

Envoyé en préfecture le 06/02/2026

Reçu en préfecture le 06/02/2026

Publié le **09 FEV. 2026**

ID : 083-218300929-20260126-DEL02\_2026-DE

## RAPPORT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2026



### BUDGET ANNEXE DE L'EAU



## **I. Rappel des règles relatives au rapport et débat d'orientation budgétaire et à la spécificité du budget de l'eau**

Pour mémoire, les services publics d'eau potable et d'assainissement sont des services publics industriels et commerciaux (SPIC) dont le financement est assuré par les redevances perçues auprès des usagers pour financer le service rendu, en application des dispositions prévues par les articles [L. 2224-11](#) et [L. 2224-12-3 du code général des collectivités territoriales](#) (CGCT).

Un financement par redevance implique de spécialiser le budget du service, de manière à équilibrer le budget en recettes et en dépenses.

Pour les SPIC, une traçabilité budgétaire spécifique via un budget annexe est obligatoire (sauf pour quelques rares exceptions comme les concessions ou la gestion directe pour les communes de moins de 500 habitants) afin de garantir la stricte correspondance entre le coût et la redevance.

Assurer la correspondance entre le coût du service et son prix est particulièrement important lorsqu'un établissement public de coopération intercommunale (EPCI) à fiscalité propre récupère des services communaux faisant l'objet de réseaux différenciés où les coûts propres à chaque service peuvent être individualisés.

C'est pourquoi il est admis qu'un EPCI mette en place un budget annexe pour chaque compétence (un pour l'eau et un pour l'assainissement), y compris lorsqu'il regroupe des services d'eau et d'assainissement pratiquant des tarifs différents, à condition d'être à même de retracer le détail analytique de chacun des services de façon à pouvoir dissocier leur coût respectif, tant en fonctionnement qu'en investissement mais également leurs recettes (notamment la redevance perçue des usagers).

Si ces coûts ne peuvent pas être distingués, il est même nécessaire de créer plusieurs budgets. D'ailleurs, en pratique, lors d'un transfert de compétence les EPCI peuvent instituer un budget annexe de manière transitoire pour chaque ancienne commune compétente le temps d'organiser le regroupement des fonctions et l'harmonisation des conditions de gestion du service sur le territoire communautaire.

Le cadre juridique actuel garantit ainsi aux acteurs locaux une certaine souplesse

de gestion en matière budgétaire et tarifaire de façon à prendre en compte la réalité des situations locales dans l'exercice de ces compétences tout en garantissant le respect et la traçabilité des obligations en matière de SPIC.

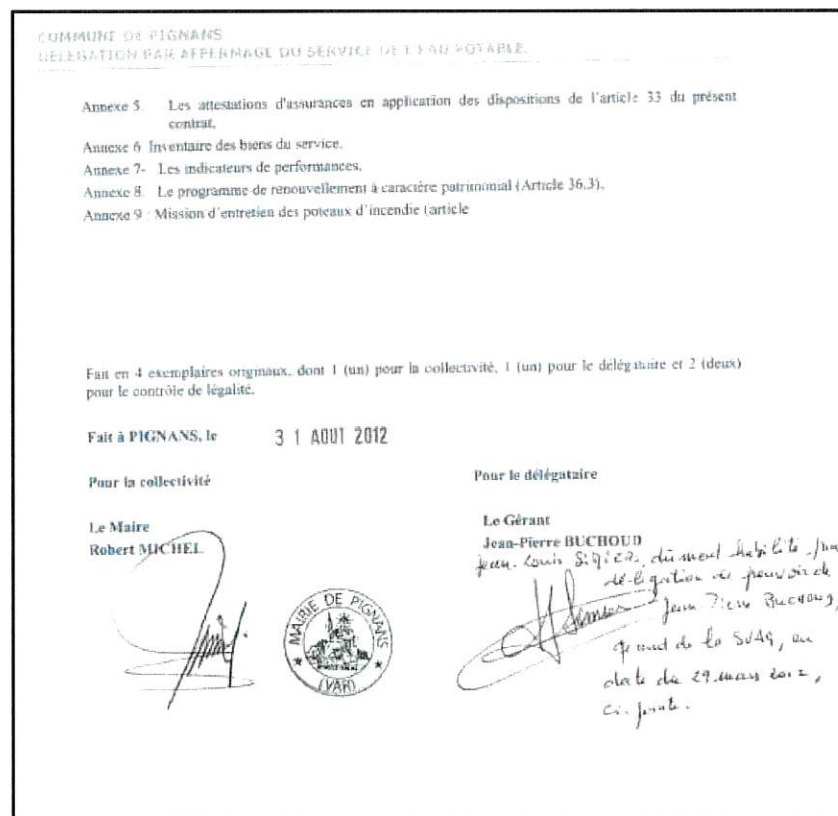
## II. La gestion de l'eau à Pignans

A Pignans, la gestion de l'eau n'est pas assurée en régie mais confié à délégataire via un contrat de délégation de service public (DSP) de type Affermage.

