	5 918 984,27	5 820 000
7517	Redevances versées par délégataires	5 448 900	5 918 984,27	5 820 000
757	Produits des cessions d'éléments d'actif	0	0,00	0
7584	Recouvrement sur créances admises en NV	0	0,00	0
7588	Autres	0	0,00	0
76	Produits financiers	0	1,62	0
761	Produits de participations	0	1,62	0
77	Produits spécifiques	0	48 274,94	0
7714	Recouvrement sur créances admises en NV	0	7,03	
7718	Autres	0	48 119,91	
778	Autres produits en lien avec évènement majeur	0	148,00	0
78	Reprises	0	454,10	0
7817	Reprise sur dépréciations des actifs	0	454,10	0
042	Opérations d'ordre transfert entre sections	1 820 000	1 816 024,84	1 903 000
747	Quote-part des subventions d'investissemnt	0	0,00	1 903 000
777	Quote-part subventions d'investissement	1 820 000	1 816 024,84	
002	Excédent de fonctionnement reporté	900 868	900 868,43	944 984
002	Excédent de fonctionnement reporté	900 868	900 868,43	944 984
TOTAL DES RECETTES SECTION DE FONCTIONNEMENT		8 378 368	9 223 623,34	9 241 984

**BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT COLLECTIF MUTUALISE
BP 2026 – INVESTISSEMENT**

DEPENSES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Exercice 2025		Budget 2026	TOTAL budget 2026
			Réalisé	RAR		
20	Immobilisations incorporelles	25 000	5 490,00	0	25 000	25 000
2031	Frais d'études	5 000	0,00	0	5 000	5 000
2033	Frais d'insertion	20 000	5 490,00	0	20 000	20 000
21	Immo corporelles - Terrains	111 398	50 438,43	0	77 200	77 200
2111	Territoire EAU47	0	0,00	0	0	0
	Territoire du Nord du Lot	17 398	9 848,88	0	15 000	15 000
	Territoire du Sud du Lot	35 000	1 190,00	0	17 200	17 200
	Territoire de l'Albret	23 000	0,00	0	40 000	40 000
	Territoire du Nord de Marmande	0	0,00	0	0	0
	Territoire de la Brame	5 000	0,00	0	0	0
	Territoire de la Porte des Landes	1 000	9 624,00	0	0	0
	Territoire de Lot Amont 47	5 000	6 024,37	0	5 000	5 000
	Territoire de Garonne	25 000	23 751,18	0	0	0
21/23	Immobilisations - Travaux	16 423 239	5 666 043,13	5 253 653	12 935 180	18 188 833
213 215 2313 2315 2317 238	Territoire EAU47	6 635 715	3 201 649,50	2 141 868	4 400 600	6 542 468
	Territoire du Nord du Lot	1 733 235	600 970,25	355 578	1 130 000	1 485 578
	Territoire du Sud du Lot	1 401 427	149 542,96	407 736	2 899 000	3 306 736
	Territoire de l'Albret	1 315 825	164 889,25	420 671	708 500	1 129 171
	Territoire du Nord de Marmande	263 048	44 741,10	12 295	200 000	212 295
	Territoire de la Brame	381 233	101 006,83	67 766	342 000	409 766
	Territoire de la Porte des Landes	3 378 444	1 034 867,54	1 307 518	1 375 000	2 682 518
	Territoire de Lot Amont 47	789 204	350 391,22	441 641	1 598 900	2 040 541
	Territoire de Garonne	525 108	17 984,48	98 580	281 180	379 760
020	Opérations non affectées	800 000	0,00	0,00		
020	Dépenses imprévues	800 000	0,00	0,00		
13	Subventions d'investissement	5 000	468,11	0,00	5 000	5 000
13188	Subventions d'équipement	5 000	468,11	0,00	5 000	5 000
16	Emprunts et dettes assimilées	2 281 000	2 111 826,07	0	1 957 000	1 957 000
1641	Capital des emprunts	2 200 000	2 050 014,25	0,00	1 900 000	1 900 000
1678	Avances remboursables AE	80 000	60 823,82	0,00	56 000	56 000
1681	Autres emprunts	1 000	988,00	0,00	1 000	1 000
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 820 000	1 816 024,84	0,00	1 903 000	1 903 000
1391	Quote-part subventions d'invest.	1 820 000	1 816 024,84	0,00	1 903 000	1 903 000
041	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	1 020 000	213 983,14	0,00	1 020 000	1 020 000
2033	Frais d'insertion	20 000	0,00	0,00	20 000	20 000
21532	Rembourst avances sur marchés	0	111 927,40	0,00	500 000	500 000
2313/15	Rembourst avances sur marchés	1 000 000	102 055,74	0,00	500 000	500 000
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		22 485 637	9 864 273,72	5 253 653	17 922 380	23 176 033

RECETTES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Exercice 2025		Budget 2026	TOTAL budget 2026
			Réalisé	RAR		
001	Excédent d'investissement	6 513 033	6 513 033,28	0	5 378 230	5 378 230
001	Excédent d'investissemnt reporté	6 513 033	6 513 033,28	0	5 378 230	5 378 230
021	Virement section fonctionnem	3 553 703	0,00	0	3 653 084	3 653 084
021	Autofinancement	3 553 703	0,00	0	3 653 084	3 653 084
010	Affectation	3 500 000	3 500 000,00	0	4 000 000	4 000 000
1068	Affectation du résultat	3 500 000	3 500 000,00	0	4 000 000	4 000 000
13	Subventions d'investissement	2 420 000	1 777 721,42	2 533 800	183 382	2 717 182
13111	Subventions AEAG	2 120 000	1 532 431,07	2 427 122	0	2 427 122
1314	Participations des communes	50 000	28 690,45	94 178		94 178
1315	Groupements de collectivités	50 000	0,00	0		0
13188	Autres participations	200 000	216 599,90	12 500	183 382	195 882
16	Emprunts	3 043 901	800 000,00	0	3 899 537	3 899 537
1641	Emprunts	3 043 901	800 000,00	0	3 899 537	3 899 537
23	Immobilisations en cours	0	3 125,98	0	0	0
2313	Constructions	0	3 125,98	0	0	0
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 435 000	2 434 639,47	0	2 508 000	2 508 000
28	Amortissement des immobilisations	2 435 000	2 434 639,47		2 508 000	2 508 000
041	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	1 020 000	213 983,14	0	1 020 000	1 020 000
2033	Frais d'insertion	20 000	0,00	0	20 000	20 000
238	Rembourst avances sur marchés	1 000 000	213 983,14	0	1 000 000	1 000 000
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		22 485 637	15 242 503,29	2 533 800	20 642 233	23 176 033

BUDGET ANNEXE REGIE EAU POTABLE

PERIMETRE ET FINALITES

Ce budget couvre l'ensemble des opérations de production, traitement et distribution d'eau potable pour les territoires gérés en régie directe par le Syndicat EAU47.

- **Activités principales :**
 - Production et potabilisation de l'eau (captages, usines de traitement).
 - Distribution (réseaux, maintenance, ...).
 - Gestion administrative et technique des abonnés (facturation, relève des compteurs, etc.).
- **Territoires concernés :** zones non déléguées à des opérateurs privés, notamment les secteurs de la Porte des Landes et de l'Albret.

Principaux postes de dépenses :

Postes de dépenses	Détails
Charges à caractère général	Frais liés à l'exploitation du service, à l'entretien des réseaux, aux produits de traitement, au renouvellement des compteurs, à la lutte contre les fuites, ...
RMDP (Redevance de Mise à Disposition du Patrimoine)	Sommes versées à la collectivité, qui constituent une contrepartie à la mise à disposition des infrastructures.
MIB (Mouvements Inter-Budgets)	Remboursement des frais de personnel et frais généraux (siège, assurances, communication, ...) au budget principal
Redevances Agence de l'Eau	Redevance pour la performance des réseaux d'eau potable, redevance pour le prélèvement sur la ressource en eau et la redevance sur la consommation eau potable
Charges financières	Remboursement des emprunts contractés pour les investissements (bâtiments et véhicules)
Dépenses d'investissement	Matériel spécifique d'exploitation, véhicules, bâtiments, matériel de bureau et informatique ...

