

REPUBLIQUE FRANCAISE

**Numéro SIRET :
21330122900018**

MAIRIE DE CESTAS

POSTE COMPTABLE DE : SGC DE CASTRES GIRONDE CREON

SERVICE PUBLIC LOCAL D'ASSAINISSEMENT

M49

Compte administratif

BUDGET : 03 ASSAINISSEMENT (2)

ANNEE 2025

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M4, M41, M42, M43, M44 ou M49.

(2) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe

SOMMAIRE

Envoyé en préfecture le 05/05/2026

Reçu en préfecture le 05/05/2026

Publié le



ID : 033-213301229-20260427-DELIB4_11_2026-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

sans objet

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 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

sans objet

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

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

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

sans objet

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

sans objet

A8.3 - Opérations liées aux cessions

sans objet

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

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 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.

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	236 235.32	268 779.63	+32 544.31
	Section d'investissement	579 892.20	1 043 991.00	+464 098.80
		+	+	

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	116 943.61		
	Report en section d'investissement (001)	1 074 739.72		

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		2 007 810.85	1 312 770.63	-695 040.22

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation			
	Section d'investissement	156 958.65	356 000.00	
	TOTAL DES RESTES à réaliser à reporter en N+1	156 958.65	356 000.00	

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	353 178.93	268 779.63	-84 399.30
	Section d'investissement	1 811 590.57	1 399 991.00	-411 599.57
	TOTAL CUMULE	2 164 769.50	1 668 770.63	-495 998.87

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			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	156 958.65	356 000.00
1315	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - GROUPEMENTS DE COLLECTIVITES		146 000.00
13111	ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX - AGENCE DE L'EAU		210 000.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	156 958.65	
21532	RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	156 958.65	
	[...]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'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	1 018 000.00	481 482.95	156 958.65	379 558.40
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	63 889.18			63 889.18
	Total des opérations d'équipement				
	Total des dépenses d'équipement	1 081 889.18	481 482.95	156 958.65	443 447.58
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	74 301.10	70 712.25		3 588.85
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	74 301.10	70 712.25		3 588.85
4581	Total des opé. pour compte de tiers (4)				
	Total des dépenses réelles d'investissement	1 156 190.28	552 195.20	156 958.65	447 036.43
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (2)	40 000.00	27 697.00		12 303.00
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (2)				
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	40 000.00	27 697.00		12 303.00
	TOTAL	1 196 190.28	579 892.20	156 958.65	459 339.43

Pour information					
D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		1 074 739.72			

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	1 056 000.00	179 000.00	356 000.00	521 000.00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)	1 048 930.00	700 000.00		348 930.00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS				
	Total des recettes d'équipement	2 104 930.00	879 000.00	356 000.00	869 930.00
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	2 104 930.00	879 000.00	356 000.00	869 930.00
021	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION (2)				
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (2)	166 000.00	164 991.00		1 009.00
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (2)				
	Total des recettes d'ordre d'investissement	166 000.00	164 991.00		1 009.00
	TOTAL	2 270 930.00	1 043 991.00	356 000.00	870 939.00

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 05/05/2026

Reçu en préfecture le 05/05/2026

Publié le



ID : 033-213301229-20260427-DELIB4_11_2026-DE

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	241 082.63		241 082.63
73	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (7)			
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
76	PRODUITS FINANCIERS			
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		27 697.00	27 697.00
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			
79	TRANSFERTS DE CHARGES			
Recettes d'exploitation - Total		241 082.63	27 697.00	268 779.63
+				
R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1				
=				
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES				268 779.63

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES (sauf 106)			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	179 000.00		179 000.00
	PROVISIONS REGLEMENTEES ET AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			
14	DEROGATOIRES			
15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (4)			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgétaire)	700 000.00		700 000.00
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		164 991.00	164 991.00
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		879 000.00	164 991.00	1 043 991.00
+				
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1				
+				
AFFECTATION AUX COMPTES 106				
=				
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES				1 043 991.00

(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 règle 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.

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					
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(8)(9)	166 000.00	164 991.00			1 009.00
6811	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES	166 000.00	164 991.00			1 009.00
	TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	166 000.00	164 991.00			1 009.00
043	OPERATION ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION(10)					
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	166 000.00	164 991.00			1 009.00
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		251 056.39	234 559.50	1 675.82		14 821.07

Pour information	
D 002 Déficit d'exploitation de N-1	116 943.61

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 05/05/2026

Reçu en préfecture le 05/05/2026

Publié le



ID : 033-213301229-20260427-DELIB4_11_2026-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)	40 000.00	27 697.00			12 303.00
777	QUOTE PART DES SUBVENTIONS D INVESTISSEMENT TRANSFEREES AU RESULTAT DE L'EXERCICE	40 000.00	27 697.00			12 303.00
043	OPERATION ORDRE A L INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION(5)					
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		40 000.00	27 697.00			12 303.00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		368 000.00	288 779.63			99 220.37

