

VILLE DE WISSEMBOURG

SYNTHÈSE
COMPTE ADMINISTRATIF

EAU

ANNEE 2025

EXPLOITATION

COMPTE ADMINISTRATIF EAU 2025

Dépenses et recettes d'exploitation

Dépenses	Montant	Recettes	Montant
Dépenses courantes	365 771,44 €	Recettes courantes	1 033 028,05 €
Dépenses de personnel	62 716,04 €	Autres produits de gestion courante	11,53 €
Reversement redevances pollution+modern.réseau	227 454,00 €	Produits exceptionnels	20 518,64 €
Autres dépenses de gestion courante	3 736,42 €	Total recettes réelles	1 053 558,22 €
Dépenses financières	39 488,60 €	<i>Produits (écritures d'ordre) (2)</i>	21 294,18 €
Dépenses exceptionnelles	3 225,16 €		
Dotations aux provisions	715,12 €		
Total dépenses réelles	703 106,78 €		
<i>Charges (écritures d'ordre)(1)</i>	314 994,97 €		

TOTAL 1 018 101,75 €

TOTAL 1 074 852,40 €

Résultat d'exploitation 2025

56 750,65 €

Solde antérieur reporté

162 635,97 €

Excédent d'exploitation au 31/12/2025

219 386,62 €

- (1) Dotations aux amortissements
(2) Subventions amortissables

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES	A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	488 000,00	354 045,20	11 726,24	0,00	122 228,56
012	Charges de personnel, frais assimilés	85 000,00	62 716,04	0,00	0,00	22 283,96
014	Atténuations de produits	242 000,00	227 454,00	0,00	0,00	14 546,00
65	Autres charges de gestion courante	6 000,00	3 736,42	0,00	0,00	2 263,58
Total des dépenses de gestion courante		821 000,00	647 951,66	11 726,24	0,00	161 322,10
66	Charges financières	43 000,00	30 137,50	9 351,10	0,00	3 511,40
67	Charges exceptionnelles	12 000,00	3 225,16	0,00	0,00	8 774,84
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	1 000,00	715,12			284,88
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	13 000,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		890 000,00	682 029,44	21 077,34	0,00	186 893,22
023	Virement à la section d'investissement	170 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections	320 000,00	314 994,97			5 005,03
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		490 000,00	314 994,97			175 005,03
TOTAL		1 380 000,00	997 024,41	21 077,34	0,00	361 898,25
Pour information		0,00				
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 192 364,03	1 033 028,05	0,00	0,00	159 335,98
73	Produits issus de la fiscalité(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	11,53	0,00	0,00	-11,53
Total des recettes de gestion courante		1 192 364,03	1 033 039,58	0,00	0,00	159 324,45
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	20 518,64	0,00	0,00	-20 518,64
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		1 192 364,03	1 053 558,22	0,00	0,00	138 805,81
042	Opérat° ordre transfert entre sections	25 000,00	21 294,18			3 705,82
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		25 000,00	21 294,18			3 705,82
TOTAL		1 217 364,03	1 074 852,40	0,00	0,00	142 511,63
Pour information		162 635,97				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts desquels il convient de soustraire les crédits employés.

(2) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(3) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(4) Ce chapitre existe uniquement en M4, M41 et M43.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	488 000,00	354 045,20	11 726,24	0,00	122 228,56
604	Achats d'études, prestations de services	60 000,00	34 525,15	0,00	0,00	25 474,85
605	Achats d'eau	55 000,00	32 141,96	10 000,00	0,00	12 858,04
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	32 000,00	28 444,83	400,00	0,00	3 155,17
6064	Fournitures administratives	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
6066	Carburants	3 000,00	2 380,13	0,00	0,00	619,87
6068	Autres matières et fournitures	7 000,00	2 504,23	0,00	0,00	4 495,77
613	Locations, droits de passage, servitude	0,00	175,75	0,00	0,00	-175,75
61523	Entretien, réparations réseaux	240 000,00	208 258,30	0,00	0,00	31 741,70
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	27 000,00	4 731,66	1 326,24	0,00	20 942,10
6155	Entretien et réparations biens mobiliers	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
618	Divers	24 000,00	12 572,50	0,00	0,00	11 427,50
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
623	Publicité, publicat°, relations publique	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
626	Frais postaux et frais télécommunicat°	9 000,00	4 240,11	0,00	0,00	4 759,89
627	Services bancaires et assimilés	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
63711	Redevance pour prélèvement sur la ressource	28 000,00	24 070,58	0,00	0,00	3 929,42
012	Charges de personnel, frais assimilés	85 000,00	62 716,04	0,00	0,00	22 283,96
6215	Personnel affecté coll. de rattachement	85 000,00	62 716,04	0,00	0,00	22 283,96
014	Atténuations de produits (4)	242 000,00	227 454,00	0,00	0,00	14 546,00
701249	Reversement redevance agence de l'eau	147 000,00	138 990,00	0,00	0,00	8 010,00
706129	Reversement redevance modernisat° agence eau	95 000,00	88 464,00	0,00	0,00	6 536,00
65	Autres charges de gestion courante	6 000,00	3 736,42	0,00	0,00	2 263,58
6512	Droits d'utilisat° - informatique nuage	3 000,00	2 528,07	0,00	0,00	471,93
6541	Créances admises en non-valeur	3 000,00	1 208,29	0,00	0,00	1 791,71
6588	Autres ch. diverses de gestion courante	0,00	0,06	0,00	0,00	-0,06
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		821 000,00	647 951,66	11 726,24	0,00	161 322,10
66	Charges financières (b) (5)	43 000,00	30 137,50	9 351,10	0,00	3 511,40
66111	Intérêts réglés à l'échéance	42 000,00	40 000,99	0,00	0,00	1 999,01
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	-9 863,49	9 351,10	0,00	512,39
6688	Autre	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
67	Charges exceptionnelles (c)	12 000,00	3 225,16	0,00	0,00	8 774,84
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	12 000,00	3 225,16	0,00	0,00	8 774,84
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	1 000,00	715,12			284,88
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	1 000,00	715,12			284,88
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	13 000,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		890 000,00	682 029,44	21 077,34	0,00	186 893,22
023	Virement à la section d'investissement	170 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	320 000,00	314 994,97			5 005,03
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	320 000,00	314 994,97			5 005,03
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		490 000,00	314 994,97			175 005,03
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		490 000,00	314 994,97			175 005,03
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		1 380 000,00	997 024,41	21 077,34	0,00	361 898,25
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	9 351,10
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	9 863,49
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-512,39

