

ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Pierre HOUVENAGHEL

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 31/03/2023

034007 SGC COEUR D'HERAULT

Population 15169
Nomenclature M14 sup égal 3500h et inf 10000h
Voté par Nature avec ref. fonct.

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
4EME PARTIE	: Page des signatures	46

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains	494,69	Fonds Globalisés	
Constructions	185,37	Réserves	2 204,77
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	7,20	Différences sur réalisations d'immobilisations	-18,51
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	46,39	Résultat de l'exercice	7,55
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	733,66	Subventions non transférables	481,38
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	183,05
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	733,66	Autres fonds propres	
Stocks	2 491,98	TOTAL FONDS PROPRES	2 858,24
Créances	132,91	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	181,54
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	5,31
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	313,45
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 624,89	Total dettes à court terme	318,76
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	500,30
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	3 358,55	TOTAL PASSIF	3 358,55

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2023

BILAN (en Euros)

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	494 686,51		494 686,51	491 305,75
	Constructions en toute propriété	185 371,19		185 371,19	185 371,19
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Réseaux installations voirie rés divers	7 204,80		7 204,80	7 204,80
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immo affect à service non personnalisé	46 392,97		46 392,97	46 392,97
	Immo en concess afferm à dispo immo aff				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Construc reçues au titre mise à dispo				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles					
MONTANT A REPORTER	733 655,47		733 655,47	730 274,71	

BILAN (en Euros)

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	733 655,47		733 655,47	730 274,71
	Terrains recus au titre d'affectation				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construc sol d'autrui au titre affectat				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Avances en garanties d'emprunt				
Autres créances					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		733 655,47		733 655,47	730 274,71

BILAN (en Euros)

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains	2 491 982,54		2 491 982,54	2 478 492,79
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	8 676,27		8 676,27	8 280,81
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	124 230,24		124 230,24	123 364,24
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	0,06		0,06	0,06
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		2 624 889,11		2 624 889,11	2 610 137,90

BILAN (en Euros)

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser	0,59		0,59	
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	0,59		0,59	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	3 358 545,17		3 358 545,17	3 340 412,61

BILAN (en Euros)

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire	183 048,52	183 048,52
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	2 204 769,61	2 203 802,57
	Neutra amort subv equip vers		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	7 547,83	967,04
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob	-18 505,87	-18 505,87
	Fonds globalisés		
Subventions non transférables	481 383,86	481 383,86	
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	2 858 243,95	2 850 696,12	

BILAN (en Euros)

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

	PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		



BILAN (en Euros)

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	52 913,14	62 594,31
	Emprunts et dettes financières divers	128 624,58	128 624,58
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 314,13	5 289,30
	Dettes fiscales et sociales		146,68
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées	313 449,37	293 061,55
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
Fournisseurs d'immobilisations			
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	500 301,22	489 716,42	

BILAN (en Euros)

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		0,07
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		0,07
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	3 358 545,17	3 340 412,61

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		
Autres produits	22,34	40,79
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	22,34	40,79
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	15,74	37,05
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		2,79
Charges courantes non financières	15,74	39,84
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	6,60	0,95
Produits courants financiers		2,02
Charges courantes financières	1,72	2,00
RESULTAT COURANT FINANCIER	-1,72	0,01
RESULTAT COURANT	4,88	0,96
Produits exceptionnels	2,67	
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2,67	
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	7,55	0,97

COMPTE DE RESULTAT 2022

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div		
Production stockée	13 489,75	31 989,35
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	8 850,36	8 798,28
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations		
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	22 340,11	40 787,63
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes	15 738,09	37 050,85
Impôts et taxes		2 787,30
Dotations amortissements des immob		
Dot amort sur charges à répartir		

COMPTE DE RESULTAT 2022

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	15 738,09	39 838,15
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	6 602,02	949,48
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		2 017,68
TOTAL III		2 017,68
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	1 724,19	2 004,60
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV	1 724,19	2 004,60

COMPTE DE RESULTAT 2022

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)	-1 724,19	13,08
A + B - RESULTAT COURANT	4 877,83	962,56
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér	2 670,00	4,48
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	2 670,00	4,48
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations		
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transf à investist		
Charg excep op capital-Autres opérations		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL VI		