Pour information	
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1	

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 05/05/2026

Reçu en préfecture le 05/05/2026

Publié le



ID : 033-213301229-20260427-DELIB4_11_2026-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	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (5)	40 000.00	27 697.00		12 303.00
	Reprises sur autofinancement antérieur (6)	40 000.00	27 697.00		12 303.00
139111	AGENCE DE L'EAU	18 600.00	7 819.00		10 781.00
139118	AUTRES	9 000.00	8 376.00		624.00
13913	DEPARTEMENTS	3 000.00	2 869.00		131.00
13914	COMMUNES	1 400.00	1 338.00		62.00
139188	AUTRES TIERS	8 000.00	7 295.00		705.00
	Charges transférées				
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (7)				
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	40 000.00	27 697.00		12 303.00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		1 196 190.28	579 892.20	156 968.65	469 339.43
Pour information					
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		1 074 739.72			

- (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.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES

B2

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				
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (4)(5)	166 000.00	164 991.00		1 009.00
28135	AMORT INSTALL GENERALES	114 000.00	113 383.00		617.00
28153	AMORT RESEAUX DIVERS	52 000.00	51 608.00		392.00
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	166 000.00	164 991.00		1 009.00
041	OPERATIONS PATRIMONIALES(6)				
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	166 000.00	164 991.00		1 009.00
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=Total des recettes réelles et d'ordre)	2 270 930.00	1 043 991.00	366.000.00	870 939.00

Pour information

R 001 Solde d'exécution positif 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 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.

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

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 remb.	Nominal Montant 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	Couverture? O/N	Montant couvert	Catégorie d'emprunt	Capital restant dû au 31/12/2025	Annuités de l'exercice		ICM de l'exercice
								Taux d'intérêt	Taux actuariel										en intérêts	en capital	
163 Emprunts obligataires (Total)																		0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès des établissements de crédit (Total)					1 373 900,00													711 186,05	19 312,04	112 759,30	2 575,82
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	243 900,00	V	TEC07 + 0,73	TEC07 + 0,73	0,000%	euro	A	P	O		N		27 435,69	16 951,75	69 504,65	552,51	
405	Caisse d'Epagne Aquitaine Poitou-charentais	23/12/2005	24/12/2005	24/06/2008	350 000,00	F	Taux fixe à 3,06%	Taux fixe à 3,06%	0,03	euro	S	P	O		N		0,00	1 236,70	13 111,88	0,00	
407 / 1214124	C.D.C	30/04/2012	30/04/2012	01/08/2012	100 000,00	V	EURIBOR3M + 1,9918181818M + 1,	EURIBOR3M + 1,9918181818M + 1,	2,733%	euro	T	C	O		N		10 000,36	469,55	23 476,13	66,12	
409/NE10260312	Crédit Mutuel Sud Ouest	12/02/2025	13/04/2025	30/05/2025	700 000,00	F	Taux fixe à 3,37%	Taux fixe à 3,37%	3,37%	euro	T	C	O		N		673 750,00	644,04	6 666,64	1 955,19	
1643 Emprunts en devises (hors zone)																		0,00	14 611,46	26 250,00	0,00
16441 Opérations affermées à Tempirunt																		0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et caudonnements 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 rembourse station épuration	Agence de l'eau	2011	08/02/2012		5 434,20													362,28		962,28	
408 Avance rembourse station épuration	Agence de l'eau	2012	26/07/2013		12 679,80													1 690,64		845,32	
TOTAL GENERAL					1 392 014,00													713 238,97	19 312,04	113 966,90	2 575,82

Envoyé en préfecture le 05/05/2026

Reçu en préfecture le 05/05/2026

Publié le

S²LOW

ID : 033-213301229-20260427-DELIB4_11_2026-DE

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES

A4.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP+BS+DM+RA R N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B		114 301.10	98 409.25
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		74 301.10	70 712.25
1641	EMPRUNTS EN EUROS	73 000.00	69 504.65
1678	AUTRES EMPRUNTS ET DETTES	1 301.10	1 207.60
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		40 000.00	27 697.00
139111	AGENCE DE L'EAU	18 600.00	7 819.00
139118	AUTRES	9 000.00	8 376.00
13913	DEPARTEMENTS	3 000.00	2 869.00
13914	COMMUNES	1 400.00	1 338.00
139188	AUTRES TIERS	8 000.00	7 295.00
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	98 409.25	156 958.65	1 074 739.72	1 330 107.62

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

IMPACT DU BUDGET POUR LA TRANSITION ÉCOLOGIQUE – PRÉSENTATION PAR NATURE

Présentation agrégée par nature

Type de dépense		Total des dépenses (mandatées) (2)	Favorables	Mixtes	Défavorables	Neutres	Non cotées
A110	Frais d'études, de recherche et de développement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A110	Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A110	Fonds commercial, droit au bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A120	Terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A125	Constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A125	Constructions sur sol d'autrui	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A140	Installations, matériels et outillage technique	481 482,95 €	0,00 €	481 482,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A150	Oeuvres d'art	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A145	Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A165	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A165	Prêts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A165	Autres créances	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A165	Autres titres immobilisés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		481 482,95 €	0,00 €	481 482,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AXE 1 : LUTTE CONTRE LE CHANGEMENT CLIMATIQUE (1)