Principaux modes de financement

Le budget est autonome et doit dégager une capacité d'autofinancement suffisante pour :

- Couvrir les dépenses courantes
- Assurer le remboursement de la dette (emprunts dédiés aux investissements)
- Financer les frais d'exploitation et de personnel

Sources des recettes	Détails
Vente d'eau aux abonnés	Facturation des consommations (abonnement et tarif au m ³) et redevances de l'Agence de l'Eau
Participations aux travaux (branchements et autre)	Prix fixé par délibération du Comité
Emprunts	Financement des investissements importants (ex. : bâtiments, véhicules)

**BUDGET ANNEXE REGIE EAU POTABLE
CFU 2025 – FONCTIONNEMENT**

DEPENSES

Comptes	Intitulés	Budget 2025			Réalisé 2025
		BP	DM+VC	Total	
011	Charges à caractère général	6 085 000	0	6 085 000	5 636 990,47
605	Achats d'eau	220 000	0	220 000	183 097,74
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	550 000	-68 500	481 500	303 688,78
6062	Produit de traitement	250 000	0	250 000	191 006,85
6063	Fournitures entretien et petit équipement	350 000	21 000	371 000	370 743,23
6064	Fournitures administratives	5 000	0	5 000	4 457,80
6066	Carburant	90 000	0	90 000	59 537,81
6068	Autres matières et fournitures	40 000	0	40 000	34 336,31
6071	Compteurs	110 000	0	110 000	65 073,38
6135	Locations mobilières	40 000	0	40 000	30 936,06
6137	Droits de passage, servitudes diverses (RMDP)	2 012 000	0	2 012 000	2 011 777,00
61521	Entretien, réparations biens immobiliers-bâtiment	3 000	0	3 000	2 922,79
61523	Entretien et réparations sur réseaux	35 000	0	35 000	31 827,00
61528	Entretien, réparations biens immobiliers - autres	80 000	34 000	114 000	113 051,70
61551	Entretien et réparation du matériel roulant	40 000	2 000	42 000	41 520,77
61558	Entretien et réparation sur autres biens mobiliers	20 000	0	20 000	8 777,24
6156	Maintenances	50 000	0	50 000	31 227,76
617	Etudes et recherches	75 000	8 000	83 000	82 614,99
618	Divers- Entretien espaces verts/formation	42 000	0	42 000	36 264,85
6226	Honoraires	1 000	0	1 000	0,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	5 000	0	5 000	45,29
6231	Annonces et insertions	500	0	500	0,00
6236	Catalogues et imprimés	3 000	0	3 000	203,00
6238	Divers	3 000	0	3 000	430,00
6241	Transport sur achat	500	0	500	0,00
6248	Transport divers (envoi transporteur)	1 000	0	1 000	0,00
6251	Voyages et déplacement	1 000	0	1 000	435,03
6256	Frais de mission	12 000	3 500	15 500	15 399,43
6257	Frais réception	500	0	500	77,27
6261	Frais d'affranchissement	15 000	0	15 000	4 111,86
6262	Frais de télécommunication	35 000	0	35 000	29 849,15
627	Frais bancaire	1 500	0	1 500	1 376,11
6283	Frais de nettoyage des locaux	10 000	0	10 000	7 620,00
62871	Remboursements de frais (MIB)	1 765 000	0	1 765 000	1 765 000,00
6288	Autres	1 000	0	1 000	399,99
6354	Droit d'enregistrement et de timbre	2 000	0	2 000	1 076,28
63711	Redevance prélèvement ressource eau	210 000	0	210 000	202 420,00
6378	Autres taxes et redevances	6 000	0	6 000	5 685,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	51 000	0	51 000	37 254,29
6211	Personnel intérimaire	50 000	0	50 000	37 254,29
6475	Médecine du travail, pharmacie	1 000	0	1 000	0,00
65	Autres charges de gestion courante	67 000	0	67 000	16 696,81
6518	Autres	0	240	240	238,80
6541	Créances admises en non-valeur	40 000	0	40 000	3 295,50
6542	Créances éteintes	20 000	0	20 000	8 612,68
6588	Charges diverses de gestion courante	7 000	-240	6 760	4 549,83
66	Charges financières	18 000	0	18 000	11 330,50
66111	Intérêts sur emprunts	17 000	0	17 000	10 463,42
66112	ICNE de l'exercice N	4 000	0	4 000	3 787,53
66112	ICNE de l'exercice N-1	-3 000	0	-3 000	-2 920,45

67	Charges exceptionnelles	41 000	0	41 000	20 541,56
6712	Pénalités, amendes fiscales et pénales	0	350	350	332,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	40 000	0	40 000	20 209,56
678	Autres charges exceptionnelles	1 000	-350	650	0,00
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	65 000	0	65 000	10 009,70
6815	Dotations aux provisions pour risques	50 000	0	50 000	0,00
6817	Dotations aux dépréciations des actifs	15 000	0	15 000	10 009,70
014	Atténuation de produits	900 000	0	900 000	872 132,00
701269	Redevance consommation eau potable	360 000	0	360 000	353 000,00
701249	Revers. redevance pollution (AEAG)	540 000	0	540 000	519 132,00
022	Dépenses imprévues	285 000	0	285 000	0,00
022	Dépenses imprévues	285 000	0	285 000	0,00
023	Virement à la section d'investissement	192 671	0	192 671	0,00
023	Virement à la section d'investissement	192 671	0	192 671	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	177 550	0	177 550	175 857,94
6811	Dotation aux amortissements des immo.	177 550	0	177 550	175 857,94
TOTAL DEPENSES SECTION DE FONCTIONNEMENT		7 882 221	0	7 882 221	6 780 813,27

RECETTES

Comptes	Intitulés	Budget 2025			Réalisé 2025
		BP	DM+VC	Total	
13	Atténuations de charges	20 000	0	20 000	13 999,92
64198	Autres remboursements	20 000	0	20 000	13 999,92
70	Vente de produits finis, prestations de services,	6 431 000	0	6 431 000	6 797 527,86
70111	Ventes d'eau aux abonnés	5 128 000	0	5 128 000	5 322 206,27
70111	Redevance performance réseaux AEP	148 000	0	148 000	110 892,24
70111	Redevance prélèvement ressource eau	270 000	0	270 000	288 815,57
701261	Redevance consommation eau potable	670 000	0	670 000	708 110,23
704	Travaux (branchts et travaux divers)	150 000	0	150 000	341 830,29
70871	Remboursement de frais	65 000	0	65 000	25 673,26
75	Autres produits de gestion	3 000	0	3 000	83 248,43
7588	Autres produits de gestion (rémunération exploitant AE)	3 000	0	3 000	83 248,43
77	Produits exceptionnels	30 000	0	30 000	42 367,05
7711	Dédits et pénalités perçus	3 000	0	3 000	4 400
7714	Recouvrement sur créances admises en NV	0	0	0	92,34
7718	Autres produits exceptionnels	3 000	0	3 000	3 065,67
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0	0	0	5 000,00
778	Autres produits exceptionnels	24 000	0	24 000	29 809,04
002	Excédent de fonctionnement reporté	1 398 221	0	1 398 221	1 398 221,94
002	Excédent de fonctionnement reporté	1 398 221	0	1 398 221	1 398 221,94
TOTAL RECETTES SECTION DE FONCTIONNEMENT		7 882 221	0	7 882 221	8 335 365,20

EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT

1 554 551,93

**BUDGET ANNEXE REGIE EAU POTABLE
CFU 2025 – INVESTISSEMENT**

DEPENSES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Exercice 2025	
			Réalisé	RAR
16	Emprunts et dettes assimilés	115 000	113 329,11	0
1641	Capital d'emprunt	115 000	113 329,11	0
20	Immobilisations incorporelles	7 755	0,00	6 255
2033	Frais d'insertion	1 500	0,00	0
2051	Concessions et droits assimilés	6 255	0,00	6 255
21	Immobilisations corporelles	485 050	208 252,62	77 564
2128	Agencements et aménagements terrains - Autres	8 000	0,00	0
21351	Bâtiment d'exploitation	7 354	2 354,00	2 027
21531	Installations à caractère spécifique-réseaux AEP	15 000	0,00	5 960
2155	Outillage industriel	0	4 173,02	0
21561	Matériel spécifique d'exploitation eau	297 275	117 931,67	4 569
2182	Matériel de transport	131 832	71 398,90	60 788
2183	Matériel de bureau et informatique	10 000	3 014,17	0
2184	Mobilier	0	0,00	4 220
2188	Autres biens corporels	15 589	9 380,86	0
020	Opérations financières	30 734	0,00	0
020	Dépenses imprévues	30 734	0,00	0
041	Opération d'ordre pour intégration des frais d'insertion aux travaux	0	0,00	0
2313	Opération d'ordre pour l'intégration des frais d'insertion aux travaux	0	0,00	0
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		638 539	321 581,73	83 819

RECETTES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Exercice 2025	
			Réalisé	RAR
021	Virement de la section de fonctionnement	192 671	0,00	0
021	Autofinancement	192 671	0,00	0
10	Affectation	50 000	50 000,00	0
1068	Affectation du résultat	50 000	50 000,00	0
16	Emprunts et dettes assimilés	0	0,00	0
1641	Emprunt	0	0,00	0
001	Excédent d'investissement reporté	218 318	218 318,70	0
001	Excédent d'investissement reporté	218 318	218 318,70	0
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	177 550	175 857,94	0
28131	Amortissement Bâtiment d'exploitation	21 580	21 574,99	0
28135	Installations générales, agencements, aménagements	46 780	46 770,53	0
28153	Amortissement réseaux d'adduction d'eau	10	9,91	0
28156	Amortissement service de distribution eau potable	21 070	21 068,22	0
28173	Constructions	1 330	1 323,21	0
28175	Amortissement service de distribution	2 510	2 503,52	0
28182	Amortissement matériel de transport	53 630	51 983,09	0
28183	Amortissement matériel de bureau et informatique	5 160	5 151,23	0
28184	Amortissement Mobilier	3 360	3 358,85	0
28188	Amortissement Autres outillages	22 120	22 114,39	0
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		638 539	444 176,64	0

EXCEDENT D'INVESTISSEMENT

122 594,91

**BUDGET ANNEXE REGIE EAU POTABLE
CFU 2025 – BALANCE GENERALE**

SECTION DE FONCTIONNEMENT				
	Budget voté 2025	Réalisé 2025	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture
DEPENSES	7 882 221	6 780 813,27		1 554 551,93
RECETTES	7 882 221	6 937 143,26	1 398 221,94	
Résultats :		156 329,99	1 398 221,94	

SECTION D'INVESTISSEMENT					
	Budget voté 2025	Réalisé 2025	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture	Reste à réaliser 2025
DEPENSES	638 539	321 581,73		122 594,91	83 819
RECETTES	638 539	225 857,94	218 318,70		0
Résultats :		-95 723,79	218 318,70		-83 819

Excédent de clôture sans reprise résultats N-1	60 606,20 €
---	--------------------

Excédent de clôture avec reprise résultats N-1	1 677 146,84 €
---	-----------------------

AFFECTATION DU RÉSULTAT 2025	
EXCÉDENT DE FONCTIONNEMENT	1 554 551,93
AFFECTATION EN INVESTISSEMENT Compte 1068	170 000,00
REPRISE EN FONCTIONNEMENT Compte 002	1 384 551,93

BUDGET ANNEXE REGIE EAU POTABLE
BP 2026 – FONCTIONNEMENT

DEPENSES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Réalisé 2025	BUDGET 2026
011	Charges à caractère général	6 085 000	5 636 990,47	6 363 847
605	Achats d'eau	220 000	183 097,74	160 000
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	481 500	303 688,78	500 000
6062	Produit de traitement	250 000	191 006,85	240 000
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	371 000	370 743,23	360 000
6064	Fournitures administratives	5 000	4 457,80	5 000
6066	Carburant	90 000	59 537,81	90 000
6068	Autres matières et fournitures	40 000	34 336,31	40 000
6071	Compteurs	110 000	65 073,38	110 000
611	Sous traitance générale	0	0,00	1 000
6135	Locations mobilières	40 000	30 936,06	40 000
6137	Redevances, droits de passage, servitudes diverses	2 012 000	2 011 777,00	2 006 155
61521	Entretien / réparations biens immobiliers - bâti public	3 000	2 922,79	3 000
61523	Entretien et réparations biens immobiliers - réseaux	35 000	31 827,00	35 000
61528	Entretien / réparations biens immobiliers - Autres	114 000	113 051,70	100 000
61551	Entretien et réparation du matériel roulant	42 000	41 520,77	45 000
61558	Entretien et réparation autres biens mobiliers	20 000	8 777,24	20 000
6156	Maintenances	50 000	31 227,76	70 000
617	Etudes et recherches	83 000	82 614,99	105 000
618	Divers - Entretien espaces verts/formations	42 000	36 264,85	53 000
6226	Honoraires	1 000	0,00	1 000
6227	Frais d'actes et de contentieux	5 000	45,29	5 000
6231	Annonces et insertions	500	0,00	1 000
6236	Catalogues et imprimés	3 000	203,00	3 000
6238	Divers (Publicité, relation publique,...)	3 000	430,00	4 000
6241	Transport sur achat	500	0,00	500
6248	Divers transports marchandises	1 000	0,00	1 000
6251	Voyages et déplacements	1 000	435,03	1 000
6256	Frais de mission	15 500	15 399,43	17 000
6257	Frais réception	500	77,27	500
6261	Frais d'affranchissement	15 000	4 111,86	15 000
6262	Frais de télécommunication	35 000	29 849,15	35 000
627	Services bancaires et assimilés	1 500	1 376,11	1 000
6283	Frais de nettoyage des locaux	10 000	7 620,00	10 000
62871	Remboursements de frais (MIB)	1 765 000	1 765 000,00	1 844 000
6288	Autres	1 000	399,99	60 000
6354	Droit d'enregistrement et de timbre	2 000	1 076,28	2 500
63711	Redevance prélèvement sur la ressource en eau	210 000	202 420,00	210 000
63712	Redevance performance réseaux d'eau potable	0	0,00	160 000
6378	Autres taxes et redevances	6 000	5 685,00	9 192
012	Charges de personnel et frais assimilés	51 000	37 254,29	101 000
6211	Personnel intérimaire	50 000	37 254,29	100 000
6475	Médecine du travail, pharmacie	1 000	0,00	1 000
65	Autres charges de gestion courante	67 000	16 696,81	81 000
6518	Autres	240	238,80	1 000
6541	Créances admises en non-valeur	40 000	3 295,50	40 000
6542	Créances éteintes	20 000	8 612,68	20 000
6588	Charges diverses de gestion courante	6 760	4 549,83	20 000

66	Charges financières	18 000	11 330,50	15 300
66111	Intérêts sur emprunts	17 000	10 463,42	15 000
66112	ICNE de l'exercice N	4 000	3 787,53	4 000
66112	ICNE de l'exercice N-1	-3 000	- 2 920,45	-3 700
67	Charges spécifiques	41 000	20 541,56	60 000
6712	Pénalités, amendes fiscales et pénales	350	332,00	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	40 000	20 209,56	40 000
678	Autres charges exceptionnelles	650	0,00	20 000
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	65 000	10 009,70	70 000
6815	Dotations aux provisions pour risques	50 000	0,00	50 000
6817	Dotations aux dépréciations des actifs	15 000	10 009,70	20 000
014	Atténuation de produits	900 000	872 132,00	800 000
701269	Redevance sur la consommation eau potable	360 000	353 000,00	800 000
701249	Revers. redev. pollution d'origine domestique	540 000	519 132,00	0
022	Dépenses imprévues	285 000	0,00	0
022	Dépenses imprévues	285 000	0,00	
023	Virement à la section d'investissement	192 671	0,00	324 105
023	Virement à la section d'investissement	192 671	0,00	324 105
042	Opérations d'ordre transfert entre sections	177 550	175 857,94	158 800
6811	Dotation aux amortissements des immo	177 550	175 857,94	158 800
TOTAL DES DEPENSES SECTION DE FONCTIONNEMENT		7 882 221	6 780 813,27	7 974 052