L'affermage n'a pas pour objet de créer le service public puisque celui-ci est déjà existant. Le contrat consiste donc à exploiter le service tout en y assurant son bon fonctionnement et les principes fondamentaux, à savoir : égalité, neutralité et surtout continuité pour les administrés

### Quelques rappels :

Le contrat de délégation a été conclu le 31 août 2012. Le délégataire est VEOLIA et le contrat s'expire le 31 août 2026 (Avenant n°3 – Del n°64/2025 du 15/12/2025)

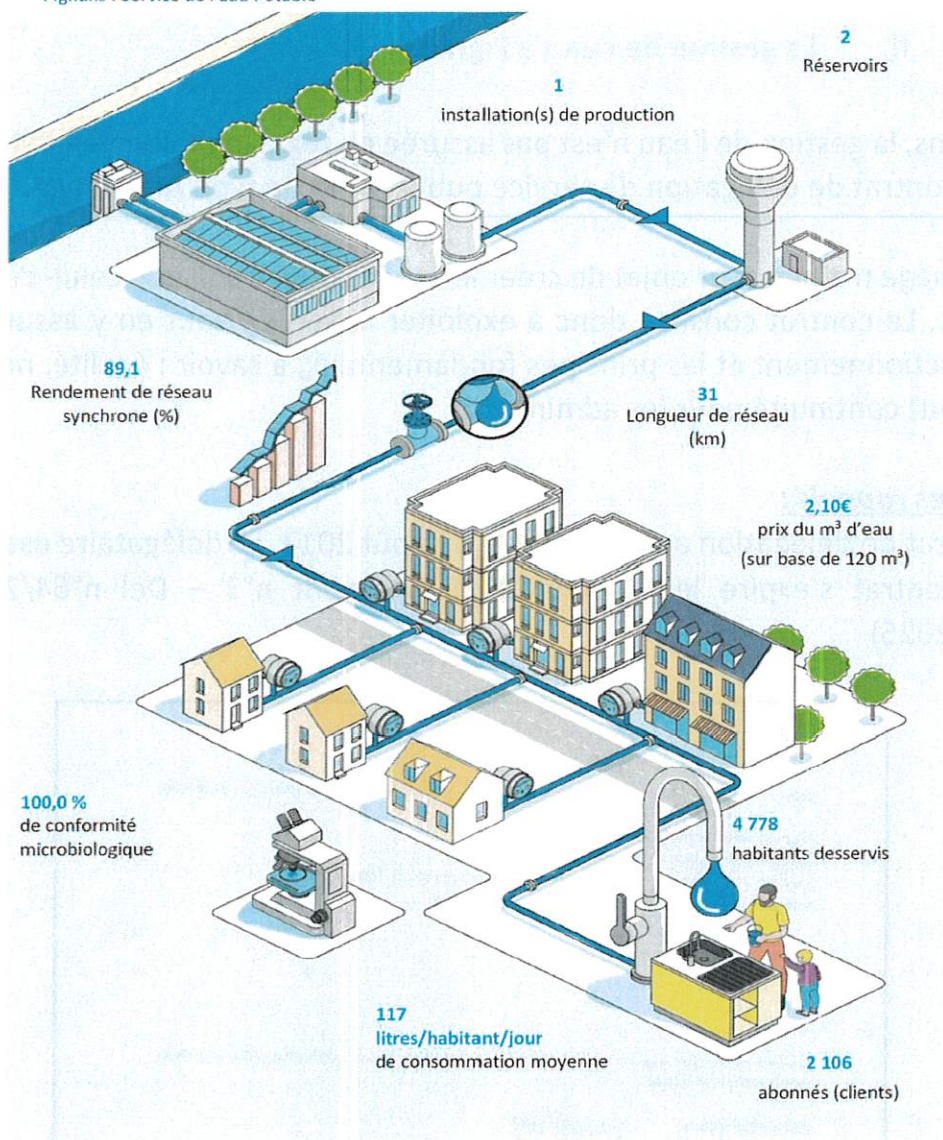




### III. Les éléments essentiels réglementaires et économiques

#### LES CHIFFRES CLES

Pignans : Service de l'Eau Potable



|                        |                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>CONSOMMATION</b>    | Hausse de 2.8 % de la consommation pour atteindre 211 000 m <sup>3</sup>                                                                                                                                            |
| <b>IMPAYES</b>         | Le taux d'impayés global à 1 an est passé de 30 116 € TTC en 2023 à 2025 € TTC en 2024, redescendant à 2,18 % du montant global facturé.<br>64 échéanciers de paiement ont été demandés en 2024, contre 35 en 2023. |
| <b>RENDEMENT</b>       | Le rendement est en encore en amélioration et dépasse l'objectif de 85% fixé pour 2024.                                                                                                                             |
| <b>FUITES / CASSES</b> | 20 fuites ont été réparées en 2024 (dont 1 fuite sur canalisation), contre 17 en 2023 dont 2 sur canalisations.                                                                                                     |
| <b>RENOUVELLEMENT</b>  | Les travaux de renouvellement sont en avance de 32 746 €HT, avec 12 726 €HT réalisés en 2024.                                                                                                                       |
| <b>GARANTIE</b>        | Le Fond de Garantie en retard de 2 538 €HT, avec 7 480 €HT réalisés en 2024.                                                                                                                                        |
| <b>PARC COMPTEURS</b>  | 198 compteurs ont été renouvelés en 2024, contre 253 en 2023.                                                                                                                                                       |

| INDICATEURS DESCRIPTIFS DES SERVICES                                                                 | PRODUCTEUR       | VALEUR 2024  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|
| [D101.0] Nombre d'habitants desservis total (estimation)                                             | Collectivité (2) | 4 778        |
| [D102.0] Prix du service de l'eau au m³ TTC                                                          | Délégataire      | 2,10 Euro/m³ |
| [D151.0] Délai maximal d'ouverture des branchements pour les nouveaux abonnés définis par le service | Délégataire      | 1 j          |

