

ASST CESTAS BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2024

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

MME CORINNE TREBOUTTE

M Nicolas BIGAUT

MME Sabrina SURIN

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 01/01/2024 AU 14/01/2024

DU 15/01/2024 AU 01/05/2024

DU 02/05/2024 AU 01/04/2025

Nomenclature M49

Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE	: Situation patrimoniale	3
	1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
	2 Bilan	Etat I-2 5
	2.1 Bilan Actif	
	2.2 Bilan Passif	
	3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
	4 Compte de résultat	Etat I-4 14
	5 Annexe	18
	Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE	: Exécution budgétaire	21
	1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
	2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
	3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 26
	4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE	: Comptabilité des deniers et valeurs	34
	1 Balance des comptes	Etat III-1 35
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 45

Envoyé en préfecture le 22/04/2025
Reçu en préfecture le 22/04/2025
Publié le 22/04/2025 
ID : 033-213301229-20250414-DELIB08_3_2025-DE

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

12220 - ASST CESTAS

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	906,53
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions	3 676,97	Réserves	3 475,29
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	3 029,54	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	883,21	Report à nouveau	
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-116,94
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	914,05
Total immobilisations corporelles (nettes)	7 589,72	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermage et du remettant	1 135,16
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 589,72	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	6 314,09
Créances	667,39	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	84,92
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	1,96
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	1 856,15
TOTAL ACTIF CIRCULANT	667,39	Total dettes à court terme	1 858,11
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	1 943,02
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	8 257,11	TOTAL PASSIF	8 257,11

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2025

BILAN (en Euros)

12220 - ASST CESTAS

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété	6 803 531,15	3 126 565,51	3 676 965,64	3 783 158,18
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	3 098 517,06	68 977,22	3 029 539,84	1 951 510,11
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	10 050,58	10 050,58		
	Immobilisations corporelles en cours	883 214,29		883 214,29	1 108 549,22
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
Constructions mises à disposition					
Construction sur sol autrui mise à dispo					
Instal, mat et outil tech mise à dispo					
MONTANT A REPORTER	10 795 313,08	3 205 593,31	7 589 719,77	6 843 217,51	

BILAN (en Euros)

12220 - ASST CESTAS

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	10 795 313,08	3 205 593,31	7 589 719,77	6 843 217,51
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
Autres créances					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		10 795 313,08	3 205 593,31	7 589 719,77	6 843 217,51

BILAN (en Euros)

12220 - ASST CESTAS

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	73 795,05		73 795,05	248 807,38
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	586 456,00		586 456,00	415 613,47
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	7 138,29		7 138,29	
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	667 389,34		667 389,34	664 420,85

BILAN (en Euros)

12220 - ASST CESTAS

ACTIF		Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser	0,34		0,34	
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	0,34		0,34	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	11 462 702,76	3 205 593,31	8 257 109,45	7 507 638,36

BILAN (en Euros)

12220 - ASST CESTAS

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
FONDS PROPRES	Dotations	906 532,43	906 532,43
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement	1 135 160,40	1 135 160,40
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	3 475 285,03	3 444 245,85
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	-116 943,61	31 039,18
	Subventions d'investissement	914 050,98	548 337,21
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	6 314 085,23	6 065 315,07	

BILAN (en Euros)

12220 - ASST CESTAS

	PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		



BILAN (en Euros)

12220 - ASST CESTAS

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	81 656,81	123 128,01
	Emprunts et dettes financières	3 260,52	4 468,12
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 956,00	550,00
	Dettes fiscales et sociales	11 536,43	
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA ou le BP	1 844 614,46	1 314 176,81
	Opérations pour le compte de tiers		
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	1 943 024,22	1 442 322,94	

BILAN (en Euros)

12220 - ASST CESTAS

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		0,35
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		0,35
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	8 257 109,45	7 507 638,36

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

12220 - ASST CESTAS

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	270,08	151,97
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	270,08	151,97
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	31,33	24,23
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	140,85	131,44
Autres charges		
Charges courantes non financières	172,18	155,66
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	97,91	-3,69
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	5,20	4,00
RESULTAT COURANT FINANCIER	-5,20	-4,00
RESULTAT COURANT	92,71	-7,69
Produits exceptionnels	34,29	39,78
Charges exceptionnelles	243,94	1,06
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-209,65	38,73
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-116,94	31,04

COMPTE DE RESULTAT 2024

12220 - ASST CESTAS

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	270 084,11	151 973,41
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	270 084,11	151 973,41
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	31 327,35	24 225,94
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		

