

**REPUBLIQUE FRANCAISE**

<b>Numéro SIRET :</b> 21330122900018	<b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b> MAIRIE DE CESTAS
---	---

POSTE COMPTABLE DE : SGC DE CASTRES GIRONDE CREON

<b>SERVICE PUBLIC LOCAL D'ASSAINISSEMENT</b>
--

**M49**

<b>BUDGET PRIMITIF</b>
------------------------

**BUDGET : 03 ASSAINISSEMENT (2)**

**ANNEE 2026**

## SOMMAIRE

### I - Informations générales

Modalités de vote du budget

### II - Présentation générale du budget

A1 - Vue d'ensemble - Sections

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 budget

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 - Autres dettes

sans objet

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

#### 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

#### 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 3 500 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 - INFORMATION 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.
- (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).

IV – La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne « Pour mémoire ») s'effectue par rapport à la colonne du budget (4) de l'exercice précédent

V – Le présent budget a été voté (5).

(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 .....).

(4) Indiquer « primitif de l'exercice précédent » ou « cumulé de l'exercice précédent ».

(5) A compléter par un seul des trois choix suivants :

- sans reprise des résultats de l'exercice N-1
- avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif
- avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

## II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

## VUE D'ENSEMBLE

## EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION
V O T E	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	419 900.70	504 300.00
	+	+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)		
	002 RESULTAT D' EXPLOITATION REPORTE (2)	84 399.30	
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)		504 300.00	504 300.00

## INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
V O T E	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)	796 334.43	1 207 934.00
	+	+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	156 958.65	356 000.00
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	610 640.92	
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)		1 563 934.00	1 563 934.00
<b>TOTAL</b>			
TOTAL DU BUDGET (3)		2 068 234.00	2 068 234.00

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.

(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

Pour la section d'investissement, les RAR correspondent 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.

(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.

Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET  
SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES

## DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR+vote)
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	61 000.39		29 000.70	29 000.70	29 000.70
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES					
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS					
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0.02		97 000.00	97 000.00	97 000.00
	<b>Total des dépenses de gestion des services</b>	<b>61 000.41</b>		<b>126 000.70</b>	<b>126 000.70</b>	<b>126 000.70</b>
66	CHARGES FINANCIERES	18 600.00		27 200.00	27 200.00	27 200.00
67	CHARGES SPECIFIQUES	5 455.98		600.00	600.00	600.00
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS (4)					
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES (5)					
022	DEPENSES IMPREVUES					
	<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>	<b>85 056.39</b>		<b>153 800.70</b>	<b>153 800.70</b>	<b>153 800.70</b>
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT (6)			86 100.00	86 100.00	86 100.00
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (6)	166 000.00		180 000.00	180 000.00	180 000.00
043	OPERATION ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION (6)					
	<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>	<b>166 000.00</b>		<b>266 100.00</b>	<b>266 100.00</b>	<b>266 100.00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>251 056.39</b>		<b>419 900.70</b>	<b>419 900.70</b>	<b>419 900.70</b>

+  
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2) 84 399.30

= TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES 504 300.00

## RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR+vote)
013	ATTENUATIONS DE CHARGES					
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	228 000.00		357 000.00	357 000.00	357 000.00
73	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (7)					
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	100 000.00		90 267.00	90 267.00	90 267.00
	<b>Total des recettes de gestion des services</b>	<b>328 000.00</b>		<b>447 267.00</b>	<b>447 267.00</b>	<b>447 267.00</b>
76	PRODUITS FINANCIERS					
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS					
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS (4)					
	<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>	<b>328 000.00</b>		<b>447 267.00</b>	<b>447 267.00</b>	<b>447 267.00</b>
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (6)	40 000.00		57 033.00	57 033.00	57 033.00
043	OPERATION ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION (6)					
	<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>	<b>40 000.00</b>		<b>57 033.00</b>	<b>57 033.00</b>	<b>57 033.00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>368 000.00</b>		<b>504 300.00</b>	<b>504 300.00</b>	<b>504 300.00</b>

+  
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)

= TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES 504 300.00

## Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL  
DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION  
D'INVESTISSEMENT(8)

209 067.00

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles d'exploitation sur les dépenses réelles d'exploitation. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

(1) Cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

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

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

(8) Solde de l'opération DE 023 + DE 042 - RE 042 ou solde de l'opération RI 021+ RI 040 - DI 040.