| INDICATEURS DE PERFORMANCE                                                                       | PRODUCTEUR                      | VALEUR 2024                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| [P101.1] Taux de conformité des prélèvements microbiologiques                                    | ARS (1)                         | 100,0 %                        |
| [P102.1] Taux de conformité des prélèvements physico-chimiques                                   | ARS (1)                         | 100,0 %                        |
| [P103.2] Indice de connaissance et de gestion patrimoniale des réseaux d'eau potable             | Collectivité et Délégataire (2) | 101                            |
| [P104.3] Rendement du réseau de distribution synchrone                                           | Délégataire                     | 89,1%                          |
| [P106.3] Indice linéaire pertes en réseau synchrone                                              | Délégataire                     | 3,60 m³/jour/km                |
| [P105.3] Indice linéaire volume non compté synchrone                                             | Délégataire                     | 4,01 m³/jour/km                |
| [P107.2] Taux moyen de renouvellement des réseaux d'eau potable                                  | Collectivité (2)                | 0,29 %                         |
| [P108.3] Indice d'avancement de la protection de la ressource en eau                             | Collectivité (1)                | 60 %                           |
| [P109.0] Nombre d'abandons de créance et versements à un fonds de solidarité                     | Collectivité (2)                | 8                              |
| [P109.0] Montant des abandons de créances ou des versements à un fonds de solidarité             | Collectivité (2)                | 2 246                          |
| [P151.1] Taux d'occurrence des interruptions de service non programmées                          | Délégataire                     | 0,47 u/1000 abonnés            |
| [P152.1] Taux de respect du délai maximal d'ouverture des branchements pour les nouveaux abonnés | Délégataire                     | 100,00 %                       |
| [P153.2] Durée d'extinction de la dette de la collectivité                                       | Collectivité                    | A la charge de la collectivité |
| [P154.0] Taux d'impayés sur les factures d'eau de l'année précédente                             | Délégataire                     | 2,18 %                         |
| [P155.1] Taux de réclamations                                                                    | Délégataire                     | 0,95 u/1000 abonnés            |

#### → Le nombre d'abonnés

Le nombre de consommateurs abonnés (clients) par catégorie constaté au 31 décembre, au sens de l'arrêté du 2 mai 2007, figure au tableau suivant :

|                                  | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  | N/N-1 |
|----------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Nombre total d'abonnés (clients) | 2 012 | 2 051 | 2 087 | 2 104 | 2 106 | 0,1%  |
| domestiques ou assimilés         | 2 012 | 2 051 | 2 087 | 2 104 | 2 106 | 0,1%  |



| L'EFFICACITÉ DE LA PRODUCTION ET DE LA DISTRIBUTION |                                                              | PRODUCTEUR       | VALEUR 2024               |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|
| VP.062                                              | Volume prélevé                                               | Délégataire      | 240 671 m <sup>3</sup>    |
| VP.059                                              | Volume produit                                               | Délégataire      | 240 671 m <sup>3</sup>    |
| VP.060                                              | Volume acheté à d'autres services d'eau potable              | Délégataire      | 0 m <sup>3</sup>          |
|                                                     | Volume mis en distribution (m <sup>3</sup> )                 | Délégataire      | 240 671 m <sup>3</sup>    |
| VP.220                                              | Volume de service du réseau                                  | Délégataire      | 1 545 m <sup>3</sup>      |
|                                                     | Volume consommé autorisé année entière                       | Délégataire      | 214 110 m <sup>3</sup>    |
|                                                     | Nombre de fuites réparées                                    | Délégataire      | 20                        |
| LE PATRIMOINE DE VOTRE SERVICE                      |                                                              | PRODUCTEUR       | VALEUR 2024               |
|                                                     | Nombre d'installations de production                         | Délégataire      | 1                         |
|                                                     | Capacité totale de production                                | Délégataire      | 1 600 m <sup>3</sup> /j   |
|                                                     | Nombre de réservoirs ou châteaux d'eau                       | Délégataire      | 2                         |
|                                                     | Capacité totale des réservoirs ou châteaux d'eau             | Délégataire      | 1 150 m <sup>3</sup>      |
|                                                     | Longueur de réseau                                           | Délégataire      | 31 km                     |
| VP.077                                              | Longueur de canalisation de distribution (hors branchements) | Collectivité (2) | 20 km                     |
| VP.140                                              | Longueur de canalisation renouvelée par le délégataire       | Délégataire      | 0 ml                      |
|                                                     | Nombre de branchements                                       | Délégataire      | 1 432                     |
|                                                     | Nombre de branchements en plomb                              | Délégataire      | 0                         |
|                                                     | Nombre de branchements en plomb supprimés                    | Délégataire      | 0                         |
|                                                     | Nombre de branchements neufs                                 | Délégataire      | 3                         |
|                                                     | Nombre de compteurs                                          | Délégataire      | 2 105                     |
|                                                     | Nombre de compteurs remplacés                                | Délégataire      | 152                       |
| LES CONSOMMATEURS ET LEUR CONSOMMATION D'EAU        |                                                              | PRODUCTEUR       | VALEUR 2024               |
|                                                     | Nombre de communes                                           | Délégataire      | 1                         |
| VP.056                                              | Nombre total d'abonnés (clients)                             | Délégataire      | 2 106                     |
|                                                     | - Abonnés domestiques                                        | Délégataire      | 2 106                     |
|                                                     | - Abonnés non domestiques                                    | Délégataire      | 0                         |
|                                                     | - Abonnés autres services d'eau potable                      | Délégataire      | 0                         |
|                                                     | Volume vendu                                                 | Délégataire      | 199 298 m <sup>3</sup>    |
| VP.061                                              | - Volume vendu aux abonnés domestiques                       | Délégataire      | 199 298 m <sup>3</sup>    |
|                                                     | - Volume vendu aux abonnés non domestiques                   | Délégataire      | 0 m <sup>3</sup>          |
|                                                     | - Volume vendu à d'autres services d'eau potable             | Délégataire      | 0 m <sup>3</sup>          |
|                                                     | Consommation moyenne                                         | Délégataire      | 117 l/hab/j               |
|                                                     | Consommation individuelle unitaire                           | Délégataire      | 91 m <sup>3</sup> /abo/an |



#### IV. Le prix de l'eau à Pignans

En France, l'intégralité des coûts du service public est supportée par la facture d'eau. La facture type de 120m<sup>3</sup> représente l'équivalent de la consommation d'eau d'une année pour un ménage de 3 à 4 personnes.

