

REPUBLIQUE FRANCAISE

**Numéro SIRET :
21330122900018**

MAIRIE DE CESTAS

POSTE COMPTABLE DE : SGC DE CASTRES GIRONDE

SERVICE PUBLIC LOCAL DE L'EAU POTABLE

M49

Compte administratif

BUDGET : 02 EAU

ANNEE 2024

SOMMAIRE

Envoyé en préfecture le 22/04/2025

Reçu en préfecture le 22/04/2025

Publié le

22/04/2025



ID : 033-213301229-20250414-DELIB06_03_2025-DE

I - Informations générales

Modalités de vote du budget

II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser

A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres

A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres

B1 - Balance générale du budget - Dépenses

B2 - Balance générale du budget - Recettes

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie

sans objet

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours

A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture

sans objet

A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement

sans objet

A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N

sans objet

A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations

sans objet

A3.2 - Etalement des provisions

sans objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes

A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)

sans objet

A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)

sans objet

A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)

sans objet

A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)

sans objet

A6 - Etat des charges transférées

sans objet

A7 - Détail des opérations pour compte de tiers

sans objet

A8.1 - Variation des patrimoines (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées

A8.2 - Variation des patrimoines (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties

A8.3 - Opérations liées aux cessions

A9.1 - Variation des patrimoines (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées

sans objet

A9.2 - Variation des patrimoines (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties

sans objet

A10 - Etat des travaux en régie

sans objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie

sans objet

B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt

sans objet

B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget

sans objet

B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail

sans objet

B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé

sans objet

B1.6 - Etat des autres engagements donnés

sans objet

B1.7 - Etat des engagements reçus

sans objet

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents

sans objet

B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents

sans objet

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel

sans objet

C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie

sans objet

C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)

sans objet

C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)

sans objet

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M. 49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3500 habitants et plus (art. L.5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.

(3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

I - INFORMATIONS GENERALES**MODALITES DE VOTE DU BUDGET**

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :

- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement.
- sans (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante : [...]

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III – Les provisions sont semi-budgétaires(3).

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(3) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement)
- budgétaires (délibération n° du).

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

VUE D'ENSEMBLE

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	194 170.22	332 307.99	+138 137.77
	Section d'investissement	137 918.83	135 014.81	-2 904.02
		+	+	

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)		265 633.50	
	Report en section d'investissement (001)		316 985.85	

	DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)	332 089.05	1 049 942.15	+717 853.10

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation		
	Section d'investissement		
	TOTAL DES RESTES à réaliser à reporter en N+1		

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	194 170.22	597 941.49	+403 771.27
	Section d'investissement	137 918.83	452 000.66	+314 081.83
	TOTAL CUMULE	332 089.05	1 049 942.15	+717 853.10

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION			
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT			
	[...]Opérations d'équipement n°		
45...	Opération pour compte de tiers n° - [...] (3)		

(1) Indiquer le signe – si les dépenses sont supérieures aux recettes, et + si les recettes sont supérieures aux dépenses.

(2) Les restes à réaliser de la section d'exploitation correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R.2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R.2311-11 du CGCT).

(3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en recettes qu'en dépenses.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES

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 A CARACTERE GENERAL	115 000.00	6 392.56	57 442.85		51 164.59
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS					
014	ASSIMILES					
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS					
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE					
	Total des dépenses de gestion courante	115 000.00	6 392.56	57 442.85		51 164.59
66	CHARGES FINANCIERES					
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 000.00				2 000.00
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX					
68	DEPRECIATIONS (2)					
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES					
69	(3)					
022	DEPENSES IMPREVUES					
	Total des dépenses réelles d'exploitation	117 000.00	6 392.56	57 442.85		53 164.59
	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT					
023	(4)	325 634.00				
042	OPERATIONS D' ORDRE DE TRANSFERT					
042	ENTRE SECTIONS (4)	141 000.00	130 334.81			10 665.19
042	OPERATION ORDRE A L INTERIEUR DE LA					
043	SECTION D'EXPLOITATION (uniquement en					
043	M.44)(4)					
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	466 634.00	130 334.81			336 299.19
	TOTAL	583 634.00	136 727.37	57 442.85		389 463.78