COMPTE DE RESULTAT 2022

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	2 670,00	4,48
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	25 010,11	42 809,79
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	17 462,28	41 842,75
RESULTAT DE L'EXERCICE	7 547,83	967,04

Opérations Compte de Tiers

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2022

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

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2022

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

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	421 006,04	443 239,00	864 245,04
Titres de recette émis (b)	967,04	25 010,11	25 977,15
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	967,04	25 010,11	25 977,15
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	421 006,04	443 239,00	864 245,04
Mandats émis (f)	26 538,21	22 838,66	49 376,87
Annulations de mandats (g)		5 376,38	5 376,38
Depenses nettes (h = f - g)	26 538,21	17 462,28	44 000,49
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		7 547,83	
(h - d) Déficit	25 571,17		18 023,34

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

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC					
Investissement	-167 906,61		-25 571,17		-193 477,78
Fonctionnement	967,04	967,04	7 547,83		7 547,83
Sous-Total	-166 939,57	967,04	-18 023,34		-185 929,95
TOTAL II	-166 939,57	967,04	-18 023,34		-185 929,95
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	-166 939,57	967,04	-18 023,34		-185 929,95

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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	9 670,00		9 670,00	9 667,70		9 667,70	2,30
21	Immobilisations corporelles	387 169,00	-166 939,57	220 229,43	3 380,76		3 380,76	216 848,67
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	396 839,00	-166 939,57	229 899,43	13 048,46		13 048,46	216 850,97
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	396 839,00	-166 939,57	229 899,43	13 048,46		13 048,46	216 850,97
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	23 200,00		23 200,00	13 489,75		13 489,75	9 710,25
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	23 200,00		23 200,00	13 489,75		13 489,75	9 710,25
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		167 906,61	167 906,61				167 906,61
TOTAL GENERAL		420 039,00	967,04	421 006,04	26 538,21		26 538,21	394 467,83

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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 réserves		967,04	967,04	967,04		967,04	
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS		967,04	967,04	967,04		967,04	
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT		967,04	967,04	967,04		967,04	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	420 039,00		420 039,00				420 039,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	420 039,00		420 039,00				420 039,00
TOTAL GENERAL		420 039,00	967,04	421 006,04	967,04		967,04	420 039,00

Etat Consommation des CréditsSection DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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	21 473,00		21 473,00	21 027,39	5 289,30	15 738,09	5 734,91
66	Charges financières	1 727,00		1 727,00	1 811,27	87,08	1 724,19	2,81
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	23 200,00		23 200,00	22 838,66	5 376,38	17 462,28	5 737,72
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	420 039,00		420 039,00				420 039,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement							
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	420 039,00		420 039,00				420 039,00
TOTAL GENERAL		443 239,00		443 239,00	22 838,66	5 376,38	17 462,28	425 776,72

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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	Produits des services, du domaine et ventes diverses	420 039,00		420 039,00				420 039,00
75	Autres produits de gestion courante				8 850,36		8 850,36	-8 850,36
77	Produits exceptionnels				2 670,00		2 670,00	-2 670,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	420 039,00		420 039,00	11 520,36		11 520,36	408 518,64
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	23 200,00		23 200,00	13 489,75		13 489,75	9 710,25
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement							
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	23 200,00		23 200,00	13 489,75		13 489,75	9 710,25
TOTAL GENERAL		443 239,00		443 239,00	25 010,11		25 010,11	418 228,89

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	9 667,70		9 667,70
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	9 667,70		9 667,70
2111	Terrains nus	980,76		980,76
2128	Autres agencements et aménagement de terrains	2 400,00		2 400,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	3 380,76		3 380,76
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	13 048,46		13 048,46
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	13 048,46		13 048,46
33581	Travaux en cours - frais accessoires	11 752,09		11 752,09
33586	Travaux en cours - frais financiers	1 737,66		1 737,66
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	13 489,75		13 489,75
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	13 489,75		13 489,75
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	26 538,21		26 538,21

Etat de réalisation des opérationsSection D'INVESTISSEMENT
RECETTES

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	967,04		967,04
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	967,04		967,04
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	967,04		967,04
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	967,04		967,04
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	967,04		967,04