A titre indicatif sur la commune de PIGNANS, l'évolution du prix du service de l'eau (redevances comprises, mais hors assainissement) par m<sup>3</sup> [D102.0] pour 120 m<sup>3</sup>, au tarif en vigueur au 1<sup>er</sup> janvier, est la suivante :

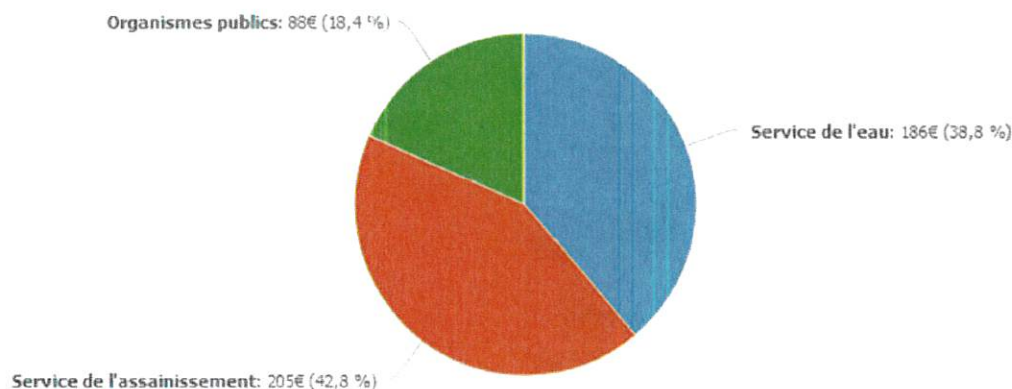
| PIGNANS<br>Prix du service de l'eau potable *            | Volume | Prix<br>Au<br>01/01/2025 | Montant<br>Au 01/01/2024 | Montant<br>Au 01/01/2025 | N/N-1  |
|----------------------------------------------------------|--------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------|
| <b>Part délégataire</b>                                  |        |                          | 118,64                   | 119,66                   | 0,86%  |
| Abonnement                                               |        |                          | 30,22                    | 30,48                    | 0,86%  |
| Consommation                                             | 120    | 0,7432                   | 88,42                    | 89,18                    | 0,86%  |
| <b>Part collectivité</b>                                 |        |                          | 50,11                    | 50,11                    | 0,00%  |
| Abonnement                                               |        |                          | 17,00                    | 17,00                    | 0,00%  |
| Consommation                                             | 120    | 0,2759                   | 33,11                    | 33,11                    | 0,00%  |
| Prélèvement sur la ressource en eau (agence de l'eau) ** | 120    | 0,1322                   | 15,86                    | 15,86                    | 0,00%  |
| <b>Organismes publics</b>                                |        |                          | 34,80                    | 52,80                    | 51,72% |
| Lutte contre la pollution (agence de l'eau)              | 120    |                          | 34,80                    |                          |        |
| Consommation d'eau Potable                               | 120    | 0,4300                   |                          | 51,60                    |        |
| Performance des réseaux d'eau Potable                    | 120    | 0,0100                   |                          | 1,20                     |        |
| <b>Total € HT</b>                                        |        |                          | 219,41                   | 238,43                   | 8,67%  |
| TVA                                                      |        |                          | 12,06                    | 13,12                    | 8,79%  |
| <b>Total TTC</b>                                         |        |                          | 231,47                   | 251,55                   | 8,67%  |
| <b>Prix TTC du service au m3 pour 120 m3</b>             |        |                          | 1,93                     | 2,10                     | 8,81%  |

(\*) Données limitées aux prestations du contrat.

(\*\*) A partir du 1/1/2025, et conformément à l'arrêté du 2 octobre 2024 modifiant l'arrêté du 10 juillet 1996, la redevance "Prélèvement sur la ressource en eau (agence de l'eau)" figurera bien dans la rubrique "Organismes publics" de la facture transmise aux usagers. Pour des facilités de comparaison pour les besoins du RAD 2024, elle n'a pas été déplacée cette année. Elle sera réintégrée dans la bonne rubrique à partir du RAD 2025.

