

## COMPTE FINANCIER UNIQUE EAU ET ASSAINISSEMENT 2024

### FONCTIONNEMENT

DEPENSES				
Chapitre	Budgétisés 2024	Réalisés 2024	Budgétisés 2023	Réalisés 2023
011 - charges courantes	410 242,71	226 790,09	341 183,44	225 080,74
012 - charges personnels	17 000,00	0,00	17 000,00	0,00
042 - amortissement	55 820,00	55 717,18	55 848,70	55 848,70
65 - charges diverses	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00
67 - ch. exeptionn. (titres annulés)	5 000,00	2 380,00	1 000,00	0,00
001 - report déficit fonctionnement N-1	0,00		0,00	
023 - virement à la section d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>490 062,71</b>	<b>284 887,27</b>	<b>417 032,14</b>	<b>280 929,44</b>

RECETTES				
Chapitre	Budgétisés 2024	Réalisés 2024	Budgétisés 2023	Réalisés 2023
002 - résultat antérieur reporté	261 723,71	0,00	259 693,56	0,00
042 - amortissement	28 339,00	28 338,58	28 338,58	28 338,58
70 - ventes	200 000,00	122 664,25	129 000,00	254 620,19
74 - sub d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
75- produits divers	0,00	0,10	0,00	0,82
77 - autres produits	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>490 062,71</b>	<b>151 002,93</b>	<b>417 032,14</b>	<b>282 959,59</b>

### INVESTISSEMENT

DEPENSES				
Chapitre	Budgétisés 2024	Réalisés 2024	Budgétisés 2023	Réalisés 2023
040 - amortissement	28 339,00	28 338,58	28 338,58	28 338,58
20 - études	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00
21 - mobilier	204 820,00	1 914,00	205 000,00	1 956,06
23 - travaux	59 430,21	14 815,98	880 000,00	33 789,50
13- sub, équipement	125 000,00	0,00		
<b>Total</b>	<b>427 589,21</b>	<b>45 068,56</b>	<b>1 123 338,58</b>	<b>64 084,14</b>

RECETTES				
Chapitre	Budgétisés 2024	Réalisés 2024	Budgétisés 2023	Réalisés 2023
001 - résultat antérieur reporté	371 769,21	0,00	255 004,65	0,00
040 - amortissement	55 820,00	55 717,18	55 848,70	55 848,70
13- sub, équipement	0,00	0,00	313 500,00	125 000,00
021 - virement du fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Autres emprunts	0,00		498 985,23	0,00
<b>Total</b>	<b>427 589,21</b>	<b>55 717,18</b>	<b>1 123 338,58</b>	<b>180 848,70</b>

	Dépenses(a)	Recettes (b)	Résultat de clôture année 2023	Part affecté à l'investissement exercice 2023 (1068) (d)	DELTA dépenses - recettes (b-a+c-d)
FONCTIONNEMENT	284 887,27	151 002,93	261 723,71	0,00	<b>127 839,37</b>
INVESTISSEMENT	45 068,56	55 717,18	371 769,21		<b>382 417,83</b>