Pour information
D002 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. rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	ATTENUATIONS DE CHARGES					
	VENTES DE PRODUITS					
70	FABRIQUES, PRESTATIONS DE	300 000.50	314 307.99			-14 307.49
73	SERVICES, MARCHANDISES					
74	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (5)					
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE					
	Total des recettes de gestion courante	300 000.50	314 307.99			-14 307.49
76	PRODUITS FINANCIERS					
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS					
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET					
78	DEPRECIATIONS (2)					
	Total des recettes réelles d'exploitation	300 000.50	314 307.99			-14 307.49
	OPERATIONS D' ORDRE DE TRANSFERT					
042	ENTRE SECTIONS (4)	18 000.00	18 000.00			
042	OPERATION ORDRE A L INTERIEUR DE LA					
043	SECTION D'EXPLOITATION (uniquement en					
043	M.44)(4)					
	Total des recettes d'ordre d'exploitation	18 000.00	18 000.00			
	TOTAL	318 000.50	332 307.99			-14 307.49

Pour information
R002 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 règle 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) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(5) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	700 300.00	119 918.83		580 381.17
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	70 000.00			70 000.00
	Total des opérations d'équipement				
	Total des dépenses d'équipement	770 300.00	119 918.83		650 381.17
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES				
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS (3)				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
020	DEPENSES IMPREVUES				
	Total des dépenses financières				
4581	Total des opé. pour compte de tiers (4)				
	Total des dépenses réelles d'investissement	770 300.00	119 918.83		650 381.17
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (2)	18 000.00	18 000.00		
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (2)				
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	18 000.00	18 000.00		
	TOTAL	788 300.00	137 918.83		650 381.17

Pour information
D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 680.15	4 680.00		0.15
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)				
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS				
	Total des recettes d'équipement	4 680.15	4 680.00		0.15
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
106	RESERVES (5)				
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS				
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS (3)				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Total des recettes financières				
4582	Total des opé. pour compte de tiers (4)				
	Total des recettes réelles d'investissement	4 680.15	4 680.00		0.15
021	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION (2)	325 634.00			
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (2)	141 000.00	130 334.81		10 665.19
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (2)				
	Total des recettes d'ordre d'investissement	466 634.00	130 334.81		336 299.19
	TOTAL	471 314.15	135 014.81		336 299.34

Pour information
R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1

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

(2) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(3) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(4) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

(5) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

BALANCE GENERALE DU BUDGET

Envoyé en préfecture le 22/04/2025

Reçu en préfecture le 22/04/2025

Publié le 22/04/2025



ID : 033-213301229-20250414-DELIB06_03_2025-DE

1 - MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	63 835.41		63 835.41
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES			
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS			
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS (3)			
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
66	CHARGES FINANCIERES			
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			
	Dépenses d'exploitation - Total	63 835.41		63 835.41
				+
	D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1			
				=
	TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES			63 835.41

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		18 000.00	18 000.00
	PROVISIONS REGLEMENTEES ET AMORTISSEMENTS			
14	DEROGATOIRES			
15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (5)			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgétaire)			
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS			
	Total des opérations d'équipement			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (6)			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (6)	119 918.83		119 918.83
	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN			
22	CONCESSION (6)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (6)			
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES			
26	PARTICIPATIONS			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS			
29	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS			
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES STOCKS ET EN			
39	COURS			
4581	Opérations pour compte de tiers (7)			
481	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES			
3...	Stocks			
	Dépenses d'investissement - Total	119 918.83	18 000.00	137 918.83
				+
	D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE N-1			
				=
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			137 918.83

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

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

(5) Si la région applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

BALANCE GENERALE DU BUDGET

Envoyé en préfecture le 22/04/2025

Reçu en préfecture le 22/04/2025

Publié le

22/04/2025



ID : 033-213301229-20250414-DELIB06_03_2025-DE

B2

2 - TITRES EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	ATTENUATIONS DE CHARGES			
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	314 307.99		314 307.99
73	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (7)			
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
76	PRODUITS FINANCIERS			
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		18 000.00	18 000.00
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			
79	TRANSFERTS DE CHARGES			
	Recettes d'exploitation - Total	314 307.99	18 000.00	332 307.99
				+
	R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1			265 633.50
				=
	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES			597 941.49

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES (sauf 106)			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 680.00		4 680.00
	PROVISIONS REGLEMENTEES ET AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			
14	DEROGATOIRES			
15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (4)			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgétaire)			
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (5)			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (5)			
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION (5)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (5)			
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS		130 334.81	130 334.81
29	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS (4)			
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES STOCKS ET EN COURS (4)			
39				
4582	Opérations pour compte de tiers (6)			
481	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES			
3...	Stocks			
	Recettes d'investissement - Total	4 680.00	130 334.81	135 014.81
				+
	R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1			316 985.85
				+
	AFFECTATION AUX COMPTES 106			
				=
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			452 000.66