Type de dépense		Total des dépenses (mandatées) (2)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A110	Frais d'études, de recherche et de développement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A110	Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A110	Fonds commercial, droit au bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A120	Terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A125	Constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A125	Constructions sur sol d'autrui	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A140	Installations, matériels et outillage technique	481 482,95 €	0,00 €	0,00 €	481 482,95 €	0,00 €
A150	Oeuvres d'art	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A145	Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A165	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A165	Prêts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A165	Autres créances	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A165	Autres titres immobilisés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		481 482,95 €	0,00 €	0,00 €	481 482,95 €	0,00 €

AXE 6 : PRÉSERVATION DE LA BIODIVERSITÉ, PROTECTION DES ESPACES NATURELS, AGRICOLES ET SYLVICOLES (1)

Type de dépense		Total des dépenses (mandatées) (2)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A110	Frais d'études, de recherche et de développement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A110	Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A110	Fonds commercial, droit au bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A120	Terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A125	Constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A125	Constructions sur sol d'autrui	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A140	Installations, matériels et outillage technique	481 482,95 €	481 482,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A150	Oeuvres d'art	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A145	Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A165	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A165	Prêts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A165	Autres créances	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A165	Autres titres immobilisés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total		481 482,95 €	481 482,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

(1) Les objectifs de transition écologique mentionnés au 1° du IV de l'article 191 de la loi du 29 décembre 2023 correspondent aux six axes de l'article 19 du règlement (UE) 2020/852 du Parlement européen et du Conseil du 18 juin 2020 sur l'établissement d'un cadre visant à favoriser les investissements durables et modifiant le règlement (UE) 2019/2088 du Parlement européen et du Conseil du 27 novembre 2019 sur la publication d'informations en matière de durabilité dans le secteur des services financiers ;

- Axe 1° atténuation du changement climatique ;
- Axe 2° adaptation au changement climatique et prévention des risques naturels ;
- Axe 3° gestion des ressources en eau ;
- Axe 4° transition vers une économie circulaire, gestion des déchets, prévention des risques technologiques ;
- Axe 5° prévention et contrôle des pollutions de l'air et des sols ;
- Axe 6° préservation de la biodiversité et protection des espaces naturels, agricoles et sylvicoles.

L'analyse de l'impact environnemental des dépenses visées est réalisée de manière obligatoire à compter de l'exercice 2025 pour les axes 1° et 6°. La cotation selon les autres axes est possible, mais facultative.

(2) Les dépenses d'investissement pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée s'entendent comme les dépenses réelles exécutées, hors remboursement des annuités d'emprunts à l'exception des remboursements correspondant à la dette liée à la part investissement des marchés de partenariat.

IV - ANNEXES

AUTRES ELEMENTS D.INFORMATION

2 - BUDGETS ANNEXES 12 : LOTISSEMENT LA TOUR

SECTION	Crédits ouverts	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	90 116.67	11 285.00		11 285.00
RECETTES	90 116.67	11 285.00		11 285.00
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	2 662 486.29	11 285.00		11 285.00
RECETTES	2 662 486.29			

3 - PRESENTATION AGREGEE

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	36 010 120.06	29 901 921.23		29 901 921.23
RECETTES	36 010 120.06	32 234 492.42		32 234 492.42
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	20 486 685.21	6 564 399.11	2 103 492.52	8 667 891.63
RECETTES	20 486 685.21	6 431 558.95	1 300 977.00	7 732 535.95
TOTAL AGREGE DES DEPENSES	56 496 805.27	36 466 320.34	2 103 492.52	38 569 812.86
TOTAL AGREGE DES RECETTES	56 496 805.27	38 666 051.37	1 300 977.00	39 967 028.37

(1) Cumul du BP, BS et DM

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser

IV - ANNEXES

ARRETE ET SIGNATURES



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

Nombre de membres en exercice 33
Nombre de membres présents 32
Nombre de suffrages exprimés 31
VOTES : Pour 24
Contre 7
Abstentions 2

Date de convocation : 21/04/2026

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

Pierre MERCIER

Jean-Pierre LANGLOIS

Didier AUBRY

Denis LOUSTAU

Jean-Christophe HARRIBEY

Bénédicte RULLEAU

Matthias BOVÀ-SAINT ANDRE

Rodolphe TACHON

Anne-Marie REMIGI

Camille DESVERGNES

Marie-José COMMARIEU

José CERVERA

Myriam REVERS

Bastien LABORDE

Nathalie TRAISCH

Nicolas BUCHOUL

Pierre CHIBRAC

Henri CELAN

Dominique MOUSTIE

Françoise BAVARD

Claire FAVIER-LAFAYE

Mélanie FABRE

Béatrice DUBOURG

Christelle TRINQUART

Karine SILVESTRE

Michèle BOUSSEAU

Josiane HUIN

Bénédicte BOSC NOUQUERET

Jean DAMAY

Charlotte GOURPIL

Marie-Alice MOREIRA

Joseph FABRE