



## Conseil d'administration

Séance du 18 décembre 2024, sous la présidence de M. Alain BEZIRARD

Présents :

M. Jean-Philippe ANDRIES, *en visio*  
M. Alain BEZIRARD  
M. Michel BORREWATER, *en visio*  
Mme Françoise GOUBE  
M. Christophe GRAS, *en visio*  
M. Julien PILETTE

Excusés :

Mme Charlotte BRUN, *pouvoir donné à M. Julien PILETTE*  
M. Alain CAMBIEN  
M. Alexandre GARCIN  
M. Alexis HOUSET  
Mme Isabelle MARIAGE-DESREUX

**Délibération n°24.30**

**Objet : Adoption du Budget Primitif 2025**

Adoptée à l'unanimité

**Sourcéo – Adoption du Budget Primitif 2025**

Suite au Débat d'Orientation Budgétaire au conseil d'administration du 27 novembre dernier, il est proposé d'adopter le Budget Primitif 2025 sur les mêmes bases (à l'exception des mouvements d'ordre, non présentés lors du DOB). Les statuts de la Régie prévoient que le budget préparé par le directeur est voté par chapitre. Ce Budget Primitif 2025 vous est présenté en **annexe**.

*Vue d'ensemble*

**Section d'exploitation**

Chapitre	BP 2024	BP 2025	évolution
	en euros HT		
013 - Atténuations de charges	30 000	75 000	150,0%
70 - Ventes produits fabriqués et prestations	39 033 910	38 797 817	-0,6%
74 - Subventions d'exploitation	20 800		-100,0%
75 - Autres produits de gestion courante	155 425	208 805	34,3%
77 - Produits exceptionnels			
<b>TOTAL RECETTES REELLES</b>	<b>39 240 135</b>	<b>39 081 622</b>	<b>-0,4%</b>
Recettes d'ordre	117 297	129 639	10,5%
<b>TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION</b>	<b>39 357 432</b>	<b>39 211 261</b>	<b>-0,4%</b>
<b>RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>20 093 798</b>		<b>-100,0%</b>
<b>RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>59 451 231</b>	<b>39 211 261</b>	<b>-34,0%</b>
011 - Charges à caractère général	27 408 762	27 085 011	-1,2%
012 - Charges de personnel	7 021 685	7 016 286	-0,1%
65 - Autres charges de gestion courante	15	5	-66,7%
67 - Charges exceptionnelles	20 880 765		-100,0%
022- Dépenses imprévues	1 000 000	500 000	-50,0%
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>	<b>56 311 227</b>	<b>34 601 302</b>	<b>-38,6%</b>
023 - Virement à la section d'investissement	0	1 081 169	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 140 004	3 528 790	12,4%
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>3 140 004</b>	<b>4 609 959</b>	<b>46,8%</b>
<b>TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION</b>	<b>59 451 231</b>	<b>39 211 261</b>	<b>-34,0%</b>



LA PRODUCTION D'EAU DE LA MEL

### Section d'investissement

Chapitre	BP 2024	BP 2025	évolution
	en euros HT		
13 - Subventions d'investissement		419 884	
16 - Emprunts et dettes assimilées	10 179 155	4 537 491	
10- Dotations, fonds divers et réserves			
<b>TOTAL RECETTES REELLES</b>	<b>10 179 155</b>	<b>4 957 375</b>	<b>-51,3%</b>
Recettes d'ordre	3 240 004	5 209 959	60,8%
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>13 419 159</b>	<b>10 167 334</b>	<b>-24,2%</b>
<b>SOLDE D'EXECUTION &gt; 0, REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>1 057 725</b>		
<b>RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>14 476 884</b>	<b>10 167 334</b>	<b>-29,8%</b>
20- Immobilisations incorporelles	542 645	515 767	-5,0%
21 - Immobilisations corporelles	787 844	747 127	-5,2%
23 - Immobilisations en cours	12 419 098	7 664 801	-38,3%
27 - Immobilisations financières	10 000	10 000	0,0%
020- Dépenses imprévues	500 000	500 000	0,0%
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>	<b>14 259 587</b>	<b>9 437 695</b>	<b>-33,8%</b>
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	117 297	129 639	10,5%
041 - Opérations patrimoniales	100 000	600 000	500,0%
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>217 297</b>	<b>729 639</b>	<b>235,8%</b>
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>14 476 884</b>	<b>10 167 334</b>	<b>-29,8%</b>
<b>SOLDE D'EXECUTION &lt; 0, REPORTE OU ANTICIPE</b>			
<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>14 476 884</b>	<b>10 167 334</b>	<b>-29,8%</b>

#### Dans le détail

#### Section d'exploitation

##### ➤ Recettes

Les **recettes réelles d'exploitation** sont prévues à hauteur de **39 081 622 EUR** (-0.4% / BP 2024).

Sourcedo tire des ventes d'eau en gros l'essentiel (92.6%) de ses **recettes d'exploitation**. La prévision de ce chiffre d'affaires stagne sous l'effet du chemin de performance sur lequel Iléo s'est engagé et d'une actualisation annuelle du prix négative (le prix de vente à Iléo baisse de 1% au 1<sup>er</sup> janvier 2025, passant de 0.50 à 0.495 EUR HT le m<sup>3</sup>).

La refacturation à la MEL du coût de la maîtrise d'œuvre sur les réseaux de distribution et de défense incendie, l'autre recette significative (6.7%), est reprise au même montant qu'au BP 2024, soit 2 616 000 EUR.