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

Envoyé en préfecture le 22/04/2025

Reçu en préfecture le 22/04/2025

Publié le 22/04/2025

ID : 033-213301229-20250414-DELIB06_03_2025-DE



III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES

AT

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 A CARACTERE GENERAL (2)(3)	115 000.00	6 392.56	57 442.85		51 164.59
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	30 000.00				30 000.00
6135	LOCATIONS MOBILIERES	3 000.00				3 000.00
61523	ENTRETIEN SUR RESEAUX	70 000.00	2 600.00	57 442.85		9 957.15
618	DIVERS	10 000.00	3 792.56			6 207.44
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	2 000.00				2 000.00
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES					
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS (4)					
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE					
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)=(011+012+014+65)		115 000.00	6 392.56	57 442.85		51 164.59
66	CHARGES FINANCIERES(b)(5)					
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES(c)	2 000.00				2 000.00
6718	AUTRES CHARGES EXCEPT SUR OPERATIONS DE	2 000.00				2 000.00
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX					
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES(e)(7)					
022	DEPENSES IMPREVUES(f)					
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		117 000.00	6 392.56	57 442.85		53 164.59

Envoyé en préfecture le 22/04/2025

Reçu en préfecture le 22/04/2025

Publié le

22/04/2025



ID : 033-213301229-20250414-DELIB06_03_2025-DE

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES

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	
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	325 634.00				
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(8)(9)	141 000.00	130 334.81			10 665.19
6811	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES	141 000.00	130 334.81			10 665.19
	TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	466 634.00	130 334.81			336 299.19
043	OPERATION ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION(10)					
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	466 634.00	130 334.81			336 299.19
	TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	583 634.00	136 727.37	57 442.85		389 463.78

Pour information

D 002 Déficit d'exploitation de N-1

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice

- Montant des ICNE de l'exercice N-1

= Différence ICNE N - ICNE N-1

(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. 43 et en M. 44.

(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.

Envoyé en préfecture le 22/04/2025

Reçu en préfecture le 22/04/2025

Publié le

22/04/2025



ID : 033-213301229-20250414-DELIB06_03_2025-DE

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES

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	ATTENUATIONS DE CHARGES (2)					
70	VENTES DE PRODUITS	300 000.50	314 307.99			-14 307.49
70128	FABRIQUES PRESTATIONS DE AUTRES TAXES ET REDEVANCES	300 000.50	314 307.99			-14 307.49
73	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (3)					
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE					
	TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a)=(013+70+73+74+75)	300 000.50	314 307.99			-14 307.49
76	PRODUITS FINANCIERS(b)					
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS(c)					
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS(d)(4)					
	TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d	300 000.50	314 307.99			-14 307.49

Envoyé en préfecture le 22/04/2025

Reçu en préfecture le 22/04/2025

Publié le 22/04/2025



ID : 033-213301229-20250414-DELIB06_03_2025-DE

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES

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	
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(6)	18 000.00	18 000.00			
777	QUOTE PART DES SUBVENTIONS D INVESTISSEMENT TRANSFEREES AU RESULTAT DE L'EXERCICE	18 000.00	18 000.00			
043	OPERATION ORDRE A L INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION(5)					
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		18 000.00	18 000.00			
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=		318 000.50	332 307.99			-14 307.49
Total des opérations réelles et d'ordre)						
Pour information						
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		265 633.50				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	
= Différence ICNE N - ICNE N-1	

(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. 41, M. 43 et M. 44.

(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.

