



Conseil d'administration

Séance du 10 décembre 2025, sous la présidence de M. Alain BEZIRARD

Présents :

M. Alain BEZIRARD
M. Alain BLONDEAU, *en visio*
M. Michel BORREWATER, *en visio*
Mme Charlotte BRUN, *en visio*
M. Alain CAMBIEN, *en visio*
M. Christophe GRAS, *en visio*
M. Julien PILETTE, *en visio*

Excusés :

M. Jean-Philippe ANDRIES
Mme Françoise GOUBE
M. Alexis HOuset
Mme Isabelle MARIAGE-DESREUX

Délibération n°25.30

Objet : Adoption du Budget Primitif 2026

Adoptée à l'unanimité

Sourcéo – Adoption du Budget Primitif 2026

Suite au Débat d'Orientation Budgétaire au conseil d'administration du 3 décembre, il est proposé d'adopter le Budget Primitif 2026 sur les mêmes base (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 2026 vous est présenté en **annexe**.

Vue d'ensemble

Section d'exploitation

Chapitre	BP 2025	BP 2026	évolution
	en euros HT		
013 - Atténuations de charges	75 000	70 000	-6,7%
70 - Ventes produits fabriqués et prestations	38 797 817	37 696 504	-2,8%
75 - Autres produits de gestion courante	208 805	178 005	-14,8%
77 - Produits exceptionnels		0	
TOTAL RECETTES REELLES	39 081 622	37 944 509	-2,9%
Recettes d'ordre	129 639	120 000	-7,4%
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	39 211 261	38 064 509	-2,9%
011 - Charges à caractère général	27 085 011	26 990 775	-0,3%
012 - Charges de personnel	7 016 286	7 030 500	0,2%
65 - Autres charges de gestion courante	5	5	0,0%
022- Dépenses imprévues	500 000	200 000	-60,0%
TOTAL DEPENSES REELLES	34 601 302	34 221 280	-1,1%
023 - Virement à la section d'investissement	1 081 169	593 229	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 528 790	3 250 000	-7,9%
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	4 609 959	3 843 229	-16,6%
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	39 211 261	38 064 509	-2,9%

Section d'investissement

Chapitre	BP 2025	BP 2026	évolution
	en euros HT		
13 - Subventions d'investissement	419 884	419 884	
16 - Emprunts et dettes assimilées	4 537 491	6 827 932	
10- Dotations, fonds divers et réserves			
TOTAL RECETTES REELLES	4 957 375	7 247 816	46,2%
Recettes d'ordre	5 209 959	4 393 229	-15,7%
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	10 167 334	11 641 044	14,5%
20- Immobilisations incorporelles	515 767	733 046	42,1%
21 - Immobilisations corporelles	747 127	1 880 362	151,7%
23 - Immobilisations en cours	7 664 801	8 347 637	8,9%
27 - Immobilisations financières	10 000	10 000	0,0%
020- Dépenses imprévues	500 000	0	-100,0%
TOTAL DEPENSES REELLES	9 437 695	10 971 044	16,2%
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	129 639	120 000	-7,4%
041 - Opérations patrimoniales	600 000	550 000	-8,3%
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	729 639	670 000	-8,2%
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	10 167 334	11 641 044	14,5%

Dans le détail

Section d'exploitation

➤ Recettes

Les **recettes réelles d'exploitation** sont prévues à hauteur de **37 944 509 EUR** (-2.9% / BP 2025).

Sourcéo tire des **ventes d'eau en gros**, 34 996 254 EUR (-3.2% / BP 2025), l'essentiel de ses **recettes d'exploitation (92.1%)**. Le chiffre d'affaires prévisionnel recule sensiblement sous l'effet de la conjonction du chemin de performance sur lequel Iléo s'est engagé et d'une actualisation annuelle du prix à nouveau négative (le prix de vente à Iléo baisse de 2.7% au 1^{er} janvier 2026, passant de 0.4950 à 0.4815 EUR HT le m³).

La refacturation à la MEL du coût de la **maîtrise d'œuvre sur les réseaux de distribution et de défense incendie** représente l'autre recette significative (6.7%), 2 680 000 EUR (+2.4%).

➤ Dépenses

Les **dépenses réelles d'exploitation**, sont prévues à hauteur de **34 221 280 EUR** (-1.1% / BP 2025).