COMPTE DE RESULTAT 2024

12220 - ASST CESTAS

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	140 848,62	131 436,00
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges		
TOTAL II	172 175,97	155 661,94
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	97 908,14	-3 688,53
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	5 201,98	4 000,71
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2024

12220 - ASST CESTAS

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	5 201,98	4 000,71
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-5 201,98	-4 000,71
A + B - RESULTAT COURANT	92 706,16	-7 689,24
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	34 286,23	39 784,42
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	34 286,23	39 784,42
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	243 936,00	1 056,00
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	243 936,00	1 056,00
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-209 649,77	38 728,42

**COMPTE DE RESULTAT 2024**

12220 - ASST CESTAS

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	304 370,34	191 757,83
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	421 313,95	160 718,65
RESULTAT DE L'EXERCICE	-116 943,61	31 039,18



Opérations Compte de Tiers

12220 - ASST CESTAS

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2024

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur





Opérations Compte de Tiers

12220 - ASST CESTAS

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2024

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur



Résultats budgétaires de l'exercice

12220 - ASST CESTAS

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 806 040,00	482 300,00	2 288 340,00
Titres de recette émis (b)	577 836,38	381 880,08	959 716,46
Réductions de titres (c)		77 509,74	77 509,74
Recettes nettes (d = b - c)	577 836,38	304 370,34	882 206,72
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	1 806 040,00	482 300,00	2 288 340,00
Mandats émis (f)	1 037 503,48	422 141,40	1 459 644,88
Annulations de mandats (g)	66 550,32	827,45	67 377,77
Depenses nettes (h = f - g)	970 953,16	421 313,95	1 392 267,11
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit	393 116,78	116 943,61	510 060,39

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services personnalisés

12220 - ASST CESTAS

Exercice 2024

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2023	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2024	RESULTAT DE L'EXERCICE 2024	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2024
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
ASST CESTAS					
Investissement	-681 622,94		-393 116,78		-1 074 739,72
Fonctionnement	31 039,18	31 039,18	-116 943,61		-116 943,61
Sous-Total	-650 583,76	31 039,18	-510 060,39		-1 191 683,33
TOTAL III	-650 583,76	31 039,18	-510 060,39		-1 191 683,33
TOTAL I + II + III	-650 583,76	31 039,18	-510 060,39		-1 191 683,33

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

12220 - ASST CESTAS

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	Emprunts et dettes assimilées	43 410,00		43 410,00	43 367,47		43 367,47	42,53
21	Immobilisations corporelles	935 577,62		935 577,62	862 968,56	66 550,32	796 418,24	139 159,38
23	Immobilisations en cours	104 029,44		104 029,44	96 881,22		96 881,22	7 148,22
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	1 083 017,06		1 083 017,06	1 003 217,25	66 550,32	936 666,93	146 350,13
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 083 017,06		1 083 017,06	1 003 217,25	66 550,32	936 666,93	146 350,13
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	41 400,00		41 400,00	34 286,23		34 286,23	7 113,77
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	41 400,00		41 400,00	34 286,23		34 286,23	7 113,77
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget	681 622,94		681 622,94				681 622,94
TOTAL GENERAL		1 806 040,00		1 806 040,00	1 037 503,48	66 550,32	970 953,16	835 086,84

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

12220 - ASST CESTAS

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
10	Dotations fonds divers et reserves	31 039,18		31 039,18	31 039,18		31 039,18	
13	Subventions d'investissement	630 000,00		630 000,00	400 000,00		400 000,00	230 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 000 000,82		1 000 000,82				1 000 000,82
23	Immobilisations en cours				5 948,58		5 948,58	-5 948,58
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	1 661 040,00		1 661 040,00	436 987,76		436 987,76	1 224 052,24
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 661 040,00		1 661 040,00	436 987,76		436 987,76	1 224 052,24
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	145 000,00		145 000,00	140 848,62		140 848,62	4 151,38
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	145 000,00		145 000,00	140 848,62		140 848,62	4 151,38
TOTAL GENERAL		1 806 040,00		1 806 040,00	577 836,38		577 836,38	1 228 203,62