Envoyé en préfecture le 22/04/2025

Reçu en préfecture le 22/04/2025

Publié le

22/04/2025

S²LOW

ID : 033-213301229-20250414-DELIB06_03_2025-DE

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Reste à réaliser au 31/12	Crédits annulés(2)
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (hors opérations)				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors opérations)	700 300.00	119 918.83		580 381.17
21531	RESEAUX D'ADDUCTION D'EAU	700 300.00	119 918.83		580 381.17
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION (hors opérations)				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (hors opérations)	70 000.00			70 000.00
2313	IMMOBILISATIONS EN COURS CONSTRUCTION	70 000.00			70 000.00
	Opérations d'équipement n° (3)[...]				
	Total des dépenses d'équipement	770 300.00	119 918.83		650 381.17
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES				
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
020	DEPENSES IMPREVUES				
	Total des dépenses financières				
	Opé. pour compte de tiers n° (4)[...]				
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers				
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	770 300.00	119 918.83		650 381.17

Envoyé en préfecture le 22/04/2025

Reçu en préfecture le 22/04/2025

Publié le 22/04/2025



ID : 033-213301229-20250414-DELIB06_03_2025-DE

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Reste à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
040	OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (5)	18 000.00	18 000.00		
	<i>Reprises sur autofinancement antérieur (6)</i>	18 000.00	18 000.00		
139111	AGENCE DE L'EAU	3 000.00	857.00		2 143.00
13913	DEPARTEMENTS	800.00	616.86		183.14
13918	AUTRES	14 200.00	16 526.14		-2 326.14
	<i>Charges transférées</i>				
041	OPÉRATIONS PATRIMONIALES (7)				
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	18 000.00	18 000.00		
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		788 300.00	137 918.83		650 381.17
Pour information					
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

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

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(4) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

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

(6) Les comptes 15.2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

Envoyé en préfecture le 22/04/2025

Reçu en préfecture le 22/04/2025

Publié le 22/04/2025



ID : 033-213301229-20250414-DELIB06_03_2025-DE

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés(2)
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 680.15	4 680.00		0.15
1318	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT AUTRES	4 680.15	4 680.00		0.15
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)				
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS				
	Total des recettes d'équipement	4 680.15	4 680.00		0.15
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS				
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Total des recettes financières				
	Opé. pour compte de tiers n° (3)[...]				
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers				
	TOTAL DES RECETTES REELLES	4 680.15	4 680.00		0.15

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés(2)
021	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	325 634.00			
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (4)(5)	141 000.00	130 334.81		10 665.19
28031	AMORTISSEMENTS DES FRAIS D'ETUDES	20 000.00	18 702.82		1 297.18
28135	AMORT INSTALL GENERALES	83 000.00	73 210.99		9 789.01
28153	AMORT RESEAUX DIVERS	38 000.00	38 421.00		-421.00
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	466 634.00	130 334.81		336 299.19
041	OPERATIONS PATRIMONIALES(6)				0
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	466 634.00	130 334.81		336 299.19
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=Total des recettes réelles et d'ordre)	471 314.15	135 014.81		336 299.34
Pour information					
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		316 985.85			

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

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

(3) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(4) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.

(5) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

Envoyé en préfecture le 22/04/2025

Reçu en préfecture le 22/04/2025

Publié le 22/04/2025



ID : 033-213301229-20250414-DELIB06_03_2025-DE

ANNEXES

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN

EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES

Envoyé en préfecture le 22/04/2025

Reçu en préfecture le 22/04/2025

Publié le

22/04/2025

S²LOW

ID : 033-213301229-20250414-DELIB06_03_2025-DE

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP+BS+DM+RA R N-1)	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B		18 000.00	18 000.00
16 Emprunts et dettes assimilées (A)			
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		18 000.00	18 000.00
139111	AGENCE DE L'EAU	3 000.00	857.00
13913	DEPARTEMENTS	800.00	616.86
13918	AUTRES	14 200.00	16 526.14
020	Dépenses imprévues		

	Opération de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent N-1	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	18 000.00			18 000.00

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

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN

EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP+BS+DM+RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		466 634.00	130 334.81
Ressources propres externes de l'année (a)			
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		466 634.00	130 334.81
28031	AMORTISSEMENTS DES FRAIS D'ETUDES	20 000.00	18 702.82
28135	AMORT INSTALL GENERALES	83 000.00	73 210.99
28153	AMORT RESEAUX DIVERS	38 000.00	38 421.00
021	Virement de la section de fonctionnement	325 634.00	

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	130 334.81		316 985.85		447 320.66

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres II	18 000.00
Ressources propres disponibles IV	447 320.66
Solde V=IV-II (3)	+429 320.66

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39 et 481 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Les comptes 15, 29 et 39 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(3) Indiquer le signe algébrique.