Le graphique ci-dessous présente la répartition du prix pour 120 m<sup>3</sup> pour la commune de PIGNANS :

Facture 120m<sup>3</sup> / Répartition du prix du service de l'Eau



**A noter aussi l'instauration de surtaxe liée à la performance du système d'assainissement collectif dont le montant s'élève à 0,03825 €HT/m3**

## V. Etat du patrimoine communal

### ✓ Les ressources pignantaises en eau :

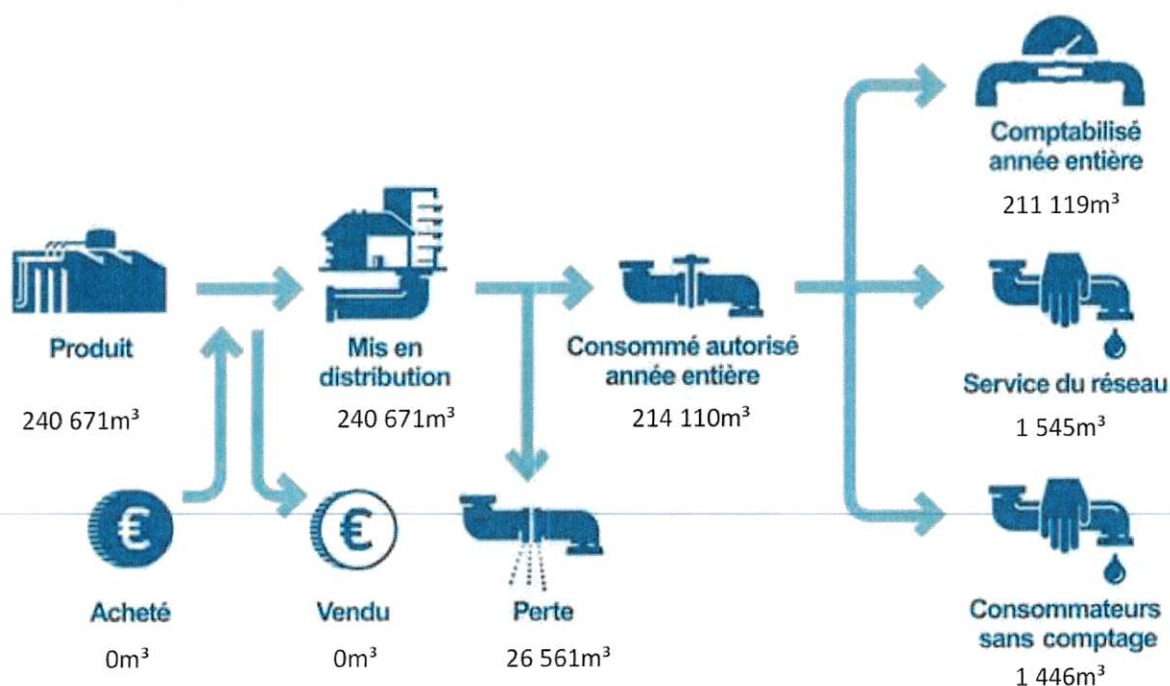
Cette section présente la liste des installations de prélèvement et de production associées au contrat.

| Installation de captage | Débit des pompes (m3/h) |
|-------------------------|-------------------------|
| Forage des Laines       | 100                     |
| Sources des Laines      |                         |

| Installation de production | Capacité de production (m3/j) |
|----------------------------|-------------------------------|
| UP - COLOMBIER             | 1 600                         |
| <b>Capacité totale</b>     | <b>1 600</b>                  |

| Réservoir ou château d'eau | Capacité de stockage (m3) |
|----------------------------|---------------------------|
| Bâche - Le Colombier       | 150                       |
| Réservoir de Lauzière      | 1 000                     |
| <b>Capacité totale</b>     | <b>1 150</b>              |

### → Synthèse des flux de volumes





### → Le volume prélevé

Les autorisations de prélèvement maximal par ressource sont les suivantes :

|                | Débit horaire (m3/h) | Volume journalier (m3/jour) |
|----------------|----------------------|-----------------------------|
| UP - COLOMBIER | 100                  | 1 070                       |

Le volume prélevé par ressource et par nature d'eau est détaillé ci-après :

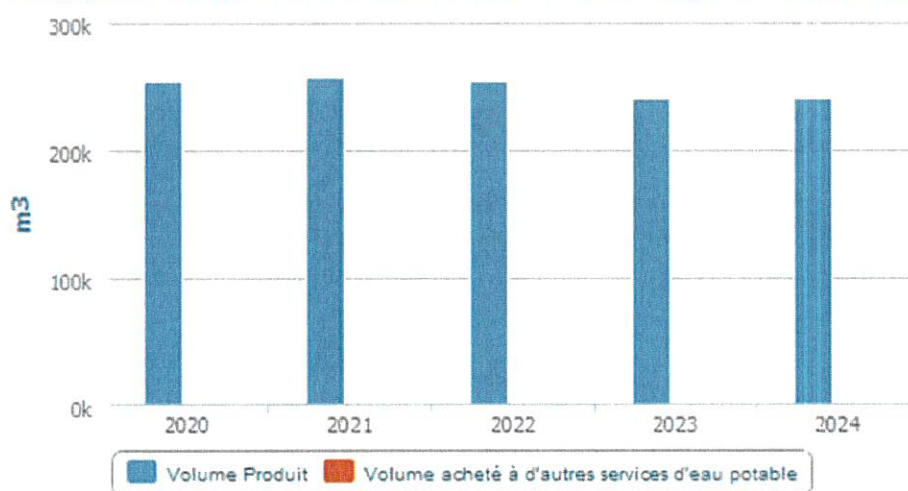
|                                      | 2020    | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    | N/N-1 |
|--------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|-------|
| Volume prélevé (m3)                  | 254 196 | 256 205 | 254 166 | 239 520 | 240 671 | 0,5%  |
| Volume prélevé par ressource (m3)    |         |         |         |         |         |       |
| UP - COLOMBIER                       | 254 196 | 256 205 | 254 166 | 239 520 | 240 671 | 0,5%  |
| Volume prélevé par nature d'eau (m3) |         |         |         |         |         |       |
| Eau souterraine influencée           | 254 196 | 256 205 | 254 166 | 239 520 | 240 671 | 0,5%  |