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 4 et en M. 43.

(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.

(6) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(7) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DE 042 = RI 040.

(9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES	A2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 192 364,03	1 033 028,05	0,00	0,00	159 335,98
7011	Eau	795 000,00	699 944,16	0,00	0,00	95 055,84
701261	Redevance sur la consommation d'eau pota	165 000,00	144 946,11	0,00	0,00	20 053,89
704	Travaux	60 000,00	18 138,63	0,00	0,00	41 861,37
70611	Redevance d'assainissement collectif	0,00	0,29	0,00	0,00	-0,29
7064	Locations de compteurs	170 000,00	168 636,26	0,00	0,00	1 363,74
7068	Autres prestations de services	2 364,03	1 362,60	0,00	0,00	1 001,43
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	11,53	0,00	0,00	-11,53
7583	Excédents sur opérations de gestion	0,00	11,53	0,00	0,00	-11,53
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		1 192 364,03	1 033 039,58	0,00	0,00	159 324,45
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	20 518,64	0,00	0,00	-20 518,64
771	Produits exception. / opérations gestion	0,00	62,52	0,00	0,00	-62,52
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	20 456,12	0,00	0,00	-20 456,12
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		1 192 364,03	1 053 558,22	0,00	0,00	138 805,81
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	25 000,00	21 294,18			3 705,82
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	25 000,00	21 294,18			3 705,82
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		25 000,00	21 294,18			3 705,82
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		1 217 364,03	1 074 852,40	0,00	0,00	142 511,63
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		162 635,97				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) L'article 699 n'existe pas en M. 49.

(3) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, M. 41 et M. 43.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(5) Cf. Définitions du chapitre des opérations d'ordre, RE 042 = DI 040, RE 043 = DE 043.

(6) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie a opté pour les provisions budgétaires.

INVESTISSEMENT

COMPTE ADMINISTRATIF EAU 2025

Dépenses et recettes d'investissement

Dépenses	montant	Recettes	montant
Remboursement emprunts	70 201,34€	Mise en réserves	124 000,00€
Travaux		Produits (écritures d'ordre entre sections) (1)	314 994,97€
- extension réseau + conformité	101 090,12€		
- réseau Rue de la Paix (solde)	238 484,04€		
- Réseau Rue des Roseaux	22 567,28€		
- forages	7 370,00€		
TOTAL TRAVAUX	369 511,44€		
Achat compteurs d'eau (télérelevé)	7 694,27€		
Achat tuyaux incendie	2 100,00€		
Charges (écritures d'ordre entre sections) (2)	21 294,18€		

TOTAL 470 801,23€

TOTAL 438 994,97€

Résultat d'investissement 2025

-31 806,26€

Solde d'investissement reporté

-96 598,26€

Résultat d'investissement au 31/12/2025 -128 404,52€

(1) Amortissements

Restes à réaliser au 31/12/2025

Dépenses d'investissement : 4 000 €

(2) Subventions amortissables

Recettes d'investissement : 0 €

ANNEXES

IV – ANNEXES			IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE			A1.2

A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)												
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		940 712,76					70 201,34	40 000,99	0,00	9 351,10
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		940 712,76					70 201,34	40 000,99	0,00	9 351,10
/MON546279EUR0548787	N	0,00	A-1	912 500,00	18,00	F		4,010	50 000,00	38 369,29	0,00	9 351,10
CFLL												
18344211 CM	N	0,00	A-1	14 102,19	1,00	F		3,900	13 565,98	882,26	0,00	0,00
18344213 CM	N	0,00	A-1	14 110,57	2,00	F		4,100	6 635,36	749,44	0,00	0,00
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N													ICNE de l'exercice
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt				Annuité de l'exercice				
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)			
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	
Total général		0,00		940 712,76						70 201,34	40 000,99	0,00	9 351,10	

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(12) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

IV – ANNEXES	
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS	IV
	A1.4

A1.4 – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

Structure	Indices sous-jacents	(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	3	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	940 712,76	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swap/for)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.