RECETTES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Réalisé 2025	Budget 2026
13	Atténuations de charges	20 000	13 999,92	0
64198	Autres remboursements	20 000	13 999,92	0
70	Vente de produits finis et prestations	6 431 000	6 797 527,86	6 583 000
70111	Ventes d'eau aux abonnés	5 128 000	5 322 206,27	5 249 000
70121	Contre-valeurs perçues au profit de l'Etat et l'AE	148 000	110 892,24	180 000
70128	Autres taxes et redevances (prélèvement)	270 000	288 815,57	279 000
701261	Redevance sur la consommation eau potable	670 000	708 110,23	677 000
704	Travaux (Branchements et travaux divers)	150 000	341 830,29	150 000
7068	Autres prestations (frais d'accès au service)	0	0,00	30 000
70871	Remboursement de frais	65 000	25 673,26	18 000
75	Autres produits de gestion	3 000	88 248,43	6 500,00
757	Produits des cessions d'éléments d'actif	0	5 000,00	5 000
7588	Autres produits de gestion	3 000	83 248,43	1 500
77	Produits spécifiques	30 000	37 367,05	0
7711	Dédits et pénalités perçus	3 000	4 400,00	
7714	Recouvrement sur créances admises en NV	0	92,34	
7718	Autres produits exceptionnels	3 000	3 065,67	
778	Autres produits en lien avec évènement majeur	24 000	29 809,04	0
002	Excédent de fonctionnement reporté	1 398 221	1 398 221,94	1 384 552
002	Excédent de fonctionnement reporté	1 398 221	1 398 221,94	1 384 552
TOTAL DES RECETTES SECTION DE FONCTIONNEMENT		7 882 221	8 335 365,20	7 974 052

**BUDGET ANNEXE REGIE EAU POTABLE
BP 2026 – INVESTISSEMENT**

DEPENSES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Exercice 2025		BUDGET 2026	TOTAL BUDGET 2026
			Réalisé	RAR		
16	Emprunts et dettes assimilés	115 000	113 329,11	0	130 000	130 000
1641	Capital d'emprunt	115 000	113 329,11	0	130 000	130 000
20	Immobilisations incorporelles	7 755	0,00	6 255	61 500	67 755
2033	Frais d'insertion	1 500	0,00	0	1 500	1 500
2051	Concessions et droits assimilés	6 255	0,00	6 255	60 000	66 255
21	Immobilisations corporelles	485 050	208 252,62	77 564	540 181	617 745
2128	Agencement/aménagement terrains - Autre	8 000	0,00	0	0	0
21351	Bâtiment d'exploitation	7 354	2 354,00	2 027	30 000	32 027
21531	Installations à caractère spécifique	15 000	0,00	5 960	15 000	20 960
2155	Outillage industriel	0	4 173,02	0	20 000	20 000
21561	Matériel spécifique d'exploitation eau	297 275	117 931,67	4 569	300 000	304 569
2182	Matériel roulant	131 832	71 398,90	60 788	142 000	202 788
2183	Matériel de bureau et informatique	10 000	3 014,17	0	17 000	17 000
2184	Mobilier	0	0,00	4 220	5 000	9 220
2188	Autres biens corporels	15 589	9 380,86	0	11 181	11 181
020	Opérations financières	30 734	0	0	0	0
020	Dépenses imprévues	30 734	0	0	0	0
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		638 539	321 581,73	83 819	731 681	815 500

RECETTES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Exercice 2025		BUDGET 2026	TOTAL BUDGET 2026
			Réalisé	RAR		
021	Virement de la section de fonctionnement	192 671	0,00	0	324 105	324 105
021	Autofinancement (virement de la section fonctionnement)	192 671	0,00	0	324 105	324 105
10	Affectation	50 000	50 000,00	0	170 000	170 000
1068	Affectation du résultat	50 000	50 000,00	0	170 000	170 000
16	Emprunts et dettes assimilés	0	0,00	0	40 000	40 000
1641	Emprunt	0	0,00	0	40 000	40 000
001	Excédent d'investissement reporté	218 318	218 318,70	0	122 595	122 595
001	Excédent d'investissement reporté	218 318	218 318,70	0	122 595	122 595
040	Opérations d'ordre transfert entre sections	177 550	175 857,94	0	158 800	158 800
28131	Amortissement Bâtiment d'exploitation	21 580	21 574,99	0	21 600	21 600
28135	Installations générales des constructions	46 780	46 770,53	0	47 000	47 000
28153	Amortissement réseaux d'adduction d'eau	10	9,91	0	100	100
28155	Amortissement Outillage industriel	0	0,00	0	500	500
28156	Service distribution eau potable	21 070	21 068,22	0	32 500	32 500
28173	Constructions	1 330	1 323,21	0	1 500	1 500
28175	Installations, matériel et outillage tech.	2 510	2 503,52	0	2 600	2 600
28182	Amortissement matériel de transport	53 630	51 983,09	0	33 000	33 000
28183	Matériel de bureau et informatique	5 160	5 151,23	0	1 700	1 700
28184	Amortissement Mobilier	3 360	3 358,85	0	3 500	3 500
28188	Amortissement Autres outillages	22 120	22 114,39	0	14 800	14 800
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		638 539	444 176,64	0	815 500	815 500

BUDGET ANNEXE REGIE ASSAINISSEMENT COLLECTIF

PERIMETRE ET FINALITES

Ce budget couvre l'ensemble des opérations se rapportant au traitement collectif des eaux usées pour les territoires gérés en régie directe par le Syndicat EAU47.

- **Activités principales :**
 - La collecte, le transport et le traitement des eaux usées domestiques et industrielles,
 - La maintenance des infrastructures (réseaux, stations d'épuration, équipements associés),
 - Le respect des obligations réglementaires en matière de qualité des rejets et de performance du service public.
- **Territoires concernés :** zones non déléguées à des opérateurs privés, notamment les secteurs de la Porte des Landes et de l'Albret.

Principaux postes de dépenses :

Postes de dépenses	Détails
Charges à caractère général	Frais liés à l'exploitation du service, à l'entretien et à la réparation des réseaux, (curage, réparation des casses), aux stations d'épuration (maintenance préventive/corrective), le traitement des boues et sous-produits et les ouvrages annexes (déversoirs d'orage, postes de refoulement), ...
RMDP (Redevance de Mise à Disposition du Patrimoine)	Sommes versées à la collectivité, qui constituent la contrepartie de la mise à disposition des infrastructures
MIB (Mouvements Inter-Budgets)	Remboursement des frais de personnel et frais généraux (siège, assurances, communication, ...) au budget principal.
Redevance Agence de l'Eau	Redevance pour la performance des réseaux d'assainissement, Collectifs
Charges financières	Remboursement des emprunts contractés pour les investissements.
Dépenses d'investissement	Matériel spécifique d'exploitation, véhicules, bâtiments, matériel de bureau et informatique ...

Principaux modes de financement

Comme pour le budget régie eau, le budget est autonome et doit dégager une capacité d'autofinancement suffisante pour :

- Couvrir les dépenses courantes.
- Assurer le remboursement de la dette (emprunts dédiés aux investissements).
- Financer les frais d'exploitation et de personnel

Sources de recettes	Détails
Redevance assainissement	Calculée en fonction de la consommation d'eau des usagers (abonnement et tarif au m ³) et redevance de l'Agence de l'Eau
Participations aux travaux (branchements,...)	Prix fixé par délibération du Comité
Emprunts	Financement des investissements lourds (ex. : bâtiments, véhicules).