### → Le volume produit et mis en distribution

Les volumes produit et mis en distribution prennent en compte, le cas échéant, le volume acheté et vendu à d'autres services d'eau potable :

|                                 | 2020    | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    | N/N-1 |
|---------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|-------|
| Volume prélevé (m3)             | 254 196 | 256 205 | 254 166 | 239 520 | 240 671 | 0,5%  |
| Volume produit (m3)             | 254 196 | 256 205 | 254 166 | 239 520 | 240 671 | 0,5%  |
| Volume mis en distribution (m3) | 254 196 | 256 205 | 254 166 | 239 520 | 240 671 | 0,5%  |

Evolution des volumes produits et achetés à d'autres services d'eau potable



✓ **Les installations et réseaux pignantais associés au contrat :**

Cette section présente la liste :

- des réseaux de distribution,
- des équipements du réseau,
- des branchements en domaine public,
- des outils de comptage

Les biens désignés comme biens de retour ou biens de reprise sont ceux expressément désignés comme tels au contrat, conformément au décret 2016-86 du 1er février 2016. S’il y a lieu, l’inventaire distingue les biens propres du délégataire.

|                                | 2020   | 2021   | 2022   | 2023   | 2024   | N/N-1 |
|--------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|
| <b>Canalisations</b>           |        |        |        |        |        |       |
| Longueur totale du réseau (km) | 30,1   | 30,3   | 30,3   | 30,6   | 30,6   | 0,0%  |
| Longueur d'adduction (ml)      | 9      | 8      | 8      | 8      | 8      | 0,0%  |
| Longueur de distribution (ml)  | 30 103 | 30 243 | 30 268 | 30 556 | 30 603 | 0,2%  |
| dont canalisations             | 19 905 | 19 990 | 19 970 | 19 973 | 20 005 | 0,2%  |
| dont branchements              | 10 198 | 10 253 | 10 298 | 10 583 | 10 598 | 0,1%  |
| <b>Equipements</b>             |        |        |        |        |        |       |
| Nombre d'appareils publics     | 46     | 46     | 42     | 47     | 48     | 2,1%  |
| dont poteaux d'incendie        | 46     | 46     | 42     | 43     | 44     | 2,3%  |
| dont bouches d'incendie        |        |        |        | 4      | 4      | 0,0%  |
| dont bornes fontaine           | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0%    |
| <b>Branchements</b>            |        |        |        |        |        |       |
| Nombre de branchements         | 1 350  | 1 363  | 1 372  | 1 429  | 1 432  | 0,2%  |

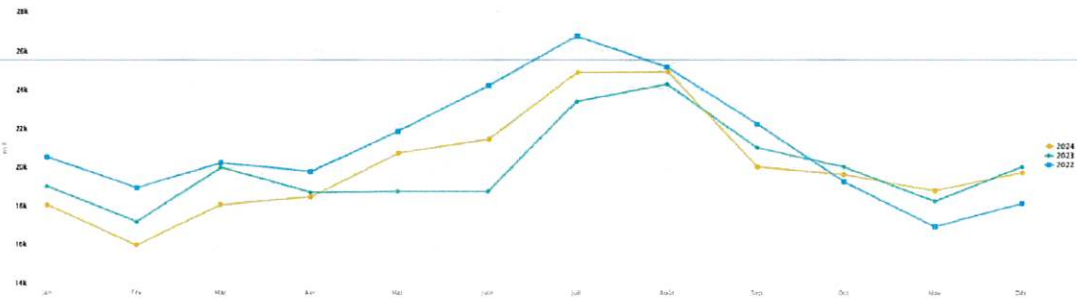
|                     | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  | N/N-1 | Qualification   |
|---------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-----------------|
| <b>Compteurs</b>    |       |       |       |       |       |       |                 |
| Nombre de compteurs | 2 004 | 2 049 | 2 084 | 2 105 | 2 105 | 0,0%  | Bien de reprise |

### Réseau

Le graphique suivant montre le volume distribué tout au long de l’année 2024.

Les nombreuses campagnes de recherche de fuite menées depuis l’année dernière ont permis de déceler de nombreuses fuites. Leurs réparations ont permis encore d’améliorer le rendement de réseau.

Le renouvellement des réseaux porté par la commune ces dernières années joue également un rôle important. En 2025, des réseaux et branchements devraient être renouvelés.