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

12220 - ASST CESTAS

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	42 000,00	45 000,00	87 000,00	31 877,35	550,00	31 327,35	55 672,65
66	Charges financières	5 300,00		5 300,00	5 479,43	277,45	5 201,98	98,02
67	Charges exceptionnelles	130 000,00	115 000,00	245 000,00	243 936,00		243 936,00	1 064,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	177 300,00	160 000,00	337 300,00	281 292,78	827,45	280 465,33	56 834,67
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	145 000,00		145 000,00	140 848,62		140 848,62	4 151,38
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	145 000,00		145 000,00	140 848,62		140 848,62	4 151,38
TOTAL GENERAL		322 300,00	160 000,00	482 300,00	422 141,40	827,45	421 313,95	60 986,05

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

12220 - ASST CESTAS

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	280 900,00		280 900,00	347 593,85	77 509,74	270 084,11	10 815,89
75	Autres produits de gestion courante		160 000,00	160 000,00				160 000,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	280 900,00	160 000,00	440 900,00	347 593,85	77 509,74	270 084,11	170 815,89
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	41 400,00		41 400,00	34 286,23		34 286,23	7 113,77
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	41 400,00		41 400,00	34 286,23		34 286,23	7 113,77
TOTAL GENERAL		322 300,00	160 000,00	482 300,00	381 880,08	77 509,74	304 370,34	177 929,66

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

12220 - ASST CESTAS

Exercice 2024

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	42 159,87		42 159,87
1678	Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	1 207,60		1 207,60
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	43 367,47		43 367,47
21532	Réseaux d'assainissement	862 968,56	66 550,32	796 418,24
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	862 968,56	66 550,32	796 418,24
2313	Constructions	399,47		399,47
2315	Installations matériels et outillage techniques	96 481,75		96 481,75
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	96 881,22		96 881,22
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	1 003 217,25	66 550,32	936 666,93
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 003 217,25	66 550,32	936 666,93
139111	Agence de l'eau	14 408,23		14 408,23
139118	Autres	8 376,00		8 376,00
13913	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Département	2 869,00		2 869,00
13914	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Communes et structures intercommunales	1 338,00		1 338,00
13918	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - autres	7 295,00		7 295,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	34 286,23		34 286,23
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	34 286,23		34 286,23
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	1 037 503,48	66 550,32	970 953,16

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

12220 - ASST CESTAS

Exercice 2024

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	31 039,18		31 039,18
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et reserves	31 039,18		31 039,18
1314	Communes	400 000,00		400 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	Subventions d'investissement	400 000,00		400 000,00
2315	Installations matériels et outillage techniques	5 948,58		5 948,58
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	5 948,58		5 948,58
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	436 987,76		436 987,76
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	436 987,76		436 987,76
28135	Installations générales agencements aménagements des constructions	113 383,00		113 383,00
28153	Installations à caractère spécifique	27 465,62		27 465,62
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	140 848,62		140 848,62
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	140 848,62		140 848,62
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	577 836,38		577 836,38

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

12220 - ASST CESTAS

Exercice 2024

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
618	Divers	31 877,35	550,00	31 327,35
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	31 877,35	550,00	31 327,35
66111	Intérêts réglés à l'échéance	4 513,31		4 513,31
66112	Intérêts - rattachement des icne	966,12	277,45	688,67
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	5 479,43	277,45	5 201,98
673	Titres annulés exercices antérieurs	243 936,00		243 936,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	243 936,00		243 936,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	281 292,78	827,45	280 465,33
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	140 848,62		140 848,62
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	140 848,62		140 848,62
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	140 848,62		140 848,62
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	422 141,40	827,45	421 313,95

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

12220 - ASST CESTAS

Exercice 2024

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70611	Redevances d'assainissement collectif	199 783,37	77 509,74	122 273,63
70613	Participations pour l'assainissement collectif	147 810,48		147 810,48
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	347 593,85	77 509,74	270 084,11
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	347 593,85	77 509,74	270 084,11
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	34 286,23		34 286,23
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	34 286,23		34 286,23
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	34 286,23		34 286,23
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	381 880,08	77 509,74	304 370,34