##### ➤ Dépenses

Les **dépenses réelles d'exploitation**, sont prévues à hauteur de **34 601 302 EUR** (-38.6% / BP 2024).



LA PRODUCTION D'EAU DE LA MEL

L'ensemble des recettes et dépenses d'exploitation par service et par « opération » figure ci-après :

Opération	Recettes		Dépenses	
	BP 2024	BP 2025	BP 2024	BP 2025
E004O011 Achat et vente d'eau en gros	36 411 760	36 175 567 -0,6%	15 830 298	14 761 704 -6,8%
E004O023 Dépenses et recettes de production			7 169 735	8 498 500 18,5%
E004O024 Maintenance du patrimoine			581 000	482 500 -17,0%
<b>TOTAL SERVICE PRODUCTION</b>	<b>36 411 760</b>	<b>36 175 567</b> -0,6%	<b>23 581 033</b>	<b>23 742 704</b> 0,7%
E001O001 Charges de personnel - Régie de l'eau	50 815	75 005 47,6%	7 495 675	7 148 641 -4,6%
E001O002 Oeuvres sociales	42 625	96 000 125,2%	262 625	451 250 71,8%
E001O003 Accompagnement missions RH			146 940	114 656 -22,0%
E001O007 Formation du personnel			163 500	167 500 2,4%
<b>TOTAL SERVICE RESSOURCES HUMAINES</b>	<b>93 440</b>	<b>171 005</b> 83,0%	<b>8 068 740</b>	<b>7 882 047</b> -2,3%
E003O001 Mutualisation & particip. statutaire			6 800 052	1 382 354 -79,7%
E003O008 Opérations diverses SG	2 734 935	2 735 050 0,0%	25 594	29 600 15,7%
<b>TOTAL SERVICE SECRETARIAT GENERAL</b>	<b>2 734 935</b>	<b>2 735 050</b> 0,0%	<b>6 825 646</b>	<b>1 411 954</b> -79,3%



LA PRODUCTION D'EAU DE LA MEL

E007O001 Opérations diverses I&SI				638 000
<b>TOTAL SERVICE INNOVATION ET SYSTÈME D'INFORMATION</b>				<b>638 000</b>
E005O001 Opérations diverses P&SO			461 564	311 000 -32,6%
<b>TOTAL SERVICE PROJETS ET SUPPORT OPERATIONNEL</b>			<b>461 564</b>	<b>311 000</b> -32,6%
E006O001 Opérations diverses P&T			913 070	105 597 -88,4%
<b>TOTAL SERVICE PILOTAGE ET TRANSITION</b>			<b>913 070</b>	<b>105 597</b> -88,4%

Sourcedo parvient à équilibrer son exploitation à compter du BP 2025, dégageant d'ores et déjà une petite capacité d'autofinancement (1 081 169 EUR) en attendant de l'accroître par l'intégration de l'excédent antérieur au budget supplémentaire à adopter en juin prochain.

### **Section d'investissement**

#### ➤ **Recettes**

Les **recettes réelles d'investissement** sont estimées **4 957 375 EUR**, constituées pour l'essentiel (91.5%) d'avances remboursables et pour le solde (8.5%) de subventions de l'Agence de l'eau.

#### ➤ **Dépenses**

Les **dépenses réelles d'investissement** sont estimées à **9 437 695 EUR**.

L'ensemble des recettes et dépenses d'investissement par service et par « opération » est reprise ci-après :



LA PRODUCTION D'EAU DE LA MEL

Opération	Recettes		Dépenses	
	BP 2024	BP 2025	BP 2024	BP 2025
E005O002 Sécurisation et pérennisation		368 081	9 906 932	4 671 631 -52,8%
E005O003 Traitement des pollutions		51 803	276 633	343 128 24,0%
E005O004 Projets			170 000	130 000 -23,5%
<b>TOTAL SERVICE PROJETS ET SUPPORT OPERATIONNEL</b>	<b>0</b>	<b>419 884</b>	<b>10 353 565</b>	<b>5 144 759</b> -50,3%
E004O011 Achat et vente d'eau en gros			51 500	35 000 -32,0%
E004O025 Etudes et travaux sur usines Process			948 765	1 493 848 57,5%
E004O026 Etudes et travaux sur usines hors Process			1 375 313	1 262 961 -8,2%
E004O027 Achat matériel industriel, électrique, autres			603 199	658 627 9,2%
E004O028 Achat logiciel et informatique			334 945	65 000 -80,6%
<b>TOTAL SERVICE PRODUCTION</b>			<b>3 313 721</b>	<b>3 515 436</b> 6,1%
E007O001 Opérations diverses I&SI				210 000
<b>TOTAL SERVICE INNOVATION ET SYSTÈME D'INFORMATION</b>				<b>210 000</b>
E006O001 Opérations diverses P&T			20 300	-100,0%
<b>TOTAL SERVICE PILOTAGE ET TRANSITION</b>			<b>20 300</b>	<b>0</b> -100,0%



LA PRODUCTION D'EAU DE LA MEL

E001O002 Oeuvres sociales			20 000	12 500
				-37,5%
TOTAL SERVICE RESSOURCES HUMAINES			20 000	12 500
				-37,5%
E003O008 Opérations diverses SG			6 000	9 000
				50,0%
TOTAL SERVICE SECRETARIAT GENERAL			6 000	9 000
				50,0%

En conséquence, il vous est proposé d'adopter le Budget Primitif 2025 repris en **annexe** pour un montant de 49 378 595.37 EUR en dépenses comme en recettes (réelles et d'ordre).