Courbe du volume mis en distribution sur l’année 2024



## VI. Les dépenses et recettes de la section de fonctionnement

| FONCTIONNEMENT                              |                  |            |            |           |            |                           |            |
|---------------------------------------------|------------------|------------|------------|-----------|------------|---------------------------|------------|
|                                             | 2025             |            |            |           | écart      | 2026                      |            |
|                                             | Recettes         |            | Dépenses   |           |            | Recettes                  | Dépenses   |
|                                             | Budget           | Réalisé    | Budget     | Réalisé   |            | BP                        | BP         |
| Chapitres                                   |                  |            |            |           |            |                           |            |
| 011 Charges générales                       |                  |            | 144 687,89 | 3 739,85  | 140 948,04 |                           | 296 653,04 |
| 012 Charges de personnel                    |                  |            | -          | -         | -          |                           |            |
| 013 Atténuation de charges                  |                  |            | -          | -         | -          |                           |            |
| 014 Atténuation de produits fngr            |                  |            | -          | -         | -          |                           |            |
| 022 dépenses imprévues                      |                  |            | -          | -         | -          |                           |            |
| 65 charges de gestion                       |                  |            | -          | -         | -          |                           |            |
| 66111 Intérêts de la dette                  |                  |            | 5 305,02   | 0,02      | 5 305,00   |                           | 0,00       |
| 67 Charges exceptionnelles                  |                  |            | -          | -         | -          |                           |            |
| 042 - 6811 Dotations aux amortissements     |                  |            | 59 652,25  | 59 652,25 | -          |                           | 62 100,00  |
| 70 Ventes de produits                       | 128 085,72       | 128 085,72 |            |           | -          | 130 000,00                |            |
| 73 Impôts et taxes                          |                  |            |            |           | -          |                           |            |
| 74 Dotations et subventions                 |                  |            |            |           | -          |                           |            |
| 74888 Autres                                |                  |            |            |           | -          |                           |            |
| 75 Autres produits de gestion courante      | 3 500,00         |            |            |           | 3 500,00   | 3 000,00                  |            |
| 76 Produits financiers                      |                  |            |            |           | -          |                           |            |
| 77 Produits exceptionnels (hors 777)        |                  |            |            |           | -          |                           |            |
| 042- 777 Subventions équipement             | 77 914,00        | 77 914,00  |            |           | -          | 83 000,00                 |            |
|                                             | 209 499,72       | 205 999,72 | 209 645,16 | 63 392,12 | 3 500,00   | 216 000,00                | 358 753,04 |
| Disponible (recettes-dépenses) Epargne Brut | 142 607,60       |            |            |           | 142 607,60 | 142 753,04                |            |
| 002 Excédent antérieur reporté              | 145,44           |            |            |           | 145,44     | 31 282,43                 |            |
| 023 Virement à la section d'investissement  |                  |            |            |           |            |                           |            |
|                                             |                  |            |            |           |            |                           |            |
| 1641 Capital dette                          |                  |            | 27 000,00  | -         | 27 000,00  |                           |            |
| Epargne nette                               |                  |            | 115 607,60 |           | 115 607,60 |                           |            |
| Total prélèvement                           |                  |            | -          |           | -          |                           |            |
|                                             | 209 645,16       | 205 999,72 | 209 645,16 |           |            | 358 753,04                | 358 753,04 |
|                                             | Sans prélèvement |            | 209 645,16 |           |            | <= soit +4% => 358 753,04 |            |

## VII. Le Plan Pluriannuel d'investissement

### ✓ Les investissements à réaliser sur 2022-2026 :

|                                                                                                                                                                                                                 |                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>VIGIPIRATE ET PRÉSERVATION DU PATRIMOINE</b>                                                                                                                                                                 |                                   |
| Forage et source Fontaine des Laines : DUP mise en œuvre du périmètre immédiat en cours                                                                                                                         | Collectivité                      |
| <b>SECURISATION DE LA RESSOURCE ET AMELIORATION DES RENDEMENTS USINES</b>                                                                                                                                       |                                   |
| Forage et source de fontaine des Laines : en l'absence de nouvelle dérogation préfectorale, poursuivre la réflexion relative au traitement des Pesticides                                                       | A étudier dans le cadre du SDAEP  |
| Station de pompage du Colombier : Réfection de la bâche de reprise de la station de pompage.                                                                                                                    | Etude comparative en cours        |
| Sécurisation alimentation électrique : mise en place de réenclencheur automatique et de parafoudre entre disjoncteur EDF et armoire électrique pour limiter les durées de coupure et protéger les installations | Etude en cours – devis à proposer |
| Réservoir : Augmenter la capacité de stockage sur la commune (réservoir des Banquets, quartier Panicau)                                                                                                         | intégré au SDAEP                  |
| Forage et source de fontaine des Laines : doublement du forage ou recherche d'une autre ressource pour secourir le forage principal y compris via raccordement au réseau SCP                                    | A étudier dans le cadre du SDAEP  |
| Réservoir Le Colombier : Traiter la problématique de l'étanchéité de la cuve                                                                                                                                    | A étudier dans le cadre du SDAEP  |
| <b>AMÉLIORATIONS DIVERSES</b>                                                                                                                                                                                   |                                   |
| Mise à jour du schéma directeur d'eau potable - lancée début 2025 et finalisation attendue fin 2025                                                                                                             | Etude ée par la collectivité      |
| Séparation des réseaux d'alimentation de l'eau des fontaines et de l'adduction d'eau potable.                                                                                                                   | A étudier dans le cadre du SDAEP  |
| <b>DÉFENSE INCENDIE</b>                                                                                                                                                                                         |                                   |
| Mise en conformité de la DECI : Etude de modélisation hydraulique visant à vérifier l'adéquation du système vis-à-vis des besoins à l'échéance du PLU et de la défense incendie                                 | Étude réalisée en 2021.           |
| <b>AMÉLIORATIONS DES RENDEMENTS DE RÉSEAUX</b>                                                                                                                                                                  |                                   |
| Renouvellement des canalisations et des branchements rue St Esprit - rue des Caux – rue Juiverie – rue Gariane – Impasse des Caux - rue Recluse                                                                 | devis transmis                    |
| Renouvellement des branchements AEP vétustes de l'impasse des Maures                                                                                                                                            | A chiffrer                        |

Pour l'année 2026, les efforts d'investissement seront concentrés sur :

- La réalisation du schéma directeur
- Rue St esprit
- Chemin du carry
- Les sections proches SNCF
- Travaux de sécurisation du forage d'alimentation en eau
- Instauration périmètre de protection des sources et forage des laines