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

12220 - ASST CESTAS

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		906 532,43						906 532,43		906 532,43
102	Sous Total compte 102		906 532,43						906 532,43		906 532,43
1068	Autres réserves		3 444 245,85				31 039,18		3 475 285,03		3 475 285,03
106	Sous Total compte 106		3 444 245,85				31 039,18		3 475 285,03		3 475 285,03
10	Sous Total compte 10		4 350 778,28				31 039,18		4 381 817,46		4 381 817,46
110	Report à nouveau solde créditeur			31 039,18	31 039,18			31 039,18	31 039,18		0,00
11	Sous Total compte 11			31 039,18	31 039,18			31 039,18	31 039,18		0,00
12	Résultat exercice bénéf ou perte		31 039,18	31 039,18				31 039,18	31 039,18		0,00
12	Sous Total compte 12		31 039,18	31 039,18				31 039,18	31 039,18		0,00
13111	Agence de l'eau		827 245,23						827 245,23		827 245,23
13118	Autres		285 215,88						285 215,88		285 215,88
1311	Sous Total compte 1311		1 112 461,11						1 112 461,11		1 112 461,11
1313	Dépt		86 136,98						86 136,98		86 136,98

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

12220 - ASST CESTAS

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1314	Cnes		40 145,10				400 000,00		440 145,10		440 145,10
1318	Autres		218 852,88						218 852,88		218 852,88
131	Sous Total compte 131		1 457 596,07				400 000,00		1 857 596,07		1 857 596,07
139111	Agence de l'eau	630 112,93				14 408,23		644 521,16		644 521,16	
139118	Autres	84 512,17				8 376,00		92 888,17		92 888,17	
13911	Sous Total compte 13911	714 625,10				22 784,23		737 409,33		737 409,33	
13913	Subv équipt transf - Dépt	42 517,36				2 869,00		45 386,36		45 386,36	
13914	Subv équipt transf - Cnes et struc inter	28 101,40				1 338,00		29 439,40		29 439,40	
13918	Subv équipt transf autres	124 015,00				7 295,00		131 310,00		131 310,00	
1391	Sous Total compte 1391	909 258,86				34 286,23		943 545,09		943 545,09	
139	Sous Total compte 139	909 258,86				34 286,23		943 545,09		943 545,09	
13	Sous Total compte 13	909 258,86	1 457 596,07			34 286,23	400 000,00	943 545,09	1 857 596,07		914 050,98
1641	Emprunts en euros		122 850,56			42 159,87		42 159,87	122 850,56		80 690,69

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

12220 - ASST CESTAS

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
164	Sous Total compte 164		122 850,56			42 159,87		42 159,87	122 850,56		80 690,69
1678	Autres emprunts et dettes		4 468,12			1 207,60		1 207,60	4 468,12		3 260,52
167	Sous Total compte 167		4 468,12			1 207,60		1 207,60	4 468,12		3 260,52
16884	Int sur empts étab crédit		277,45	277,45			966,12	277,45	1 243,57		966,12
1688	Sous Total compte 1688		277,45	277,45		966,12		277,45	1 243,57		966,12
168	Sous Total compte 168		277,45	277,45		966,12		277,45	1 243,57		966,12
16	Sous Total compte 16		127 596,13	277,45		966,12		43 367,47	128 562,25		84 917,33
181	Cpte liaison : affectation		1 135 160,40						1 135 160,40		1 135 160,40
18	Sous Total compte 18		1 135 160,40						1 135 160,40		1 135 160,40
	Total classe 1	909 258,86	7 102 170,06	62 355,81	32 005,30	77 653,70	431 039,18	1 049 268,37	7 565 214,54	943 545,09	7 459 491,26
21351	Batiments exploitation	6 796 340,69		7 190,46				6 803 531,15		6 803 531,15	
2135	Sous Total compte 2135	6 796 340,69		7 190,46				6 803 531,15		6 803 531,15	
213	Sous Total compte 213	6 796 340,69		7 190,46				6 803 531,15		6 803 531,15	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

12220 - ASST CESTAS

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
21532	Réseaux assainissement	1 993 021,71		309 077,11		862 968,56	66 550,32	3 165 067,38	66 550,32	3 098 517,06	
2153	Sous Total compte 2153	1 993 021,71		309 077,11		862 968,56	66 550,32	3 165 067,38	66 550,32	3 098 517,06	
215	Sous Total compte 215	1 993 021,71		309 077,11		862 968,56	66 550,32	3 165 067,38	66 550,32	3 098 517,06	
2183	Mat bureau mat informatique	10 050,58						10 050,58		10 050,58	
218	Sous Total compte 218	10 050,58						10 050,58		10 050,58	
21	Sous Total compte 21	8 799 412,98		316 267,57		862 968,56	66 550,32	9 978 649,11	66 550,32	9 912 098,79	
2313	Constructions	39 546,86			7 190,46	399,47		39 946,33	7 190,46	32 755,87	
2315	Instal mat outil techn	1 069 002,36		309 077,11		96 481,75	5 948,58	1 165 484,11	315 025,69	850 458,42	
231	Sous Total compte 231	1 108 549,22			316 267,57	96 881,22	5 948,58	1 205 430,44	322 216,15	883 214,29	
23	Sous Total compte 23	1 108 549,22			316 267,57	96 881,22	5 948,58	1 205 430,44	322 216,15	883 214,29	
28135	Igaac constructions		3 013 182,51				113 383,00		3 126 565,51		3 126 565,51
2813	Sous Total compte 2813		3 013 182,51				113 383,00		3 126 565,51		3 126 565,51
28153	Installations à caractère spécifique		41 511,60				27 465,62		68 977,22		68 977,22