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



LA PRODUCTION D'EAU DE LA MEL

Opération	Recettes		Dépenses	
	BP 2025	BP 2026	BP 2025	BP 2026
E004O011 Achat et vente d'eau en gros	36 175 567	35 010 254 -3,2%	14 761 704	14 737 000 -0,2%
E004O023 Dépenses et recettes de production			8 498 500	7 986 320 -6,0%
E004O024 Maintenance du patrimoine			482 500	586 000 21,5%
TOTAL SERVICE PRODUCTION	36 175 567	35 010 254 -3,2%	23 742 704	23 309 320 -1,8%
E001O001 Charges de personnel - Régie de l'eau	75 005	70 005 -6,7%	7 148 641	7 255 205 1,5%
E001O002 Oeuvres sociales	96 000	64 000 -33,3%	451 250	364 000 -19,3%
E001O003 Accompagnement missions RH			114 656	108 700 -5,2%
E001O007 Formation du personnel			167 500	182 500 9,0%
TOTAL SERVICE RESSOURCES HUMAINES	171 005	134 005 -21,6%	7 882 047	7 910 405 0,4%
E003O001 Mutualisation			1 382 354	2 110 000 52,6%
E003O008 Opérations diverses SG	2 735 050	2 800 250 2,4%	29 600	35 400 19,6%
TOTAL SERVICE SECRETARIAT GENERAL	2 735 050	2 800 250 2,4%	1 411 954	2 145 400 51,9%
E007O001 Opérations diverses I&SI			638 000	476 080 -25,4%
TOTAL SERVICE INNOVATION ET SYSTÈME D'INFORMATION			638 000	476 080 -25,4%

Opération	Recettes		Dépenses	
	BP 2025	BP 2026	BP 2025	BP 2026
E006O001 Opérations diverses P&T			105 597	102 359 -3,1%
TOTAL SERVICE PILOTAGE ET TRANSITION			105 597	102 359 -3,1%
E005O001 Opérations diverses P&SO			311 000	67 716 -78,2%
TOTAL SERVICE PROJETS ET SUPPORT OPERATIONNEL			311 000	67 716 -78,2%

Sourcéo parvient juste à l'équilibre de la section d'exploitation au BP 2026. L'intégration de l'excédent antérieur (estimé au DOB autour de 3 000 000 EUR) permettra d'accroître l'autofinancement lors de l'adoption du budget supplémentaire en juin prochain.

Section d'investissement

➤ Recettes

Les **recettes réelles d'investissement** sont estimées **7 247 816 EUR**, constituées pour l'essentiel (94.2%) d'avances remboursables et pour le solde (5.8%) de subventions de l'Agence de l'eau (celles non perçues en 2025).

Comme vu au DOB, ces avances ne seront pas appelées car l'inscription de réserves au budget supplémentaire 2026 (à hauteur du déficit attendu de la section d'investissement au compte administratif 2025) couvrira le besoin d'emprunt.

➤ Dépenses

Les **dépenses réelles d'investissement** sont estimées à **10 971 044 EUR** (+16.2% / BP 2025).

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 2025	BP 2026	BP 2025	BP 2026
E005O002 Sécurisation et pérennisation	368 081	368 081 0,0%	4 671 631	1 496 086 -68,0%
E005O003 Traitement des pollutions	51 803	51 803 0,0%	343 128	4 907 863 1330,3%
E005O004 Projets			130 000	125 000 -3,8%
TOTAL SERVICE PROJETS ET SUPPORT OPERATIONNEL	419 884	419 884	5 144 759	6 528 949 26,9%
E004O011 Achat et vente d'eau en gros			35 000	30 000 -14,3%
E004O025 Etudes et travaux sur usines Process			1 493 848	1 186 210 -20,6%
E004O026 Etudes et travaux sur usines hors Process			1 262 961	906 524 -28,2%
E004O027 Achat matériel industriel, électrique, autres			658 627	1 693 267 157,1%
E004O028 Achat logiciel et informatique			65 000	90 000 38,5%
TOTAL SERVICE PRODUCTION			3 515 436	3 906 001 11,1%
E007O001 Opérations diverses I&SI			210 000	465 000
TOTAL SERVICE INNOVATION ET SYSTÈME D'INFORMATION				465 000



LA PRODUCTION D'EAU DE LA MEL

Opération	Recettes		Dépenses	
	BP 2025	BP 2026	BP 2025	BP 2026
E003O008 Opérations diverses SG			9 000	19 000 111,1%
TOTAL SERVICE SECRETARIAT GENERAL			9 000	19 000 111,1%
P&T				13 595
TOTAL SERVICE PILOTAGE ET TRANSITION			0	13 595
E001O002 Oeuvres sociales			12 500	2 500 -80,0%
TOTAL SERVICE RESSOURCES HUMAINES			12 500	2 500 -80,0%

En conséquence, il vous est proposé d'adopter le Budget Primitif 2026 repris en **annexe** pour un montant de 49 705 553.28 EUR en dépenses comme en recettes (réelles et d'ordre).