**II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET**  
**SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES**

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR+vote)
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 018 000.00	156 958.65	650 000.00	650 000.00	806 958.65
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION					
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	63 889.18		30 000.43	30 000.43	30 000.43
	Total des opérations d'équipement					
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>1 081 889.18</b>	<b>156 958.65</b>	<b>680 000.43</b>	<b>680 000.43</b>	<b>836 959.08</b>
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES					
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT					
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	74 301.10		59 301.00	59 301.00	59 301.00
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS (5)					
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS					
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
020	DEPENSES IMPREVUES					
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>74 301.10</b>		<b>59 301.00</b>	<b>59 301.00</b>	<b>59 301.00</b>
4581	<b>Total des opé.pour compte de tiers (6)</b>					
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>1 156 190.28</b>	<b>156 958.65</b>	<b>739 301.43</b>	<b>739 301.43</b>	<b>896 260.08</b>
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (4)	40 000.00		57 033.00	57 033.00	57 033.00
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (4)					
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>40 000.00</b>		<b>57 033.00</b>	<b>57 033.00</b>	<b>57 033.00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>1 196 190.28</b>	<b>156 958.65</b>	<b>796 334.43</b>	<b>796 334.43</b>	<b>953 293.08</b>

+  
**D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (2)**      **610 640.92**

=  
**TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES**      **1 563 934.00**

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR+vote)
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 056 000.00	356 000.00	251 834.00	251 834.00	607 834.00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)	1 048 930.00		690 000.00	690 000.00	690 000.00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION					
23	IMMOBILISATIONS EN COURS					
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>2 104 930.00</b>	<b>356 000.00</b>	<b>941 834.00</b>	<b>941 834.00</b>	<b>1 297 834.00</b>
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES					
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS					
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS (5)					
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS					
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
	<b>Total des recettes financières</b>					
4582	<b>Total des opé.pour compte de tiers (6)</b>					
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>2 104 930.00</b>	<b>356 000.00</b>	<b>941 834.00</b>	<b>941 834.00</b>	<b>1 297 834.00</b>
021	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION (4)			86 100.00	86 100.00	86 100.00
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (4)	166 000.00		180 000.00	180 000.00	180 000.00
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (4)					
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>166 000.00</b>		<b>266 100.00</b>	<b>266 100.00</b>	<b>266 100.00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>2 270 930.00</b>	<b>356 000.00</b>	<b>1 207 934.00</b>	<b>1 207 934.00</b>	<b>1 563 934.00</b>

+  
**R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)**      **610 640.92**

=  
**TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES**      **1 563 934.00**

**Pour information :**

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles d'exploitation sur les dépenses réelles d'exploitation. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

<b>AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT(8)</b>	<b>209 067.00</b>
--	-------------------

(1) Cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

(5) 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.

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

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

(8) Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 – DI 040.

## II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

## BALANCE GENERALE DU BUDGET

## 1 - DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	29 000.70		29 000.70
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES			
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS			
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS (3)			
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	97 000.00		97 000.00
022	DEPENSES IMPREVUES			
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT		86 100.00	86 100.00
<b>Dépenses d'exploitation - Total</b>		<b>126 000.70</b>	<b>86 100.00</b>	<b>212 100.70</b>
				+
<b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>				<b>84 399.30</b>
				=
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>				<b>296 500.00</b>

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		57 033.00	57 033.00
14	PROVISIONS REGLEMENTEES ET AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			
15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (5)			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgétaire)	59 301.00		59 301.00
	Total des opérations d'équipement			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (6)			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (6)	806 958.65		806 958.65
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (6)	30 000.43		30 000.43
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS			
29	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS			
39	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES STOCKS ET EN COURS			
4581	Total des opérations pour compte de tiers (7)			
481	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES			
3...	Stocks			
020	DEPENSES IMPREVUES			
<b>Dépenses d'investissement - Total</b>		<b>896 260.08</b>	<b>57 033.00</b>	<b>953 293.08</b>
				+
<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE</b>				<b>610 640.92</b>
				=
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>				<b>1 563 934.00</b>

(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 M49.