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

12220 - ASST CESTAS

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2815	Sous Total compte 2815		41 511,60				27 465,62		68 977,22		68 977,22
28183	Mat bureau mat informatique		10 050,58						10 050,58		10 050,58
2818	Sous Total compte 2818		10 050,58						10 050,58		10 050,58
281	Sous Total compte 281		3 064 744,69				140 848,62		3 205 593,31		3 205 593,31
28	Sous Total compte 28		3 064 744,69				140 848,62		3 205 593,31		3 205 593,31
	Total classe 2	9 907 962,20	3 064 744,69	316 267,57	316 267,57	959 849,78	213 347,52	11 184 079,55	3 594 359,78	10 795 313,08	3 205 593,31
4011	Fournisseurs			36 212,82	37 748,82			36 212,82	37 748,82		1 536,00
401	Sous Total compte 401			36 212,82	37 748,82			36 212,82	37 748,82		1 536,00
4041	Fournis immob			1 153 027,19	1 153 027,19			1 153 027,19	1 153 027,19		0,00
404	Sous Total compte 404			1 153 027,19	1 153 027,19			1 153 027,19	1 153 027,19		0,00
408	Fournis factures non parvenues		550,00	550,00	420,00			550,00	970,00		420,00
40	Sous Total compte 40		550,00	1 189 790,01	1 191 196,01			1 189 790,01	1 191 746,01		1 956,00
411	Clients	4 871,38		165 228,74	97 787,10			170 100,12	97 787,10	72 313,02	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

12220 - ASST CESTAS

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4161	Créances douteuses	243 936,00		3 774,36	246 228,33			247 710,36	246 228,33	1 482,03	
416	Sous Total compte 416	243 936,00		3 774,36	246 228,33			247 710,36	246 228,33	1 482,03	
41	Sous Total compte 41	248 807,38		169 003,10	344 015,43			417 810,48	344 015,43	73 795,05	
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			400 000,00	400 000,00			400 000,00	400 000,00		0,00
441	Sous Total compte 441			400 000,00	400 000,00			400 000,00	400 000,00		0,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations		14 516,53	191 969,91	177 453,38			191 969,91	191 969,91		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			6 291,47	6 035,47			6 291,47	6 035,47	256,00	
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	430 130,00		1 870 228,00	1 714 158,00			2 300 358,00	1 714 158,00	586 200,00	
4456	Sous Total compte 4456	430 130,00	14 516,53	2 068 489,38	1 897 646,85			2 498 619,38	1 912 163,38	586 456,00	
44571	Etat - TVA collectée			14 108,00	25 644,43			14 108,00	25 644,43		11 536,43
4457	Sous Total compte 4457			14 108,00	25 644,43			14 108,00	25 644,43		11 536,43
445	Sous Total compte 445	430 130,00	14 516,53	2 082 597,38	1 923 291,28			2 512 727,38	1 937 807,81	574 919,57	
44	Sous Total compte 44	430 130,00	14 516,53	2 482 597,38	2 323 291,28			2 912 727,38	2 337 807,81	574 919,57	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