**BUDGET ANNEXE REGIE ASSAINISSEMENT COLLECTIF
CFU 2025 – FONCTIONNEMENT**

DEPENSES

Comptes	Intitulés	Budget 2025			Réalisé 2025
		BP	DM+VC	Total	
011	Charges à caractère général	3 885 000	0	3 885 000	3 623 806,00
60228	Autres fournitures consommables	1 000	0	1 000	0,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie..)	400 000	-21 232	378 768	307 375,21
6062	Produits de traitement	40 000	14 780	54 780	54 779,82
6063	Fournitures d'entretien et petit équipement	80 000	0	80 000	63 200,52
6064	Fournitures administratives	4 000	0	4 000	2 610,31
6066	Carburants	30 000	0	30 000	14 128,36
6068	Autres matières et fournitures	15 000	0	15 000	6 320,30
611	Sous traitance générale	8 000	0	8 000	7 230,71
6135	Locations mobilières	10 000	4 798	14 798	14 797,61
6137	Droits de passage et servitudes diverses	1 689 000	0	1 689 000	1 688 911,00
61521	Entretien, réparations biens immobiliers-bâtiment	4 000	0	4 000	1 645,50
61523	Entretien et réparations sur réseaux	100 000	0	100 000	84 332,74
61528	Entretien, réparations biens immobiliers - autres	300 000	0	300 000	246 332,55
61551	Entretien et réparation du matériel roulant	20 000	0	20 000	11 473,87
61558	Entretien et réparation sur autres biens mobiliers	6 000	1 654	7 654	7 653,99
6156	Maintenance	35 000	0	35 000	20 206,28
617	Etudes et recherches	70 000	0	70 000	65 588,47
618	Divers – Entretien espace vert/formation	74 000	0	74 000	60 367,57
6226	Honoraires	1 000	0	1 000	0,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	5 000	0	5 000	0,00
6228	Divers (rémunération facturation exploitants AEP)	2 000	0	2 000	0,00
6231	Annonces et insertions	500	0	500	0,00
6236	Catalogues et imprimés	3 500	0	3 500	600,00
6237	Publications	1 000	0	1 000	0,00
6238	Divers (Publicité, relation publique,...)	3 500	0	3 500	399,00
6241	Transports sur achats	1 000	0	1 000	0,00
6248	Divers transports marchandises	1 000	0	1 000	0,00
6251	Voyages et déplacements	1 000	0	1 000	20,84
6256	Missions	2 000	0	2 000	1 211,05
6257	Réceptions	1 000	0	1 000	0,00
6261	Frais d'affranchissement	8 000	0	8 000	7 186,29
6262	Frais de télécommunications	5 000	0	5 000	4 294,85
627	Services bancaires et assimilés	500	0	500	82,79
6283	Frais de nettoyage des locaux	10 000	0	10 000	6 228,87
62871	Remboursement de frais (MIB)	937 000	0	937 000	937 000,00
6288	Autres	500	0	500	0,00
63512	Taxes foncières	12 000	0	12 000	9 815,00
6354	Droits d'enregistrement et de timbres	500	0	500	0,00
6378	Autres taxes et redevances	3 000	0	3 000	12,50
012	Charges de personnels et frais assimilés	11 000	26 000	37 000	26 313,29
6211	Personnel intérimaire	0	26 089	26 089	26 088,09
6218	Autres personnels extérieurs au service	10 000	-89	9 911	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	1 000	0	1 000	225,20
65	Autres charges de gestion courante	93 000	0	93 000	13 382,07
6518	Redevances pour concessions, licences	0	1 614	1 614	1 613,90
6541	Créances admises en non-valeur	25 000	-1 614	23 386	2 078,70
6542	Créances éteintes	15 000	0	15 000	6 825,47
6588	Charges diverses gestion courante (FSL)	53 000	0	53 000	2 864,00
66	Charges financières	10 100	0	10 100	8 876,17
66111	Intérêts sur emprunts	10 000	0	10 000	9 223,97
66112	ICNE de l'exercice N	4 000	0	4 000	3 568,26
66112	ICNE de l'exercice N-1	-3 900	0	-3 900	-3 916,06

67	Charges exceptionnelles	190 000	0	190 000	10 880,90
673	Titres annulés sur exercices antérieurs	40 000	0	40 000	10 880,90
678	Autres charges exceptionnelles	150 000	0	150 000	0,00
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	60 000	0	60 000	6 033,83
6815	Dotations aux provisions pour risques	50 000	0	50 000	0,00
6817	Dotations aux dépréciations des actifs	10 000	0	10 000	6 033,83
014	Atténuation de produits	200 000	0	200 000	190 705,00
706129	Revers. Modernisation réseaux collecte	200 000	0	200 000	190 705,00
022	Dépenses imprévues	250 000	-26 000	224 000	0,00
022	Dépenses imprévues	250 000	-26 000	224 000	0,00
023	Virement à la section d'investissement	76 458	0	76 458	0,00
023	Virement à la section d'investissement	76 458	0	76 458	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	93 100	0	93 100	93 006,55
6811/12	Dotation aux amortissements des immo.	93 100	0	93 100	93 006,55
TOTAL DES DEPENSES SECTION DE FONCTIONNEMENT		4 868 658	0	4 868 658	3 973 003,81

RECETTES

Comptes	Intitulés	Budget 2025			Réalisé 2025
		BP	DM+VC	Total	
13	Atténuations de charges	1 000	0	1 000	0,00
64198	Autres remboursements	1 000	0	1 000	0,00
70	Vente de produits finis, prestations de services,	3 657 000	0	3 657 000	3 734 781,23
70128	Autres taxes et redevances (conformité.AC)	30 000	0	30 000	54 505,09
704	Travaux (branchements, raccordement,...)	60 000	0	60 000	70 734,63
70611	Redevance d'assainissement collectif	3 400 000	0	3 400 000	3 429 473,64
70611	Redevance d'assainissement collectif (centers Parc)	64 000	0	64 000	72 181,02
70611	Redevance performance systèmes AC	93 000	0	93 000	88 872,87
7068	Autres prestations de service	10 000	0	10 000	19 013,98
75	Autres produits de gestion courante	1 800	0	1 800	1 838,58
7588	Autres produits de gestion	1 800	0	1 800	1 838,58
77	Autres produits exceptionnels	0	0	0	4 105,66
7714	Recouvrement sur créances admises en NV	0	0	0	41,91
778	Autres produits exceptionnels	0	0	0	4 063,75
002	Excédent de fonctionnement reporté	1 208 858	0	1 208 858	1 208 858,02
002	Excédent de fonctionnement reporté	1 208 858	0	1 208 858	1 208 858,02
TOTAL DES RECETTES SECTION DE FONCTIONNEMENT		4 868 658	0	4 868 658	4 949 583,49

EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT

976 579,68

**BUDGET ANNEXE REGIE ASSAINISSEMENT COLLECTIF
CFU 2025 – INVESTISSEMENT**

DEPENSES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Exercice 2025	
			Réalisé	RAR
16	Emprunts et dettes assimilés	64 000	63 482,57	0
1641	Capital d'emprunt	64 000	63 482,57	0,00
21	Immobilisations corporelles	197 605	95 006,57	24 278
2121	Aménagement Terrains nus	5 000	4 385,50	0
21311	Autres immobilisations corporelles	788	788,00	0
21562	Matériel spécifique d'exploitation	188 152	88 168,07	24 278
2183	Matériel de bureau et informatique	3 665	1 665,00	0
2184	Mobilier de bureau			
020	Opérations non affectées	5 505	0,00	0
020	Dépenses imprévues	5 505	0,00	0
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT		267 110	158 489,14	24 278

RECETTES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Exercice 2025	
			Réalisé	RAR
021	Virement de la section de fonctt	76 458	0,00	0
021	Autofinancement	76 458	0,00	0
10	Affectation	50 000	50 000,00	0
1068	Affectation du résultat	50 000	50 000,00	0
16	Emprunts et dettes assimilés	0	0,00	0
1641	Emprunts	0	0,00	0
001	Excédent d'investissement reporté	47 552	47 552,70	0
001	Excédent d'investissement reporté	47 552	47 552,70	0
21	Immobilisation corporelle	0	0,00	0
21311	Bâtiment d'exploitation	0	0,00	0
40	Opérations d'ordre de transfert entre sections	93 100	93 006,55	0
28121	Terrains nus	720	723,23	0
28131	Bâtiments	37 700	37 680,52	0
28154	Amortissement Matériel industriel	1 140	1 138,53	0
28156	Matériel spécifique d'exploitation	17 850	17 847,42	0
28157	Agencements et aménagements matériel et outillage industriels	130	126,20	0
28173	Constructions	1 060	1 052,01	0
28175	Installations, matériel et outillage tech	1 200	1 194,77	0
28182	Amortissement Matériel transport	19 500	19 487,09	0
28183	Amortissement Matériel de bureau informatique	9 600	9 597,00	0
28184	Amortissement du mobilier	1 500	1 464,12	0
28188	Amortissement Autres	2 700	2 695,66	0
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		267 110	190 559,25	0