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
 DEPENSES

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6045	Achats d'études - prestations de services terrains à aménager	2 670,00	2 670,00	
608	Frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement	14 371,39	2 619,30	11 752,09
615232	Réseaux	3 986,00		3 986,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	21 027,39	5 289,30	15 738,09
66111	Intérêts réglés à l'écheance	1 737,66		1 737,66
66112	Intérêts - rattachement des icne	73,61	87,08	-13,47
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	1 811,27	87,08	1 724,19
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	22 838,66	5 376,38	17 462,28
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	22 838,66	5 376,38	17 462,28

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
752	Autres produits de gestion courante - revenus des immeubles	8 850,36		8 850,36
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	8 850,36		8 850,36
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 670,00		2 670,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	2 670,00		2 670,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	11 520,36		11 520,36
7133	Variation des en-cours de production de biens	13 489,75		13 489,75
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	13 489,75		13 489,75
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	13 489,75		13 489,75
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	25 010,11		25 010,11

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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
1027	Mise à disposition chez le bénéficiaire		183 048,52						183 048,52		183 048,52
102	Sous Total compte 102		183 048,52						183 048,52		183 048,52
1068	Excédit de fonctionnement capitalisé		2 203 802,57				967,04		2 204 769,61		2 204 769,61
106	Sous Total compte 106		2 203 802,57				967,04		2 204 769,61		2 204 769,61
10	Sous Total compte 10		2 386 851,09				967,04		2 387 818,13		2 387 818,13
110	Report à nouveau solde créditeur			967,04	967,04			967,04	967,04		0,00
11	Sous Total compte 11			967,04	967,04			967,04	967,04		0,00
12	Résultat exercice excéd déficit		967,04	967,04				967,04	967,04		0,00
12	Sous Total compte 12		967,04	967,04				967,04	967,04		0,00
1321	Etat et EPN		70 000,00						70 000,00		70 000,00
1323	Dépt		360 030,81						360 030,81		360 030,81
1328	Autres		0,60						0,60		0,60
132	Sous Total compte 132		430 031,41						430 031,41		430 031,41