## BUDGET EAU ET ASSAINISSEMENT

FONCTIONNEMENT DEPENSES								
Chapitre	Nature officielle	libelle	BP 2024	TOTAL BP 2024	REALISES 2024	Solde 2024	BP 2023 pour rappel	REALISES 2023
Chapitre 011 charges courantes	6061	Fournitures non stockables (eau, énergie...)	200 000,00	200 000,00	182 125,80	17 874,20	203 383,44	150 792,96
	611	Sous traitance générale	192 262,71	192 262,71	44 464,29	147 798,42	120 000,00	72 783,65
	6135	Locations mobilières	880,00	880,00	0,00	880,00	700,00	314,13
	61528	Autres	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00
	61558	Autres biens mobiliers	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	1 190,00
	6156	Maintenance	1 500,00	1 500,00	200,00	1 300,00	1 500,00	0,00
	6161	Assurance	1 100,00	1 100,00	0,00	1 100,00	1 100,00	0,00
	6226	Honoraires	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
	6228	Divers	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
	6231	Annonces et insertions	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
	6238	Divers	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
	6356	Redevance pour occupation domaine public	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00
<b>Total chapitre 011</b>			<b>410 242,71</b>	<b>410 242,71</b>	<b>226 790,09</b>	<b>183 452,62</b>	<b>341 183,44</b>	<b>225 080,74</b>
Chapitre 012 charges de personnel	6218	Autre personnel extérieur	17 000,00	17 000,00	0,00	17 000,00	17 000,00	0,00
<b>Total chapitre 012</b>			<b>17 000,00</b>	<b>17 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 000,00</b>	<b>17 000,00</b>	<b>0,00</b>
Chapitre 042 amortissement	6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	55 820,00	55 820,00	55 717,18	102,82	55 848,70	55 848,70
<b>Total chapitre 042</b>			<b>55 820,00</b>	<b>55 820,00</b>	<b>55 717,18</b>	<b>102,82</b>	<b>55 848,70</b>	<b>55 848,70</b>
Chapitre 65 charges diverses	6588	Charges diverses de la gestion courante	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
<b>Total chapitre 65</b>			<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>
Chapitre 67 charges exception,	673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	5 000,00	5 000,00	2 380,00	2 620,00	1 000,00	0,00
<b>Total chapitre 67</b>			<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>2 380,00</b>	<b>2 620,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total FONCTIONNEMENT DEPENSES</b>			<b>490 062,71</b>	<b>490 062,71</b>	<b>284 887,27</b>	<b>205 175,44</b>	<b>417 032,14</b>	<b>280 929,44</b>

FONCTIONNEMENT RECETTES								
Chapitre	Nature officielle	libelle	BP 2024	TOTAL BP 2024	REALISES 2024	Solde 2024	BP 2023 pour rappel	REALISES 2023
Chapitre 002	002	Résultat antérieur reporté	261 723,71	261 723,71	0,00	261 723,71	259 693,56	0,00
<b>Total chapitre 002</b>			<b>261 723,71</b>	<b>261 723,71</b>	<b>0,00</b>	<b>261 723,71</b>	<b>259 693,56</b>	<b>0,00</b>
Chapitre 042 amortissement	777	Quote-part des subventions d'investissement transférée au compte de résultat	28 339,00	28 339,00	28 338,58	0,42	28 338,58	28 338,58
<b>Total chapitre 042</b>			<b>28 339,00</b>	<b>28 339,00</b>	<b>28 338,58</b>	<b>0,42</b>	<b>28 338,58</b>	<b>28 338,58</b>
Chapitre 70 vente eau	70118	Autres ventes d'eau	170 000,00	170 000,00	105 459,53	64 540,47	119 000,00	168 530,02
	70611	assainissement	20 000,00	20 000,00	10 949,17	9 050,83		17 210,17
	70613	Participation ass collectif	10 000,00	10 000,00	6 255,55	3 744,45	10 000,00	68 880,00
<b>Total chapitre 70</b>			<b>200 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>122 664,25</b>	<b>77 335,75</b>	<b>129 000,00</b>	<b>254 620,19</b>
Chapitre 75 - produits divers	75888	Autres	0,00	0,00	0,10	-0,10		0,82
<b>Total chapitre 75</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,10</b>	<b>-0,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,82</b>
<b>Total FONCTIONNEMENT RECETTES</b>			<b>490 062,71</b>	<b>490 062,71</b>	<b>151 002,93</b>	<b>339 059,78</b>	<b>417 032,14</b>	<b>282 959,59</b>