EXCEDENT D'INVESTISSEMENT

32 070,11

**BUDGET ANNEXE REGIE ASSAINISSEMENT COLLECTIF
CFU 2025 – BALANCE GENERALE**

SECTION DE FONCTIONNEMENT				
	Budget 2025	Réalisé 2025	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture
DEPENSES	4 868 658	3 973 003,81		976 579,68
RECETTES	4 868 658	3 740 725,47	1 208 858,02	
Résultats :		-232 278,34	1 208 858,02	

SECTION D'INVESTISSEMENT					
	Budget 2025	Réalisé 2025	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture	Reste à réaliser 2025
DEPENSES	267 110	158 489,14		32 070,11	24 278
RECETTES	267 110	143 006,55	47 552,70		0
Résultats :		-15 482,59	47 552,70		-24 278

Excédent de clôture sans reprise des résultats N-1	-247 760,93
---	--------------------

Excédent de clôture avec reprise des résultats N-1	1 008 649,79
---	---------------------

AFFECTATION DU RÉSULTAT 2025	
EXCÉDENT DE FONCTIONNEMENT	976 579,68
AFFECTATION EN INVESTISSEMENT Compte 1068	120 000,00
REPRISE EN FONCTIONNEMENT Compte 002	856 579,68

**BUDGET ANNEXE REGIE ASSAINISSEMENT COLLECTIF
BP 2026 – FONCTIONNEMENT**

DEPENSES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Réalisé 2025	BUDGET 2026
011	Charges à caractère général	3 885 000	3 623 806,00	3 991 442
60228	Autres fournitures consommables	1 000	0,00	1 000
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	378 768	307 375,21	380 000
6062	Produits de traitement	54 780	54 779,82	55 000
6063	Fournitures d'entretien et petit équipement	80 000	63 200,52	80 000
6064	Fournitures administratives	4 000	2 610,31	4 000
6066	Carburants	30 000	14 128,36	30 000
6068	Autres matières et fournitures	15 000	6 320,30	15 000
611	Sous traitance générale	8 000	7 230,71	8 000
6135	Locations mobilières	14 798	14 797,61	15 000
6137	Redevances, droits de passage/servitudes diverses	1 689 000	1 688 911,00	1 679 304
61521	Entretien et réparations biens immobiliers - bâti public	4 000	1 645,50	3 000
61523	Entretien et réparations biens immobiliers - réseaux	100 000	84 332,74	110 000
61528	Entretien et réparations biens immobiliers - Autres	300 000	246 332,55	240 000
61551	Entretien du matériel roulant	20 000	11 473,87	20 000
61558	Entretien d'autres biens immobiliers	7 654	7 653,99	8 000
6156	Maintenance	35 000	20 206,28	40 000
617	Etudes et recherches	70 000	65 588,47	70 000
618	Divers - Entretien espaces verts/formations	74 000	60 367,57	89 000
6226	Honoraires	1 000	0,00	2 000
6227	Frais d'actes et de contentieux	5 000	0,00	5 000
6228	Divers (rémunération facturation exploitants)	2 000	0,00	2 000
6231	Annonces et insertions	500	0,00	500
6236	Catalogues et imprimés	3 500	600,00	3 500
6237	Publications	1 000	0,00	1 000
6238	Divers (Publicité, relation publique,...)	3 500	399,00	3 000
6241	Transports sur achats	1 000	0,00	1 000
6248	Divers transports marchandises	1 000	0,00	1 000
6251	Voyages et déplacements	1 000	20,84	500
6256	Missions	2 000	1 211,05	2 000
6257	Réceptions	1 000	0,00	1 000
6261	Frais d'affranchissement	8 000	7 186,29	8 000
6262	Frais de télécommunications	5 000	4 294,85	5 000
627	Services bancaires et assimilés	500	82,79	500
6283	Frais de nettoyage des locaux	10 000	6 228,87	10 000
62871	Remboursement de frais (MIB)	937 000	937 000,00	911 000
6288	Autres	500	0,00	60 000
63512	Taxes foncières	12 000	9 815,00	12 000
6354	Droits d'enregistrement et de timbres	500	0,00	1 500
63713	Redevance perf systèmes assainissement collectif	0	0,00	110 000
6378	Autres taxes et redevances	3 000	12,50	3 638
012	Charges de personnels et frais assimilés	37 000	26 313,29	61 000
6211	Personnel intérimaire	26 089	26 088,09	60 000
6218	Autres personnels extérieurs au service	9 911	0,00	-
6475	Médecine du travail, pharmacie	1 000	225,20	1 000
65	Autres charges de gestion courante	93 000	13 382,07	92 000
6518	Redevances pour concessions, licences	1 614	1 613,90	2 000
6541	Créances admises en non-valeur	23 386	2 078,70	15 000
6542	Créances éteintes	15 000	6 825,47	15 000
6588	Charges diverses de gestion courante (FSL)	53 000	2 864,00	60 000
66	Charges financières	10 100	8 876,17	9 500
66111	Intérêts sur emprunts	10 000	9 223,97	9 000
66112	ICNE de l'exercice N	4 000	3 568,26	4 000
66112	ICNE de l'exercice N-1	-3 900	-3 9160,06	- 3 500

67	Charges spécifiques	190 000	10 880,90	205 000
673	Titres annulés sur exercices antérieurs	40 000	10 880,90	50 000
678	Autres charges en lien avec évènement majeur	150 000	0,00	155 000
68	Dotations aux amortissements et dépréciations	60 000	6 033,83	60 000
6815	Dotations aux provisions pour risques	50 000	0,00	50 000
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	10 000	6 033,83	10 000
014	Atténuation de produits	200 000	190 705,00	-
706129	Revers. Modernisation réseaux collecte (Solde)	200 000	190 705,00	-
022	Dépenses imprévues	224 000	0,00	-
022	Dépenses imprévues	224 000	0,00	-
023	Virement à la section d'investissement	76 458	0,00	111 938
023	Virement à la section d'investissement	76 458	0,00	111 938
042	Opérations d'ordre transfert entre sections	93 100	93 006,55	88 500
6811/12	Dotation aux amortissements des immo	93 100	93 006,55	88 500
TOTAL DES DEPENSES SECTION DE FONCTIONNEMENT		4 868 658	3 973 003,81	4 619 380

RECETTES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Réalisé 2025	BUDGET 2026
13	Atténuations de charges	1 000	0,00	0
64198	Autres remboursements	1 000	0,00	0
70	Vente de produits finis et prestations	3 657 000	3 734 781,23	3 761 000
70121	Contre-valeurs perçues au profit de l'Etat et l'AE	93 000	88 872,87	94 000
70128	Autres taxes et redevances (contrôle conformité)	30 000	54 505,09	30 000
704	Travaux (branchements, raccordement,...)	60 000	70 734,63	60 000
70611	Redevance d'assainissement collectif	3 464 000	3 501 654,66	3 562 000
7068	Autres prestations de service (vidanges,...)	10 000	19 013,98	15 000
75	Autres produits de gestion courante	1 800	1 838,58	1 800
7588	Autres produits de gestion	1 800	1 838,58	1 800
77	Autres produits spécifiques	0	4 105,66	0
7714	Recouvrement sur créances admises en NV	0	41,91	-
778	Autres produits en lien avec évènement majeur	0	4 063,75	0
002	Excédent de fonctionnement reporté	1 208 858	1 208 858,02	856 580
002	Excédent de fonctionnement reporté	1 208 858	1 208 858,02	856 580
TOTAL DES RECETTES SECTION DE FONCTIONNEMENT		4 868 658	4 949 583,49	4 619 380