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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
1341	Dotation d'équipement territoires ruraux		51 352,45						51 352,45		51 352,45
134	Sous Total compte 134		51 352,45						51 352,45		51 352,45
13	Sous Total compte 13		481 383,86						481 383,86		481 383,86
1641	Emprunts en euros		62 507,23			9 667,70		9 667,70	62 507,23		52 839,53
164	Sous Total compte 164		62 507,23			9 667,70		9 667,70	62 507,23		52 839,53
165	Dép et caution reçus		5 234,00						5 234,00		5 234,00
1676	Dettes envers locataires-acquéreurs		123 390,58						123 390,58		123 390,58
167	Sous Total compte 167		123 390,58						123 390,58		123 390,58
16884	Ints courus sur emprunts étabs financier		87,08	87,08	73,61			87,08	160,69		73,61
1688	Sous Total compte 1688		87,08	87,08	73,61			87,08	160,69		73,61
168	Sous Total compte 168		87,08	87,08	73,61			87,08	160,69		73,61
16	Sous Total compte 16		191 218,89	87,08	73,61	9 667,70		9 754,78	191 292,50		181 537,72
181	Cpte liaison : affectation	46 392,97						46 392,97		46 392,97	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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
18	Sous Total compte 18	46 392,97						46 392,97		46 392,97	
192	Plus ou moins-values cessions immo	4 399,75						4 399,75		4 399,75	
193	Autres neutralisations et régularisation	14 106,12						14 106,12		14 106,12	
19	Sous Total compte 19	18 505,87						18 505,87		18 505,87	
	Total classe 1	64 898,84	3 060 420,88	2 021,16	1 040,65	9 667,70	967,04	76 587,70	3 062 428,57	64 898,84	3 050 739,71
2111	Terrains nus					980,76		980,76		980,76	
2112	Terrains de voirie	13 840,30						13 840,30		13 840,30	
2115	Terrains bâtis	176 569,67						176 569,67		176 569,67	
211	Sous Total compte 211	190 409,97				980,76		191 390,73		191 390,73	
2128	Autres agencet et améngt terrains	300 895,78				2 400,00		303 295,78		303 295,78	
212	Sous Total compte 212	300 895,78				2 400,00		303 295,78		303 295,78	
2132	Immeubles de rapport	123 804,35						123 804,35		123 804,35	
2138	Autres constructions	61 566,84						61 566,84		61 566,84	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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
213	Sous Total compte 213	185 371,19						185 371,19		185 371,19	
2151	Réseaux de voirie	7 204,80						7 204,80		7 204,80	
215	Sous Total compte 215	7 204,80						7 204,80		7 204,80	
21	Sous Total compte 21	683 881,74				3 380,76		687 262,50		687 262,50	
	Total classe 2	683 881,74				3 380,76		687 262,50		687 262,50	
3351	Travaux en cours - terrains	202 811,60						202 811,60		202 811,60	
3354	Travaux en cours études prestat serv	100 212,85						100 212,85		100 212,85	
3355	Travaux en cours - travaux	94 047,21						94 047,21		94 047,21	
33581	Travaux en cours - frais accessoires	258 779,81				11 752,09		270 531,90		270 531,90	
33586	Travaux en cours - frais financiers	25 521,28				1 737,66		27 258,94		27 258,94	
3358	Sous Total compte 3358	284 301,09				13 489,75		297 790,84		297 790,84	
335	Sous Total compte 335	681 372,75				13 489,75		694 862,50		694 862,50	
33	Sous Total compte 33	681 372,75				13 489,75		694 862,50		694 862,50	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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
3555	Terr aménagés	1 797 120,04						1 797 120,04		1 797 120,04	
355	Sous Total compte 355	1 797 120,04						1 797 120,04		1 797 120,04	
35	Sous Total compte 35	1 797 120,04						1 797 120,04		1 797 120,04	
	Total classe 3	2 478 492,79				13 489,75		2 491 982,54		2 491 982,54	
4011	Fournisseurs			11 541,51	11 593,63			11 541,51	11 593,63		52,12
401	Sous Total compte 401			11 541,51	11 593,63			11 541,51	11 593,63		52,12
4041	Fournis immob			3 860,76	3 860,76			3 860,76	3 860,76		0,00
404	Sous Total compte 404			3 860,76	3 860,76			3 860,76	3 860,76		0,00
408	Fournis factures non parvenues		5 289,30	5 289,30	5 262,01			5 289,30	10 551,31		5 262,01
40	Sous Total compte 40		5 289,30	20 691,57	20 716,40			20 691,57	26 005,70		5 314,13
4111	Redevables - amiable	227,65						227,65		227,65	
4116	Redevables - contentieux	5 480,93						5 480,93		5 480,93	
411	Sous Total compte 411	5 708,58						5 708,58		5 708,58	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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
4141	Locataires acquéreurs locat - amiable	2 572,23		10 620,48	10 225,02			13 192,71	10 225,02	2 967,69	
414	Sous Total compte 414	2 572,23		10 620,48	10 225,02			13 192,71	10 225,02	2 967,69	
41	Sous Total compte 41	8 280,81		10 620,48	10 225,02			18 901,29	10 225,02	8 676,27	
4416	Etat aut col pub sub à recev contentieux	20 909,00						20 909,00		20 909,00	
441	Sous Total compte 441	20 909,00						20 909,00		20 909,00	
44316	Opér particul avec Etat rec contentieux	101 893,24						101 893,24		101 893,24	
4431	Sous Total compte 4431	101 893,24						101 893,24		101 893,24	
443	Sous Total compte 443	101 893,24						101 893,24		101 893,24	