BUDGET EAU ET ASSAINISSEMENT

INVESTISSEMENT DEPENSES								
Chapitre	Nature officielle	libelle	BP 2024	TOTAL BP 2024	REALISES 2024	Solde 2024	BP 2023 pour rappel	REALISES 2023
Chapitre 040 amortissement	139111	Agence de l'eau	8 702,00	8 702,00	8 701,88	0,12	8 701,88	8 701,88
	13914	Communes	19 637,00	19 637,00	19 636,70	0,30	19 636,70	19 636,70
<b>Total chapitre 040</b>			<b>28 339,00</b>	<b>28 339,00</b>	<b>28 338,58</b>	<b>0,42</b>	<b>28 338,58</b>	<b>28 338,58</b>
chapitre 13	1313	Conseil département	125 000,00	125 000,00	0,00	125 000,00		0,00
	<b>Total chapitre 13</b>			<b>125 000,00</b>	<b>125 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>125 000,00</b>	<b>0,00</b>
Chapitre 20 - immo incorporelles	2031	Frais d'études	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
	<b>Total chapitre 20</b>			<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>
Chapitre 21 immo corporelles	21531	Réseau d'adduction d'eau	49 820,00	49 820,00	1 914,00	47 906,00	50 000,00	1 956,06
	21532	Réseau d'adduction ass	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
	21561	Service de distribution d'eau	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
	2157	Aménagement matériel	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00
	2181	Installations générales, agencements ....	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
<b>Total chapitre 21</b>			<b>204 820,00</b>	<b>204 820,00</b>	<b>1 914,00</b>	<b>202 906,00</b>	<b>205 000,00</b>	<b>1 956,06</b>
Chapitre 23 travaux en cours	2315	Installations, matériel et outillage techniques	59 430,21	59 430,21	14 815,98	44 614,23	880 000,00	33 789,50
	<b>Total chapitre 23</b>			<b>59 430,21</b>	<b>59 430,21</b>	<b>14 815,98</b>	<b>44 614,23</b>	<b>880 000,00</b>
<b>Total INVESTISSEMENT DEPENSES</b>			<b>427 589,21</b>	<b>427 589,21</b>	<b>45 068,56</b>	<b>257 520,65</b>	<b>1 123 338,58</b>	<b>64 084,14</b>

INVESTISSEMENT RECETTES								
Chapitre	Nature officielle	libelle	BP 2024	TOTAL BP 2024	REALISES 2024	Solde 2024	BP 2023 pour rappel	REALISES 2023
Chapitre 001	001	Solde d'exécution reporté	371 769,21	371 769,21	0,00	371 769,21	255 004,65	0,00
	<b>Total chapitre 001</b>			<b>371 769,21</b>	<b>371 769,21</b>	<b>0,00</b>	<b>371 769,21</b>	<b>255 004,65</b>
Chapitre 040 amortissement	28153	Réseaux d'adduction d'eau	25 648,00	25 648,00	52 515,43	-26 867,43	19 232,43	52 646,95
	281532	Réseaux d'assainissement	0,00	0,00	0,00	0,00	33 414,52	0,00
	28156	Service de distribution d'eau	1 388,00	1 388,00	1 387,21	0,79	1 387,21	1 387,21
	28157	Installations générales, agencements ....	27 144,00	27 144,00	176,00	26 968,00	176,00	176,00
	28181	Installations générales, agencements ....	1 640,00	1 640,00	1 638,54	1,46	1 638,54	1 638,54
<b>Total chapitre 040</b>			<b>55 820,00</b>	<b>55 820,00</b>	<b>55 717,18</b>	<b>102,82</b>	<b>55 848,70</b>	<b>55 848,70</b>
Chapitre 13 - subvention	13111	Agence de l'eau	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00
	1313	Conseil Départemental	0,00	0,00	0,00	0,00	312 500,00	125 000,00
<b>Total chapitre 13</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>313 500,00</b>	<b>125 000,00</b>
	1687	Autres dettes / participation communal	0,00	0,00	0,00	0,00	498 985,23	0,00
	<b>Total chapitre 10</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>498 985,23</b>	<b>0,00</b>
<b>Total INVESTISSEMENT RECETTES</b>			<b>427 589,21</b>	<b>427 589,21</b>	<b>55 717,18</b>	<b>371 872,03</b>	<b>1 123 338,58</b>	<b>180 848,70</b>

# COMPTE FINANCIER UNIQUE 2024 EAU ET ASSAINISSEMENT – HT

Pour rappel depuis le 1<sup>er</sup> mai 2019, le budget est voté en HT.