(5) Si la régie 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 BUDGET

## BALANCE GENERALE DU BUDGET

## 2 - RECETTES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	ATTENUATIONS DE CHARGES			
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	357 000.00		357 000.00
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	90 267.00		90 267.00
76	PRODUITS FINANCIERS			
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENT ET PROVISIONS			
79	TRANSFERTS DE CHARGES			
	<b>Recettes d'exploitation - Total</b>	<b>447 267.00</b>		<b>447 267.00</b>

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES

447 267.00

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES (sauf 106)			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	607 834.00		607 834.00
14	PROVISIONS REGLEMENTEES ET AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			
15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (4)			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgétaire)	690 000.00		690 000.00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS			
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS		180 000.00	180 000.00
29	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS (4)			
39	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES STOCKS ET EN COURS (4)			
4582	Opérations pour compte de tiers (5)			
481	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES			
3...	Stocks			
021	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		86 100.00	86 100.00
	<b>Recettes d'investissement - Total</b>	<b>1 297 834.00</b>	<b>266 100.00</b>	<b>1 563 934.00</b>

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE

AFFECTATION AUX COMPTES 106

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

1 563 934.00

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

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

## III - VOTE DU BUDGET

## SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES

Chapitre/article (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL (5)(6)	61 000.39	29 000.70	29 000.70
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	3 000.39	2 000.70	2 000.70
61521	ENTRETIEN SUR BATS PUBLICS	4 000.00	2 000.00	2 000.00
61523	ENTRETIEN SUR RESEAUX	29 000.00	10 000.00	10 000.00
618	DIVERS	25 000.00	15 000.00	15 000.00
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES			
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS (7)			
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0.02	97 000.00	97 000.00
6541	CREANCES ADMISE EN NON VALEUR	0.02		
6588	AUTRES CHARGES DIV GEST COUR		97 000.00	97 000.00
	<b>TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES</b> (a)=(011+012+014+65)	<b>61 000.41</b>	<b>126 000.70</b>	<b>126 000.70</b>
66	CHARGES FINANCIERES (b)(8)	18 600.00	27 200.00	27 200.00
66111	INTERETS REGLES A L'ECHANCE	17 000.00	25 000.00	25 000.00
66112	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES ICNE	900.00	1 500.00	1 500.00
6688	AUTRES CHARGES FINANCIERES	700.00	700.00	700.00
67	CHARGES SPECIFIQUES (c)	5 455.98	600.00	600.00
673	TITRES ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	5 455.98	600.00	600.00
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS (d)(9)			
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES (e)(10)			
022	DEPENSES IMPREVUES (f)			
	<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f</b>	<b>85 056.39</b>	<b>153 800.70</b>	<b>153 800.70</b>

## III - VOTE DU BUDGET

## SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES

Chapitre/article (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT		86 100.00	86 100.00
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (11)(12)	166 000.00	180 000.00	180 000.00
6811	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES	166 000.00	180 000.00	180 000.00
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>166 000.00</b>	<b>266 100.00</b>	<b>266 100.00</b>
043	OPERATION ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION			
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>166 000.00</b>	<b>266 100.00</b>	<b>266 100.00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>251 056.39</b>	<b>419 900.70</b>	<b>419 900.70</b>

+	
<b>RESTES A REALISER N-1 (13)</b>	
+	
<b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13)</b>	
<b>84 399.30</b>	
=	
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	
<b>504 300.00</b>	

## Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

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 appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

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

(7) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.

(8) Le montant des ICNE de l'exercice correspond au montant de l'étape en cours cumulé aux crédits de l'exercice. Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

(9) 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.

(10) Ce chapitre n'existe pas en M49.