IV - ANNEXES

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION

PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES

Uniquement pour le SPIC dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale

C4

C4 - PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES

1 - BUDGET PRINCIPAL DU SPIC

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	34 972 000.00	29 158 205.74		29 158 205.74
RECETTES	34 972 000.00	30 661 512.08		30 661 512.08
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	12 129 650.00	5 215 592.00	1 504 786.19	6 720 378.19
RECETTES	12 129 650.00	4 863 003.12	705 468.19	5 568 471.31

2 - BUDGETS ANNEXES 02 : EAU

SECTION	Crédits ouverts	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	583 634.00	194 170.22		194 170.22
RECETTES	583 634.00	332 307.99		332 307.99
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	788 300.00	137 918.83		137 918.83
RECETTES	788 300.00	135 014.81		135 014.81

2 - BUDGETS ANNEXES 03 : ASSAINISSEMENT

SECTION	Crédits ouverts	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	482 300.00	421 313.95		421 313.95
RECETTES	482 300.00	304 370.34		304 370.34
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	1 806 040.00	970 953.16		970 953.16
RECETTES	1 806 040.00	577 836.38	1 090 000.00	1 667 836.38

2 - BUDGETS ANNEXES 04 : TRANSPORTS DE PERSONNES

SECTION	Crédits ouverts	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	1 198 000.00	305 546.73		305 546.73
RECETTES	1 198 000.00	667 551.41		667 551.41
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	639 850.00	9 879.71		9 879.71
RECETTES	639 850.00	71 354.88		71 354.88

2 - BUDGETS ANNEXES 05 : SERVICES EXTERIEURS DES POMPES

SECTION	Crédits ouverts	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	178 375.00	13 296.81		13 296.81
RECETTES	178 375.00	24 463.16		24 463.16
INVESTISSEMENT				
DEPENSES				
RECETTES				

IV - ANNEXES

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION

2 - BUDGETS ANNEXES 08 : Z.I. AUGUSTE II

SECTION	Crédits ouverts	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	30 000.30			
RECETTES	30 000.30			
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	266 242.77			
RECETTES	266 242.77			

2 - BUDGETS ANNEXES 12 : LOTISSEMENT LA TOUR

SECTION	Crédits ouverts	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	90 116.67	35 465.00		35 465.00
RECETTES	90 116.67	35 465.00		35 465.00
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	2 627 021.29	35 465.00		35 465.00
RECETTES	2 627 021.29			

3 - PRESENTATION AGREEE

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	37 534 425.97	30 127 998.45		30 127 998.45
RECETTES	37 534 425.97	32 025 669.98		32 025 669.98
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	18 257 104.06	6 369 808.70	1 504 786.19	7 874 594.89
RECETTES	18 257 104.06	5 647 209.19	1 795 468.19	7 442 677.38
TOTAL AGREGE DES DEPENSES	55 791 530.03	36 497 807.15	1 504 786.19	38 002 593.34
TOTAL AGREGE DES RECETTES	55 791 530.03	37 672 879.17	1 795 468.19	39 468 347.36

(1) Cumul du BP, BS et DM

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser

IV - ANNEXES

IV

ARRETE ET SIGNATURES

D



Présenté par le Maire,

A ...Cestas... le ...14 avril 2025...

Le ...Maire,

Nombre de membres en exercice 33
 Nombre de membres présents 27
 Nombre de suffrages exprimés 28
 VOTES : Pour 28
 Contre 0
 Abstentions 4

Date de convocation : 08/04/2025

Délibéré par le Conseil Municipal... réuni en session en session ordinaire...

A ...Cestas, le 14 avril 2025...

Les membres du Conseil Municipal

Henri CELAN

Françoise BETTON

Pierre CHIBRAC

Maryse BINET

Jean-Pierre LANGLOIS

Anne-Marie REMIGI

Roger RECORIS

Karine SILVESTRE LIEGE

Laëthitia LANGEL

Pierre PUJO

Marie-José COMMARIEU

Dominique Moustie

Jean-Luc DESCLAUX

Josiane HUIN

Bernard RIVET

José CERVERA

Françoise BAVARD

Didier AUBRY

Christophe PILLET

Michèle BOUSSEAU

Valérie ACQUIER

Myriam REVERS

Valérie GASTAUD

Isabelle APPRIOU

Jérôme STEFFE

Pierre MERCIER

Anne COUBIAC

Sarah LAMBERT-RIFFLART

Agnès OUDOT

Michel BAUCHU

Marie-Alice MOREIRA

Frédéric ZGAINSKI

Certifié exécutoire par ... (1), compte tenu de la transmission en préfecture, le ... et de la publication le ...

A ... le ...