## Fonctionnement dépenses

DEPENSES				
Chapitre	Budgétisés 2024	Réalisés 2024	Budgétisés 2023	Réalisés 2023
011 - charges courantes	410 242,71	226 790,09	341 183,44	225 080,74
012 - charges personnels	17 000,00	0,00	17 000,00	0,00
042 - amortissement	55 820,00	55 717,18	55 848,70	55 848,70
65 - charges diverses	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00
67 - ch. exception. (Titres annulés)	5 000,00	2 380,00	1 000,00	0,00
<b>Total</b>	<b>490 062,71</b>	<b>284 887,27</b>	<b>417 032,14</b>	<b>280 929,44</b>

✓ **Détails des charges courantes (Chapitre 011) :** Total des dépenses : 226 790,09 €, un niveau stable par rapport aux années précédentes (225 080,74 € en 2023, 281 130,03 € en 2022, 247 263,35 € en 2021).

○ Alimentation en énergie :

- Électricité : 5 472,98 € (5 051,92 € en 2023 ; 3 992,83 € en 2022), comprenant les cinq stations de relevage.
- Rachat d'eau : 176 619,79 € (145 706,25 € en 2023 ; 161 832,77 € en 2022).

ÉTAT DEPUIS 2020 RACHAT DE L'EAU A LA SAUR

	Nbre m <sup>3</sup>	Prix moyen HT /m <sup>3</sup>	Total HT	Total TTC
<b>2020</b>	262 421	0,34 €	83 738,54 €	88 344,16 €
	228 159	0,34	73 900,70	77 965,24
	490 580		157 639,24	<b>166 309,40</b>
<b>2021</b>	272 722	0,34	88 334,66	93 193,07
	232 901	0,35	77 905,38	82 190,18
	505 623		166 240,04	<b>175 383,25</b>
<b>2022</b>	248 543	0,35	83 137,63	87 710,20
	232 757	0,36	78 695,14	83 023,38
	481 300		161 832,77	<b>170 733,58</b>
<b>2023</b>	207 954	0,36	70 309,25	74 176,26

	211 791	0,38	75 397,60	79 544,47
	419 745		145 706,85	<b>153 720,73</b>
<b>2024</b>	231 017	0,38	82 242,05	86 765,36
	205 616	0,48	94 377,74	99 568,52
	436 633		176 619,79	<b>186 333,88</b>

A noter, l'été 2023 a été marqué par quatre épisodes de canicule : deux en juillet, un particulièrement intense et long en août et un tardif en septembre. La baisse de la consommation d'eau en 2023 souligne les nombreuses restrictions d'eau que nous avons pu connaître.

- **Article 611 : La baisse des coûts se poursuit grâce à l'installation des débitmètres :**
  - 2024 : 44 464,29 €
  - 2023 : 60 559,45 €
  - 2022 : 109 701,37 €

✓ Pour rappel sur 2021, nous avons un déficit de fonctionnement de 144 323.62€ (chapitre 001) qui a disparu en 2022 avec notamment mise en place de la Participation à l'assainissement collective.

✓ Chapitre 67 : il s'agit d'une annulation d'un titre de 2023 concernant une participation à l'assainissement pour 2 380,00€ pour correction de tiers. Le titre a de nouveau été émis sur 2024.

### Fonctionnement recettes

RECETTES				
Chapitre	Budgétisés 2024	Réalisés 2024	Budgétisés 2023	Réalisés 2023
002 - résultat antérieur reporté	261 723,71	0,00	259 693,56	0,00
042 - amortissement	28 339,00	28 338,58	28 338,58	28 338,58
70 - ventes	200 000,00	122 664,25	129 000,00	254 620,19
<b>Total</b>	<b>490 062,71</b>	<b>151 002,93</b>	<b>417 032,14</b>	<b>282 959,59</b>

Chapitre 002 : excédent de fonctionnement de 2023

Chapitre 042 : écritures d'amortissement => sans objet.

Chapitre 70 : La vente d'eau est passée à 105 459.53€ (168 530.02€ en 2023 - 113 841.58€ sur 2022 et 119 918.52€ sur 2021), pour la part assainissement, le reversement s'élève à 10 949.17€. (17 210.17€ sur 2023).

Pour rappel, par délibération N°145 du 20 décembre 2024, le conseil municipal a acté l'augmentation de la part communale sur la consommation d'eau relative à l'assainissement soit 0.29€ HT/m<sup>3</sup> au lieu de 0.20€ HT/m<sup>3</sup>, à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2025.