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

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

(13) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

Envoyé en préfecture le 05/05/2026

Reçu en préfecture le 05/05/2026

Publié le

III S<sup>2</sup>LO

ID : 033-213301229-20260427-DELIB4\_24\_2026-DE

## III - VOTE DU BUDGET

## SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES

Chapitre/article (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	ATTENUATIONS DE CHARGES (5)			
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	228 000.00	357 000.00	357 000.00
70611	REDEVANCE ASST COLLECTIF	130 000.00	267 000.00	267 000.00
70613	PARTICIPATION ASST COLLECTIF	98 000.00	90 000.00	90 000.00
73	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (6)			
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	100 000.00	90 267.00	90 267.00
7588	AUTRES PDTS DIVERS GEST COURANTE	100 000.00	90 267.00	90 267.00
	<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES</b> (a)=013+70+73+74+75	<b>328 000.00</b>	<b>447 267.00</b>	<b>447 267.00</b>
76	PRODUITS FINANCIERS (b)			
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS (c)			
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS (d)(7)			
	<b>TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d</b>	<b>328 000.00</b>	<b>447 267.00</b>	<b>447 267.00</b>

## III - VOTE DU BUDGET

## SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES

Chapitre/article (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (8)(9)	40 000.00	57 033.00	57 033.00
777	QUOTE PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT TRANSFEREES AU RESULTAT DE L'EXERCICE	40 000.00	57 033.00	57 033.00
043	OPERATION ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION (8)			
	<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>	<b>40 000.00</b>	<b>57 033.00</b>	<b>57 033.00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>368 000.00</b>	<b>504 300.00</b>	<b>504 300.00</b>

		+	
RESTES A REALISER N-1 (10)			
		+	
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)			
		=	
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES		504 300.00	

## 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 appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 699 n'existe pas en M. 49.

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

(7) 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.

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

(9) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Inscire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

Envoyé en préfecture le 05/05/2026

Reçu en préfecture le 05/05/2026

Publié le

SLOW

B1

ID : 033-213301229-20260427-DELIB4\_24\_2026-DE

## III - VOTE DU BUDGET

## SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES

Chapitre/article (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (hors opérations)			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors opérations)	1 018 000.00	650 000.00	650 000.00
21532	RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	1 018 000.00	650 000.00	650 000.00
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION (hors op.)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (hors opérations)	63 889.18	30 000.43	30 000.43
2313	IMMOBILISATIONS EN COURS CONSTRUCTION	39 039.18	15 000.00	15 000.00
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	24 850.00	15 000.43	15 000.43
	Opérations d'équipement n°(5) [...]			
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>1 081 889.18</b>	<b>680 000.43</b>	<b>680 000.43</b>
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	74 301.10	59 301.00	59 301.00
1641	EMPRUNTS EN EUROS	73 000.00	58 000.00	58 000.00
1678	AUTRES EMPRUNTS ET DETTES	1 301.10	1 301.00	1 301.00
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS			
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
020	DEPENSES IMPREVUES			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>74 301.10</b>	<b>59 301.00</b>	<b>59 301.00</b>
	[...](6)			
	<b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>			
	<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES</b>	<b>1 156 190.28</b>	<b>739 301.43</b>	<b>739 301.43</b>

## III - VOTE DU BUDGET

## SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES

Chapitre/article (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
<b>040</b>	<b>OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (7)(8)</b>	<b>40 000.00</b>	<b>57 033.00</b>	<b>57 033.00</b>
	<i>Reprises sur autofinancement antérieur</i>	<i>40 000.00</i>	<i>57 033.00</i>	<i>57 033.00</i>
139111	AGENCE DE L'EAU	18 600.00	11 000.00	11 000.00
139118	AUTRES	9 000.00	13 000.00	13 000.00
13913	DEPARTEMENTS	3 000.00	5 000.00	5 000.00
13914	COMMUNES	1 400.00	14 733.00	14 733.00
13915	GROUPEMENTS DE COLLECTIVITES		6 000.00	6 000.00
139188	AUTRES TIERS	8 000.00	7 300.00	7 300.00
	<i>Charges transférées</i>			
<b>041</b>	<b>OPERATIONS PATRIMONIALES (9)</b>			
	<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>40 000.00</b>	<b>57 033.00</b>	<b>57 033.00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>		<b>1 196 190.28</b>	<b>796 334.43</b>	<b>796 334.43</b>