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations			480,00	480,00			480,00	480,00		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			2 303,46	2 303,46			2 303,46	2 303,46		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	562,00		2 024,00	1 158,00			2 586,00	1 158,00	1 428,00	
4456	Sous Total compte 4456	562,00		4 807,46	3 941,46			5 369,46	3 941,46	1 428,00	
44571	Etat - TVA collectée		146,68	1 917,00	1 770,32			1 917,00	1 917,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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
4457	Sous Total compte 4457		146,68	1 917,00	1 770,32			1 917,00	1 917,00		0,00
445	Sous Total compte 445	562,00	146,68	6 724,46	5 711,78			7 286,46	5 858,46	1 428,00	
44	Sous Total compte 44	123 364,24	146,68	6 724,46	5 711,78			130 088,70	5 858,46	124 230,24	
45109	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		293 061,55	10 225,02	30 612,84			10 225,02	323 674,39		313 449,37
451	Sous Total compte 451		293 061,55	10 225,02	30 612,84			10 225,02	323 674,39		313 449,37
45	Sous Total compte 45		293 061,55	10 225,02	30 612,84			10 225,02	323 674,39		313 449,37
46721	Débiteurs divers - amiable	0,06		2 670,00	2 670,00			2 670,06	2 670,00	0,06	
4672	Sous Total compte 4672	0,06		2 670,00	2 670,00			2 670,06	2 670,00	0,06	
467	Sous Total compte 467	0,06		2 670,00	2 670,00			2 670,06	2 670,00	0,06	
46	Sous Total compte 46	0,06		2 670,00	2 670,00			2 670,06	2 670,00	0,06	
47211	Remboursements d'annuités d'emprunts			11 405,36	11 405,36			11 405,36	11 405,36		0,00
47218	Autres dépenses			6 475,21	6 475,21			6 475,21	6 475,21		0,00
4721	Sous Total compte 4721			17 880,57	17 880,57			17 880,57	17 880,57		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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
472	Sous Total compte 472			17 880,57	17 880,57			17 880,57	17 880,57		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA		0,07	0,66				0,66	0,07	0,59	
478	Sous Total compte 478		0,07	0,66				0,66	0,07	0,59	
47	Sous Total compte 47		0,07	17 881,23	17 880,57			17 881,23	17 880,64	0,59	
	Total classe 4	131 645,11	298 497,60	68 812,76	87 816,61			200 457,87	386 314,21	132 907,16	318 763,50
580	Opérations d'ordre budgétaires			13 489,75	13 489,75			13 489,75	13 489,75		0,00
58	Sous Total compte 58			13 489,75	13 489,75			13 489,75	13 489,75		0,00
	Total classe 5			13 489,75	13 489,75			13 489,75	13 489,75		0,00
6045	Achts études prest serv terr à aménager					2 670,00	2 670,00	2 670,00	2 670,00		0,00
604	Sous Total compte 604					2 670,00	2 670,00	2 670,00	2 670,00		0,00
608	Frais accessoires sur terrains en cours					14 371,39	2 619,30	14 371,39	2 619,30	11 752,09	
60	Sous Total compte 60					17 041,39	5 289,30	17 041,39	5 289,30	11 752,09	
615232	Réseaux					3 986,00		3 986,00		3 986,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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
61523	Sous Total compte 61523					3 986,00		3 986,00		3 986,00	
6152	Sous Total compte 6152					3 986,00		3 986,00		3 986,00	
615	Sous Total compte 615					3 986,00		3 986,00		3 986,00	
61	Sous Total compte 61					3 986,00		3 986,00		3 986,00	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					1 737,66		1 737,66		1 737,66	
66112	Intérêts - rattachement des icne					73,61	87,08	73,61	87,08		13,47
6611	Sous Total compte 6611					1 811,27	87,08	1 811,27	87,08	1 724,19	
661	Sous Total compte 661					1 811,27	87,08	1 811,27	87,08	1 724,19	
66	Sous Total compte 66					1 811,27	87,08	1 811,27	87,08	1 724,19	
	Total classe 6					22 838,66	5 376,38	22 838,66	5 376,38	17 475,75	13,47
7133	Variation des en-cours product de biens						13 489,75		13 489,75		13 489,75
713	Sous Total compte 713						13 489,75		13 489,75		13 489,75
71	Sous Total compte 71						13 489,75		13 489,75		13 489,75

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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
752	Revenus des immeubles						8 850,36		8 850,36		8 850,36
75	Sous Total compte 75						8 850,36		8 850,36		8 850,36
7718	Autres prod except sur opé gestion						2 670,00		2 670,00		2 670,00
771	Sous Total compte 771						2 670,00		2 670,00		2 670,00
77	Sous Total compte 77						2 670,00		2 670,00		2 670,00
	Total classe 7						25 010,11		25 010,11		25 010,11
	Total général	3 358 918,48	3 358 918,48	84 323,67	102 347,01	49 376,87	31 353,53	3 492 619,02	3 492 619,02	3 394 526,79	3 394 526,79

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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

Observations : Lors de la présence de créances douteuses, une provision doit être constituée conformément au principe de prudence. Les comptes d'immobilisations amortissables doivent être amorties.

VERON Virginie (1018262943-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFIP DE LANGUEDOC-ROUSSILLO..., le 05/04/2023

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 **ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC** pendant l'année 2022 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

HOUVENAGHEL Pierre (1002952185-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A COEUR D'HERAULT, le 05/04/2023

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