Une nouvelle recette est constatée depuis 2021, il s'agit de la participation à l'assainissement collectif mis en œuvre par délibération, nous avons perçu 6 255.55€ sur 2024 pour 3 raccordements - pour rappel 68 880€ sur 2023 pour 7 raccordements, dont Carré nature pour 49 000€ - 15 015€ sur 2022 et 12 137.30€ sur 2021 (Cette participation n'est pas soumise à TVA).

Chapitre 74 : pas de participation du budget communal.

### Investissement dépenses

DEPENSES				
Chapitre	Budgétisés 2024	Réalisés 2024	Budgétisés 2023	Réalisés 2023
040 - amortissement	28 339,00	28 338,58	28 338,58	28 338,58
20 - études	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00
21 - mobilier	204 820,00	1 914,00	205 000,00	1 956,06
23 - travaux	59 430,21	14 815,98	880 000,00	33 789,50
13- sub, équipement	125 000,00	0,00		
<b>Total</b>	<b>427 589,21</b>	<b>45 068,56</b>	<b>1 123 338,58</b>	<b>64 084,14</b>

✓ Chapitre 21 :

Objet	Montant HT
ETUDE TEMPS DE SEJOUR POUR AMELIORATION QUALITE EAU MARCILLEUX	1 914,00

✓ Chapitre 23 : il s'agit de la clôture des études réalisées par le cabinet Merlin pour l'implantation de la future station d'épuration => 14 815.98€.

Ce projet a été abandonné fin 2023 suite au compte rendu établi par l'INRAP. Au total, le coût de l'étude s'est élevé à 54 357.48€ HT

### Investissement Recettes

RECETTES				
Chapitre	Budgétisés 2024	Réalisés 2024	Budgétisés 2023	Réalisés 2023
001 - résultat antérieur reporté	371 769,21	0,00	255 004,65	0,00
040 - amortissement	55 820,00	55 717,18	55 848,70	55 848,70
13- sub. équipement	0,00	0,00	313 500,00	125 000,00
16 - Autres emprunts	0,00		498 985,23	0,00
<b>Total</b>	<b>427 589,21</b>	<b>55 717,18</b>	<b>1 123 338,58</b>	<b>180 848,70</b>

Chapitre 001 : excédent d'investissement 2023 reporté sur 2024

Chapitre 040 : écritures d'ordre en amortissement

**Résultat de clôture**

	Dépenses(a)	Recettes (b)	Résultat de clôture année 2023	Part affecté à l'investissement exercice 2023 (1068) (d)	DELTA dépenses - recettes (b-a+c-d)
FONCTIONNEMENT	284 887,27	151 002,93	261 723,71	0,00	<b>127 839,37</b>
INVESTISSEMENT	45 068,56	55 717,18	371 769,21		<b>382 417,83</b>

**Affectation de résultat sur 2025**

**Compte 001 – fonctionnement recettes : 127 839.37€**

**Compte 002 – investissement recettes : 382 417.83€**

Cette synthèse met en évidence une stabilité des dépenses courantes et une gestion optimisée des coûts d'eau et d'énergie.

<b>I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES</b>	<b>I</b>
<b>Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés</b>	<b>B</b>

	Résultat à la clôture de l'exercice précédent : exercice N-1	Part affectée à l'investissement : exercice N	Résultat de l'exercice N	Transfert ou intégration de résultat par opération d'ordre non budgétaire	Résultat de clôture de l'exercice N
<b>I - Budget principal</b>					
Investissement					
Fonctionnement					
<b>TOTAL I</b>					
<b>II - Budgets des services à caractère administratif</b>					
<b>TOTAL II</b>					
<b>III - Budgets des services à caractère industriel et commercial</b>					
EAU ASST SAINT VULBAS					
Investissement	371 769,21		10 648,62		382 417,83
Fonctionnement	261 723,71		-133 884,34		127 839,37
Sous-Total	633 492,92		-123 235,72		510 257,20
<b>TOTAL III</b>	<b>633 492,92</b>		<b>-123 235,72</b>		<b>510 257,20</b>
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>633 492,92</b>		<b>-123 235,72</b>		<b>510 257,20</b>