+

RESTES A REALISER N-1 (10)

156 958.65

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10)

610 640.92

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

1 563 934.00

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

(2) Cf. Modalités de vote, I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

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

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

(8) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

(10) Inscire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

Envoyé en préfecture le 05/05/2026

Reçu en préfecture le 05/05/2026

Publié le



ID : 033-213301229-20260427-DELIB4\_24\_2026-DE

III - VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES

Chapitre/article (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
<b>13</b>	<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 056 000.00</b>	<b>251 834.00</b>	<b>251 834.00</b>
13111	ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX - AGENCE DE L'EAU	210 000.00		
1315	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - GROUPEMENTS DE COLLECTIVITES	846 000.00	251 834.00	251 834.00
<b>16</b>	<b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)</b>	<b>1 048 930.00</b>	<b>690 000.00</b>	<b>690 000.00</b>
1641	EMPRUNTS EN EUROS	1 048 930.00	690 000.00	690 000.00
<b>20</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
<b>21</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
<b>22</b>	<b>IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION</b>			
<b>23</b>	<b>IMMOBILISATIONS EN COURS</b>			
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>2 104 930.00</b>	<b>941 834.00</b>	<b>941 834.00</b>
<b>10</b>	<b>DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES</b>			
<b>165</b>	<b>DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS REÇUS</b>			
<b>165</b>	<b>DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS</b>			
<b>18</b>	<b>COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS</b>			
<b>26</b>	<b>PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS</b>			
<b>27</b>	<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>			
	<b>Total des recettes financières</b>			
	[...](5)			
	<b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>			
	<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>	<b>2 104 930.00</b>	<b>941 834.00</b>	<b>941 834.00</b>

## III - VOTE DU BUDGET

## SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES

Chapitre/article (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
021	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		86 100.00	86 100.00
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (6)(7)	166 000.00	180 000.00	180 000.00
28135	AMORT INSTALL GENERALES	114 000.00	125 000.00	125 000.00
28153	AMORT RESEAUX DIVERS	52 000.00	55 000.00	55 000.00
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>166 000.00</b>	<b>266 100.00</b>	<b>266 100.00</b>
041	OPERATIONS PATRIMONIALES(8)			
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>166 000.00</b>	<b>266 100.00</b>	<b>266 100.00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=Total des recettes réelles et d'ordre)</b>		<b>2 270 930.00</b>	<b>1 207 934.00</b>	<b>1 207 934.00</b>
				+
<b>RESTES A REALISER N-1 (9)</b>				<b>356 000.00</b>
				+
<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9)</b>				
				=
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>				<b>1 563 934.00</b>

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

(2) Cf. Modalités de vote, I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