12220 - ASST CESTAS

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
451001	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		1 314 176,81	625 615,16	1 156 052,81			625 615,16	2 470 229,62		1 844 614,46
451	Sous Total compte 451		1 314 176,81	625 615,16	1 156 052,81			625 615,16	2 470 229,62		1 844 614,46
45	Sous Total compte 45		1 314 176,81	625 615,16	1 156 052,81			625 615,16	2 470 229,62		1 844 614,46
46721	Débiteurs divers - amiable			166 859,05	159 720,76			166 859,05	159 720,76	7 138,29	
4672	Sous Total compte 4672			166 859,05	159 720,76			166 859,05	159 720,76	7 138,29	
467	Sous Total compte 467			166 859,05	159 720,76			166 859,05	159 720,76	7 138,29	
46	Sous Total compte 46			166 859,05	159 720,76			166 859,05	159 720,76	7 138,29	
4713	Recettes perçues avant émission titres			206 819,83	206 819,83			206 819,83	206 819,83		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			77 509,74	77 509,74			77 509,74	77 509,74		0,00
47141	Sous Total compte 47141			77 509,74	77 509,74			77 509,74	77 509,74		0,00
4714	Sous Total compte 4714			77 509,74	77 509,74			77 509,74	77 509,74		0,00
471	Sous Total compte 471			284 329,57	284 329,57			284 329,57	284 329,57		0,00
4721	Dép sans mandatement préalable			46 673,18	46 673,18			46 673,18	46 673,18		0,00



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

12220 - ASST CESTAS

Exercice 2024

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
472	Sous Total compte 472			46 673,18	46 673,18			46 673,18	46 673,18		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA		0,35	1,15	0,46			1,15	0,81	0,34	
478	Sous Total compte 478		0,35	1,15	0,46			1,15	0,81	0,34	
47	Sous Total compte 47		0,35	331 003,90	331 003,21			331 003,90	331 003,56	0,34	
	Total classe 4	678 937,38	1 329 243,69	4 964 868,60	5 505 279,50			5 643 805,98	6 834 523,19	667 389,68	1 858 106,89
580	Opérations d'ordre budgétaires			175 134,85	175 134,85			175 134,85	175 134,85		0,00
58	Sous Total compte 58			175 134,85	175 134,85			175 134,85	175 134,85		0,00
	Total classe 5			175 134,85	175 134,85			175 134,85	175 134,85		0,00
618	Divers					31 877,35	550,00	31 877,35	550,00	31 327,35	
61	Sous Total compte 61					31 877,35	550,00	31 877,35	550,00	31 327,35	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					4 513,31		4 513,31		4 513,31	
66112	Intérêts - rattachement des icne					966,12	277,45	966,12	277,45	688,67	
6611	Sous Total compte 6611					5 479,43	277,45	5 479,43	277,45	5 201,98	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

12220 - ASST CESTAS

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
661	Sous Total compte 661					5 479,43	277,45	5 479,43	277,45	5 201,98	
66	Sous Total compte 66					5 479,43	277,45	5 479,43	277,45	5 201,98	
673	Titres annulés exercices antérieurs					243 936,00		243 936,00		243 936,00	
67	Sous Total compte 67					243 936,00		243 936,00		243 936,00	
6811	DA - immob corpo et incorpo					140 848,62		140 848,62		140 848,62	
681	Sous Total compte 681					140 848,62		140 848,62		140 848,62	
68	Sous Total compte 68					140 848,62		140 848,62		140 848,62	
	Total classe 6					422 141,40	827,45	422 141,40	827,45	421 313,95	
70611	Redevances assainisSEment collectif					77 509,74	199 783,37	77 509,74	199 783,37		122 273,63
70613	Participation pour assainissement collec						147 810,48		147 810,48		147 810,48
7061	Sous Total compte 7061					77 509,74	347 593,85	77 509,74	347 593,85		270 084,11
706	Sous Total compte 706					77 509,74	347 593,85	77 509,74	347 593,85		270 084,11
70	Sous Total compte 70					77 509,74	347 593,85	77 509,74	347 593,85		270 084,11



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

12220 - ASST CESTAS

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
777	Quote part subv invest virée au résult						34 286,23		34 286,23		34 286,23
77	Sous Total compte 77						34 286,23		34 286,23		34 286,23
	Total classe 7					77 509,74	381 880,08	77 509,74	381 880,08		304 370,34
	Total général	11 496 158,44	11 496 158,44	5 518 626,83	6 028 687,22	1 537 154,62	1 027 094,23	18 551 939,89	18 551 939,89	12 827 561,80	12 827 561,80

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2024

12220 - ASST CESTAS

Exercice 2024

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Nature des valeurs inactives	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Page des signatures

12220 - ASST CESTAS

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

LELONG Fabienne (1002804509-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DRFiP D'AQUITAINE ET DEPT G..., le 02/04/2025

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **ASST CESTAS** pendant l'année 2024 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

SURIN Sabrina (1021539860-0), Inspecteur principal des Finances Publiques

A CASTRES-GIRONDE-CREON, le 03/04/2025

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le