Envoyé en préfecture le 06/02/2026  
Reçu en préfecture le 06/02/2026  
Publié le  
ID : 083-218300929-20260126-DEL02\_2026-DE

| INVESTISSEMENT                                     |                   |                  |                   |                   |                     |                   |                   |
|----------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|                                                    | 2025              |                  |                   |                   |                     | 2026              |                   |
|                                                    | Recettes          |                  | Dépenses          |                   |                     | Recettes          | Dépenses          |
|                                                    | Budget            | Réalisé          | Budget            | Réalisé           |                     | BP                | BP                |
| Chapitres                                          |                   |                  |                   |                   |                     |                   |                   |
| 021Prélèvement pour Investissement                 | 24 653,79         |                  |                   |                   |                     |                   |                   |
| 1641 Capital dette                                 |                   |                  | 27 000,00         | -                 |                     |                   | 0,00              |
| <b>Total</b>                                       | <b>24 653,79</b>  | <b>-</b>         | <b>27 000,00</b>  | <b>-</b>          | <b>-</b>            |                   | <b>0,00</b>       |
| 001 Solde: excédent d'investissement reporté       | 524 608,84        |                  |                   |                   | 406 575,02          |                   |                   |
| 27 Autres immobilisations financières              |                   |                  |                   |                   | -                   |                   |                   |
| 020 dépenses imprévues                             |                   |                  |                   |                   |                     |                   | 0,00              |
| 040 Opérations d'ordre de transfert entre sections | 59 652,25         | 59 652,25        | 77 914,00         | 77 914,00         |                     |                   | 83 000,00         |
|                                                    |                   |                  |                   |                   |                     |                   |                   |
|                                                    |                   |                  |                   |                   |                     |                   |                   |
| 1068 Dotations, fonds divers et réserves           | 18 000,00         |                  |                   |                   | 20 000,00           |                   |                   |
| 40 amortissement                                   |                   |                  |                   |                   | 62 100,00           |                   |                   |
| 041 Opérations patrimoniales                       | 23 402,97         | 23 402,97        | 23 402,97         | 23 402,97         | -                   |                   | 6 111,87          |
| <b>Total</b>                                       | <b>625 664,06</b> | <b>83 055,22</b> | <b>101 316,97</b> | <b>101 316,97</b> | <b>488 675,02</b>   |                   | <b>83 000,00</b>  |
| Disponible Exercice                                | 524 347,09        | 18 261,75        |                   |                   | 405 675,02          |                   |                   |
|                                                    |                   |                  |                   |                   |                     |                   |                   |
| 16 Emprunt exercice                                | 0,02              | 0,02             |                   |                   |                     |                   |                   |
| 13 subvention (hors 1342)                          |                   | 14 850,00        |                   |                   |                     |                   |                   |
| <b>Total des recettes</b>                          | <b>0,02</b>       | <b>14 850,02</b> |                   |                   |                     |                   |                   |
|                                                    |                   |                  |                   |                   |                     |                   |                   |
| 20 immobilisations incorporelles                   | -                 |                  | 112 500,00        | 25 708,80         |                     |                   | 80 000,00         |
| 21 immobilisations corporelles                     |                   |                  | 131 652,27        | 88 913,29         |                     |                   | 210 000,00        |
| 23 immobilisations en cours                        |                   |                  | 253 194,84        |                   |                     |                   | 55 619,33         |
| 45 opération sous mandats                          |                   |                  |                   |                   |                     |                   |                   |
| <b>Total</b>                                       | <b>625 664,08</b> | <b>97 905,24</b> | <b>497 347,11</b> | <b>114 622,09</b> | <b>405 675,02</b>   |                   | <b>345 619,33</b> |
|                                                    |                   |                  |                   |                   |                     |                   |                   |
| Excédent n-1                                       |                   |                  |                   |                   |                     |                   |                   |
| 13-RAR Subventions                                 |                   |                  |                   |                   |                     |                   |                   |
| 16-RAR Emprunts                                    | -                 | -                |                   |                   | -                   |                   |                   |
| 45-RAR Opération sous mandat                       | -                 | -                |                   |                   |                     |                   |                   |
| 20-RAR Immo.incorporelles                          | -                 | -                |                   |                   |                     |                   | 46 788,00         |
| 21-RAR Immo corporelles                            | -                 | -                |                   |                   |                     |                   | 13 267,69         |
| 23- RAR Immo en cours                              | -                 | -                |                   |                   |                     |                   |                   |
| <b>Total RAR</b>                                   | <b>-</b>          | <b>-</b>         | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>            |                   | <b>60 055,69</b>  |
|                                                    |                   |                  |                   |                   |                     |                   |                   |
| <b>Total RAR n-1 + Excédent n-1</b>                | <b>-</b>          | <b>-</b>         | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>            |                   | <b>60 055,69</b>  |
|                                                    |                   |                  |                   |                   |                     |                   |                   |
|                                                    | <b>625 664,08</b> | <b>97 905,24</b> | <b>625 664,08</b> | <b>215 939,06</b> | <b>- 118 033,82</b> | <b>488 675,02</b> | <b>488 675,02</b> |

## I. Evolution de l'épargne – Financement des investissements

*Quelques rappels sur les indicateurs utilisés :*

### Epargne brute (ou capacité d'autofinancement brute)

L'épargne brute résulte de la différence entre les recettes réelles et les dépenses réelles de fonctionnement. Elle mesure la capacité d'une collectivité à financer le remboursement du capital de sa dette ainsi que ses investissements hors contraction de nouveaux emprunts et subventions d'investissements.

- Disponible (recettes-dépenses réelles 2025) : **142 607,60 €**
- Excédent antérieur reporté : **145,44 €**

### Ratio de capacité de désendettement

**La commune ne possède plus d'emprunt sur ce budget .**

\*\*\*\*\*