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

(7) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

Envoyé en préfecture le 05/05/2026

Reçu en préfecture le 05/05/2026

Publié le



ID : 033-213301229-20260427-DELIB4\_24\_2026-DE

# ANNEXES

**IV - ANNEXES**  
**ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE**  
**REPARTITION PAR NATURE DE DETTE**

IV

A1.2

**A1.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE**

Nature de la dette	Organisme prêteur ou chef de file	date de signature	Date d'émission ou de mobilisation	Date du 1er remboursement	Nominal initial	Type de taux d'intérêt	Index	Taux initial		Devise	Périodicité des remb.	Profil d'amortissement	Possibilité de rembt anticipé partiel O/N	Coût de sortie	Couvertures? O/N	Montant couvert	Catégorie d'emprunt	Capital restant dû au 01/01/2026	Durée résiduelle	Annuités de l'exercice		ICNIE de l'exercice
								Taux d'intérêt	Taux actuariel											en intérêts	en capital	
163 Emprunts obligataires (Total)																		0,00		0,00	0,00	2 156,97
164 Emprunts auprès des établissements de crédit (Total)					1 043 900,00													711 186,05		23 405,47	55 178,43	2 156,97
1641 Emprunts en euros																		0,00		0,00	0,00	0,00
404 / 36114105801 / préfixé	C.R.C.A	20/03/2022	05/05/2002	05/05/2003	249 900,00	V	TEC07 + 0,73	TEC07 + 0,73	0,0000%	euro	A	P	O		N		A-1	27 435,69	1,34	836,79	13 511,79	280,40
407 / 1214124	C.D.C	30/04/2012	30/04/2012	01/08/2012	100 000,00	V	EURIBOR3M + 1,98	EURIBOR3M + 1,98	2,733%	euro	T	C	O		N		A-1	10 000,36	1,33	305,61	6 666,64	22,95
409NE10260312	Crédit Mutuel Sud Ouest	12/02/2025	13/04/2026	30/05/2025	700 000,00	F	Taux fixe à 3,97%	Taux fixe à 3,97%	3,37%	euro	T	C	O		N		A-1	673 750,00	19,17	22 263,07	35 000,00	1 853,62
1643 Emprunts en devises (hors zone )																		0,00		0,00	0,00	0,00
16441 Opérations afférentes à l'emprunt																		0,00		0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)																		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
168 Autres emprunts et dettes assimilés (Total)					18 114,00													2 052,92		0,00	1 207,60	0,00
1681 Autres emprunts																		0,00		0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables																		0,00		0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes																		0,00		0,00	0,00	0,00
406 Avance rembours station épuration	Agence de l'eau	2011	2011	09/02/2012	5 434,20													362,28			362,28	
406 Avance rembours station épuration	Agence de l'eau	2012	2012	26/07/2013	12 679,80													1 690,64			845,32	
<b>TOTAL GENERAL</b>					<b>1 062 014,00</b>													<b>713 238,97</b>		<b>23 405,47</b>	<b>56 386,03</b>	<b>2 156,97</b>

Envoyé en préfecture le 05/05/2026  
 Reçu en préfecture le 05/05/2026  
 Publié le  
 ID : 033-213301229-20260427-DELIB4\_24\_2026-DE



<b>IV - ANNEXES</b>		<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE</b>		
<b>REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX</b>		<b>A1.3</b>

**A1.3 - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX**

Emprunts ventilés par type de taux (taux au 01/01/2025)	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial de l'emprunt	Type d'indices	Durée du contrat	Taux minimal	Taux maximal	Coût de sortie	Capital restant dû au 01/01/2026	Niveau du taux à la date de vote du budget	Intérêts à payer de l'exercice	% par type de taux selon le capital restant dû
Emprunts à taux fixe ou taux variable simple sur la durée du contrat A											
404 / 36114105801 / préfixé	C.R.C.A	243 900.00	1 : indice en euro	25	TEC07 + 0,73	TEC07 + 0,73	NEANT	27 435.69	3.87%	836.79	3.86
407 / 1214124 / préfixé	C.D.C	100 000.00	1 : indice en euro	15	EURIBOR03M + 1,98	EURIBOR03M + 1,98	NEANT	10 000.36	4.01%	305.61	1.41
409/NE10260312	Crédit Mutuel Sud Ouest	700 000.00	1 : indice en euro	20	Taux fixe 3,37%	Taux fixe 3,37%	NEANT	673 750.00	3.37%	22 263.07	94.74
<b>TOTAL A</b>		<b>1 043 900.00</b>						<b>711 186.05</b>		<b>23 405.47</b>	<b>100.00</b>
Barrière simple B											
<b>TOTAL B</b>											
Option d'échange C											
<b>TOTAL C</b>		<b>0.00</b>						<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé D											
<b>TOTAL D</b>											
Multiplicateur jusqu'à 5 E											
<b>TOTAL E</b>											
AUTRES TYPES DE STRUCTURE F											
<b>TOTAL F</b>											
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 043 900.00</b>						<b>711 186.05</b>		<b>23 405.47</b>	<b>100.00</b>

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

## A1.4 - REPARTITION DE L'ENCOURS (TYPOLOGIE)

Structures / Indices sous-jacents	(1) Indices en euros	(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)	3 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits
	100,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours
	711 186.05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits
	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(C) Option d'échange (swaption)	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits
	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits
	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits
	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(F) Autres types de structure	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits
	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €



<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS</b>	<b>A2</b>

**A2 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES**

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE			Délégation du
Biens de faible valeur			9 avril 1993
Seuil unitaire en deça duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R,2321-1 du CGCT) : 0			
Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de bien amortis	Durée (en années)	
L	Actif valeur des travaux	60	

## IV - ANNEXES

## ELEMENTS DU BILAN

## EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES

## DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2) I
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B</b>		<b>116 334.00</b>	<b>116 334.00</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>59 301.00</b>	<b>59 301.00</b>
1641	EMPRUNTS EN EUROS	58 000.00	58 000.00
1678	AUTRES EMPRUNTS ET DETTES	1 301.00	1 301.00
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>57 033.00</b>	<b>57 033.00</b>
139111	AGENCE DE L'EAU	11 000.00	11 000.00
139118	AUTRES	13 000.00	13 000.00
13913	DEPARTEMENTS	5 000.00	5 000.00
13914	COMMUNES	14 733.00	14 733.00
13915	GROUPEMENTS DE COLLECTIVITES	6 000.00	6 000.00
139188	AUTRES TIERS	7 300.00	7 300.00
020	Dépenses imprévues		

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses de l'exercice précédent (3)(4)	Solde d'exécution D001 (3)(4)	TOTAL II
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>116 334.00</b>	<b>156 958.65</b>	<b>610 640.92</b>	<b>883 933.57</b>

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

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

(3) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.

(4) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget - vue d'ensemble.

**IV - ANNEXES**  
**ELEMENTS DU BILAN**  
**EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES**

**RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2) III
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>		<b>266 100.00</b>	<b>266 100.00</b>
<b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>			
<b>Ressources propres internes de l'année (b) (3)</b>		<b>266 100.00</b>	<b>266 100.00</b>
28135	AMORT INSTALL GENERALES	125 000.00	125 000.00
28153	AMORT RESEAUX DIVERS	55 000.00	55 000.00
021	Virement de la section d'exploitation	86 100.00	86 100.00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes de l'exercice précédent (4)(5)	Solde d'exécution R001 (4)(5)	Affectation R106 (4)	TOTAL IV
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>266 100.00</b>	<b>356 000.00</b>			<b>622 100.00</b>

	Montant
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres (II)</b>	<b>883 933.57</b>
<b>Ressources propres disponibles (IV)</b>	<b>622 100.00</b>
<b>Solde (V = IV-II)(6)</b>	<b>-261 833.57</b>

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

(3) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(4) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.

(5) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget - vue d'ensemble.

(6) Indiquer le signe algébrique.

IV - ANNEXES

ARRETE ET SIGNATURES

D

Présenté par le Maire,  
A ...Cestas... le ...27 avril 2026...  
Le ...Maire,  
Jérôme STEFFE



33  
Nombre de membres en exercice .....  
Nombre de membres présents ..... 32  
Nombre de suffrages exprimés ..... 33  
VOTES : Pour ..... 26  
Contre ..... 2  
Abstentions ..... 5

Date de convocation : 14/04/2026

Délibéré par le Conseil Municipal... réuni en session en session ordinaire...  
A ...Cestas, le 27 avril 2026...  
Les membres du Conseil Municipal

Pierre MERCIER

Anne-Marie REMIGI

Pierre CHIBRAC

Karine SILVESTRE

Jean-Pierre LANGLOIS

Camille DESVERGNES

Henri CELAN

Michèle BOUSSEAU

Didier AUBRY

Marie-José COMMARIEU

Dominique MOUSTIE

Josiane HUIN

Denis LOUSTAU

José CERVERA

Françoise BAVARD

Bénédicte BOSC NOUQUERET

Jean-Christophe HARRIBEY

Myriam REVERS

Claire FAVIER-LAFAYE

Jean DAMAY

Bénédicte RULLEAU

Bastien LABORDE

Mélanie FABRE

Charlotte GOURPIL

Matthias BOYA-SAINT ANDRE

Nathalie TRAISCH

Béatrice DUBOURG

Marie-Alice MOREIRA

Rodolphe TACHON

Nicolas BUCHOUL

Christelle TRINQUART

Joseph FABRE