**BUDGET ANNEXE REGIE ASSAINISSEMENT COLLECTIF
BP 2026 – INVESTISSEMENT**

DEPENSES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Exercice 2025		Budget 2026	TOTAL budget 2026
			Réalisé	RAR		
16	Emprunts et dettes assimilés	64 000	63 482,57	0	65 000	65 000
1641	Capital d'emprunt	64 000	63 482,57	0,00	65 000	65 000
20	Immobilisations incorporelles	0	0	0,00	15 000	15 000
2051	Concessions et droits assimilés	0	0,00	0,00	15 000	15 000
21	Immobilisations corporelles	197 605	95 006,57	24 278	248 230	272 508
2121	Aménagement Terrains nus	5 000	4 385,50	0	0	0
21311	Bâtiment d'exploitation	788	788,00	0	0	0
21562	Matériel spécifique d'exploitation	188 152	88 168,07	24 278	160 000	184 278
2182	Matériel roulant				70 000	70 000
2183	Matériel de bureau et informatique	3 665	1 665,00	0	3 600	3 600
2184	Mobilier				1 500	1 500
2188	Autres biens corporels				13 130	13 130
020	Opérations non affectées	5 505	0,00	0	-	-
020	Dépenses imprévues	5 505	0,00	0	-	-
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT		267 110	158 489,14	24 278	328 230	352 508

RECETTES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Exercice 2025		Budget 2026	TOTAL budget 2026
			Réalisé	RAR		
021	Virement section de fonctionnement	76 458	0,00	0	111 938	111 938
021	Autofinancement	76 458	0,00	0	111 938	111 938
10	Affectation	50 000	50 000,00	0	120 000	120 000
1068	Affectation du résultat	50 000	50 000,00	0	120 000	120 000
001	Excédent d'investissement reporté	47 552	47 552,70	0	32 070	32 070
001	Excédent d'investissement reporté	47 552	47 552,70	0	32 070	32 070
40	Opé. d'ordre transfert entre sections	93 100	93 006,55	0	88 500	88 500
28121	Terrains nus	720	723,23	0	1 100	1 100
28131	Bâtiments	37 700	37 680,52	0	37 800	37 800
28154	Amortissement Matériel industriel	1 140	1 138,53	0	1 500	1 500
28156	Matériel spécifique d'exploitation	17 850	17 847,42	0	23 900	23 900
28157	Agencemt, aménagt matériel/outillage indus	130	126,20	0	500	500
28173	Constructions	1 060	1 052,01	0	1 100	1 100
28175	Installations, matériel et outillage tech	1 200	1 194,77	0	1 500	1 500
28182	Matériel de transport	19 500	19 487,09	0	9 800	9 800
28183	Matériel de bureau et informatique	9 600	9 597,00	0	6 700	6 700
28184	Amortissement du mobilier	1 500	1 464,12	0	1 500	1 500
28188	Amortissement Autres	2 700	2 695,66	0	3 100	3 100
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		267 110	190 559,25	0	352 508	352 508

BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF

PERIMETRE ET FINALITES

Le budget dédié à l'Assainissement Non Collectif (ANC) couvre les dispositifs individuels de traitement des eaux usées domestiques pour les habitations non raccordées à un réseau collectif.

Le Syndicat assure le contrôle et le suivi de ces installations, conformément aux obligations légales.

Les dépenses du budget ANC se répartissent comme suit :

- Contrôles des installations : vérification de la conformité des systèmes existants (diagnostics initiaux, contrôles périodiques, visites de conformité en cas de vente ou de construction neuve).
- MIB : charges de personnel et frais généraux, (assurances, communication, ...)
- Charges de fonctionnement : acquisition de matériel et fournitures nécessaires aux contrôles et au fonctionnement du service.

Il est financé principalement par la redevance d'assainissement non collectif (perçue auprès des usagers concernés) et les contrôles effectués lors des ventes des habitations et des constructions nouvelles.

**BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF
CFU 2025 – FONCTIONNEMENT**

DEPENSES

Comptes	Intitulés	Budget 2025			Réalisé 2025
		BP	DM+VC	Total	
011	Charges à caractère général	2 392 500	0	2 392 500	1 112 770,83
6062	Produits de traitement	1 000	0	1 000	0,00
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipt	5 000	-1 950	3 050	608,63
6064	Fournitures administratives	1 000	0	1 000	430,37
6066	Carburants	10 000	0	10 000	4 183,54
6068	Autres matières et fournitures	1 000	0	1 000	0,00
6135	Locations mobilières (Contrats,...)	5 000	0	5 000	4 536,12
61551	Matériel roulant	8 000	0	8 000	1 630,60
6156	Maintenance	70 000	0	70 000	27 892,67
617	Etudes et recherches	1 500 000	0	1 500 000	410 228,45
618	Divers & formations	10 000	0	10 000	6 593,19
6226	Honoraires	0	1 950	1 950	1 920,00
6227	Frais d'acte et de contentieux	10 000	0	10 000	0,00
6231	Annonces et insertions	2 000	0	2 000	1 188,00
6236	Catalogues et imprimés	5 000	0	5 000	0,00
6238	Divers	1 500	0	1 500	0,00
6256	Missions	5 000	0	5 000	734,68
6262	Frais de télécommunications	6 000	0	6 000	2 402,53
627	Services bancaires et assimilés	1 000	0	1 000	143,29
62871	Remboursements de frais (MIB)	650 000	0	650 000	650 000,00
6288	Autres	100 000	0	100 000	0,00
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	1 000	0	1 000	278,76
65	Autres charges de gestion courante	131 000	0	131 000	45 912,81
6541	Créances admises en non-valeur	30 000	0	30 000	3 564,56
6542	Créances éteintes	1 000	0	1 000	127,83
6588	Charges diverses de gestion courante	100 000	0	100 000	42 220,42
67	Charges exceptionnelles	88 650	0	88 650	390,35
6718	Autres charges exceptionnelles sur op.de gestion	60 000	0	60 000	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	6 000	0	6 000	390,35
678	Autres charges exceptionnelles	22 650	0	22 650	0,00
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 000	0	1 000	96,59
6817	Dotation aux dépréciations des actifs	1 000	0	1 000	96,59
022	Dépenses imprévues	150 000	0	150 000	0,00
022	Dépenses imprévues	150 000	0	150 000	0,00
023	Virement à la section d'investissement	30 000	0	30 000	0,00
023	Virement à la section d'investissement	30 000	0	30 000	0,00
042	Opérations d'ordre transfert entre sections	6 900	0	6 900	6 888,18
6811	Dotation.aux amortissements.des immo.	6 900	0	6 900	6 888,18
TOTAL DES DEPENSES SECTION DE FONCTIONNEMENT		2 800 050	0	2 800 050	1 166 058,76

RECETTES

Comptes	Intitulés	Budget 2025			Réalisé 2025
		BP	DM+VC	Total	
13	Atténuations de charges	0	0	0	0,00
64198	Autres remboursements	0	0	0	0,00
70	Vente de produits finis, prestations de services,	720 000	0	720 000	861 949,82
7062	Redevances d'assainissement non collectif	600 000	0	600 000	699 999,82
7068	Autres prestations de service	20 000	0	20 000	25 900,00
7088	Contrôles vente des habitations	100 000	0	100 000	136 050,00
75	Autres produits de gestion courante	0	0	0	0,00
7588	Autres	0	0	0	0,00
77	Produits exceptionnels	200	0	200	387,86
7714	Recouvrement sur créances admises en NV	200	0	200	361,79
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0	0	26,07
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0	0	0	0,00
7817	Reprises sur dépréciations des actifs	0	0	0	0,00
002	Excédent de fonctionnement reporté	2 079 850	0	2 079 850	2 079 850,60
002	Excédent de fonctionnement reporté	2 079 850	0	2 079 850	2 079 850,60
TOTAL DES RECETTES SECTION DE FONCTIONNEMENT		2 800 050	0	2 800 050	2 942 188,28

EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT

1 776 129,52

**BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF
CFU 2025 – INVESTISSEMENT**

DEPENSES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Exercice 2025	
			Réalisé	RAR
21	Immobilisations corporelles	143 000	47 094,63	47 815
21315	Bâtiments administratifs	65 000	45 517,23	5 748
2182	Matériel de transport	60 000	0,00	42 067
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	4 000	1 577,40	0
2184	Mobilier	5 000	0,00	0
2188	Autres	9 000	0,00	0
020	Dépenses imprévues	5 196	0,00	0
020	Dépenses imprévues	5 196	0,00	0
TOTAL DES DEPENSES SECTION D'INVESTISSEMENT		148 196	47 094,63	47 815

RECETTES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Exercice 2025	
			Réalisé	RAR
021	Virement de la section de fonctionnement	30 000	0,00	0
021	Autofinancement (virement de la section fonctionnement)	30 000	0,00	0
001	Excédent d'investissement reporté	111 296	111 296,90	0
001	Excédent d'investissement reporté	111 296	111 296,90	0
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	6 900	6 888,18	0
28182	Matériel de transport	4 180	4 171,84	0
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	2 290	2 287,84	0
28184	Mobilier	430	428,50	0
TOTAL DES RECETTES SECTION D'INVESTISSEMENT		148 196	118 185,08	0

EXCEDENT D'INVESTISSEMENT	71 090,45
----------------------------------	------------------

**BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF
CFU 2025 – BALANCE GENERALE**

SECTION DE FONCTIONNEMENT				
	Budget 2025	Réalisé 2025	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture
DEPENSES	2 800 050	1 166 058,76		1 776 129,52
RECETTES	2 800 050	862 337,68	2 079 850,60	
Résultats :		-303 721,08	2 079 850,60	

SECTION D'INVESTISSEMENT				
	Budget 2025	Réalisé 2025	Résultats reportés N-1	Résultats de clôture
DEPENSES	148 196	47 094,63		71 090,45
RECETTES	148 196	6 888,18	111 296,90	
Résultats :		-40 206,45	111 296,90	

Reste à réaliser 2025
47 815
0
-47 815

Excédent de clôture sans reprise des résultats N-1	-343 927,53
---	--------------------

Excédent de clôture avec reprise des résultats N-1	1 847 219,97
---	---------------------

AFFECTATION DU RÉSULTAT 2025	
EXCÉDENT DE FONCTIONNEMENT - CA 2025	1 776 129,52
AFFECTATION EN INVESTISSEMENT Compte 1068	0,00
REPRISE EN FONCTIONNEMENT Compte 002	1 776 129,52

**BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF
BP 2026 – FONCTIONNEMENT**

DEPENSES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Réalisé 2025	Budget 2026
011	Charges à caractère général	2 392 500	1 112 770,83	2 082 130
6062	Produits de traitement	1 000	0,00	1 000
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	3 050	608,63	5 000
6064	Fournitures administratives	1 000	430,37	1 000
6066	Carburants	10 000	4 183,54	8 000
6068	Autres matières et fournitures	1 000	0,00	1 000
6135	Locations mobilières (Contrats,...)	5 000	4 536,12	5 000
61521	Entretien et réparations biens immobiliers -	0	0	500
61551	Entretien matériel roulant	8 000	1 630,60	8 000
6156	Maintenance	70 000	27 892,67	49 500
617	Etudes et recherches	1 500 000	410 228,45	1 200 000
618	Divers & formations	10 000	6 593,19	10 000
6226	Honoraires	1 950	1 920,00	5 000
6227	Frais d'acte et de contentieux	10 000	0,00	10 000
6231	Annonces et insertions	2 000	1 188,00	2 000
6236	Catalogues et imprimés	5 000	0,00	5 000
6238	Divers	1 500	0,00	1 500
6256	Missions	5 000	734,68	5 000
6262	Frais de télécommunications	6 000	2 402,53	5 000
627	Services bancaires et assimilés	1 000	143,29	1 000
62871	Remboursements de frais (MIB)	650 000	650 000,00	692 000
6288	Autres	100 000	0,00	65 629,52
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	1 000	278,76	1 000
65	Autres charges de gestion courante	131 000	45 912,81	111 000
6541	Créances admises en non-valeur	30 000	3 564,56	10 000
6542	Créances éteintes	1 000	127,83	1 000
6588	Charges diverses de gestion courante	100 000	42 220,42	100 000
67	Charges spécifiques	88 650	390,35	275 000
6718	Autres charges exceptionnelles op. gestion	60 000	0,00	
673	Titres annulés (sur excercices antérieurs)	6 000	390,35	250 000
678	Autres charges en lien avec évènement majeur	22 650	0,00	25 000
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 000	96,59	1 000
6817	Dotation aux dépréciations des actifs	1 000	96,59	1 000
022	Dépenses imprévues	150 000	0,00	
022	Dépenses imprévues	150 000	0,00	
023	Virement à la section d'investissement	30 000	0,00	15 000
023	Virement à la section d'investissement	30 000	0,00	15 000
042	Opérations d'ordre transfert entre sections	6 900	6 888,18	9 000
6811	Dotation aux amortissements des immo.	6 900	6 888,18	9 000
TOTAL DES DEPENSES SECTION DE FONCTIONNEMENT		2 800 050	1 166 058,76	2 493 130

RECETTES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Réalisé 2025	Budget 2026
70	Vente de produits finis, prestations de services,	720 000	861 949,82	717 000
7062	Redevances assainissement non collectif	600 000	699 999,82	610 000
7068	Autres prestations de service	20 000	25 900,00	17 000
7088	Contrôles vente des habitations	100 000	136 050,00	90 000
77	Produits spécifiques	200	387,86	0
7714	Recouvrement sur créances admises en NV	200	361,79	
7718	Autres produits exceptionnels op. gestion	0	26,07	
002	Excédent de fonctionnement reporté	2 079 850	2 079 850,60	1 776 130
002	Excédent de fonctionnement reporté	2 079 850	2 079 850,60	1 776 130
TOTAL DES RECETTES SECTION DE FONCTIONNEMENT		2 800 050	2 942 188,28	2 493 130

**BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF
BP 2026 – INVESTISSEMENT**

DEPENSES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Exercice 2025		Budget 2026	TOTAL Budget 2026
			Réalisé	RAR		
21	Immobilisations corporelles	143 000	47 094,63	47 815	47 276	95 091
21315	Bâtiments administratifs	65 000	45 517,23	5 748	6 000	11 748
2182	Matériel de transport	60 000	0,00	42 067	30 000	72 067
2183	Matériel de bureau et informatique	4 000	1 577,40	0	5 000	5 000
2184	Mobilier	5 000	0,00	0	5 000	5 000
2188	Autres	9 000	0,00	0	1 276	1 276
020	Dépenses imprévues	5 196	0,00	0	0	0
020	Dépenses imprévues	5 196	0,00	0	0	0
TOTAL DEPENSES SECTION INVESTISSEMENT		148 196	47 094,63	47 815	47 276	95 091

RECETTES

Comptes	Intitulés	Budget 2025	Exercice 2025		Budget 2026	TOTAL Budget 2026
			Réalisé	RAR		
021	Virement de la section de fonctionnement	30 000	0,00	0	15 000	15 000
021	Autofinancement (virement de la section fonctionnement)	30 000	0,00	0	15 000	15 000
001	Excédent d'investissement reporté	111 296	111 296,90	0	71 091	71 091
001	Excédent d'investissement reporté	111 296	111 296,90	0	71 091	71 091
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	6 900	6 888,18	0	9 000	9 000
28131	Bâtiments	0	0,00	0	1 600	1 600
28182	Matériel de transport	4 180	4 171,84	0	4 500	4 500
28183	Matériel de bureau et informatique	2 290	2 287,84	0	2 500	2 500
28184	Mobilier	430	428,50	0	400	400
TOTAL RECETTES SECTION INVESTISSEMENT		148 196	118 185,08	0	95 091	95 091

MERCI DE VOTRE ATTENTION



TOUT POUR L'EAU, L'EAU POUR TOUS