

ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À

La Chambre régionale des comptes

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

AVANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 16/04/2024

Population 15207
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
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1</u> 4
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
3 <u>Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3</u> 13
4 <u>Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4</u> 14
5 Annexe	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5</u> 19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1</u> 22
2 <u>Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2</u> 23
3 <u>Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3</u> 26
4 <u>Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4</u> 30
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	34
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1</u> 35
2 <u>Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2</u> 46
4EME PARTIE : Page des signatures	<u>47</u>

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

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	2 212,32
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	-8,40
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	2 402,18	TOTAL FONDS PROPRES	2 849,84
Créances	129,07	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	171,57
Disponibilités		Fournisseurs (2)	9,91
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	233,60
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 531,26	Total dettes à court terme	243,50
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	415,07
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	3 264,91	TOTAL PASSIF	3 264,91

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2024

BILAN (en Euros)

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

	ACTIF	Exercice 2023		Exercice 2022	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours	494 686,51		494 686,51	494 686,51
	Terrains en toute propriété	185 371,19		185 371,19	185 371,19
	Constructions en toute propriété				
	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	46 392,97		46 392,97	46 392,97
	Immo affect à service non personnalisé				
	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	733 655,47
	ACTIF IMMOBILISE				

BILAN (en Euros)

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

	ACTIF	Exercice 2023		Exercice 2022	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF		733 655,47		733 655,47	733 655,47
IMMOBILISE SUITE	REPORT				
	Terrains recus au titre d'affectation				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construct 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	733 655,47

BILAN (en Euros)

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

	ACTIF	Exercice 2023		Exercice 2022	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT					
	Terrains	2 402 184,60		2 402 184,60	2 491 982,54
	Production autre que terrains Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	6 271,15		6 271,15	8 676,27
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	122 802,24		122 802,24	124 230,24
	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	2 531 258,05		2 531 258,05	2 624 889,11

BILAN (en Euros)

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

	ACTIF	Exercice 2023		Exercice 2022	
		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 Ecart de conversion - Actif				0,59
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				0,59
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	3 264 913,52		3 264 913,52	3 358 545,17

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

BILAN (en Euros)

	PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES				
	Dotations		183 048,52	183 048,52
	Mise à disposition chez le bénéficiaire			
	Affectation par collec de rattachement		2 212 317,44	2 204 769,61
	Réserves			
	Neutra amort subv equip vers			
	Report à nouveau		-8 402,21	7 547,83
	Résultat de l'exercice			
	Subventions transférables		-18 505,87	-18 505,87
	Différences sur réalisations d'immob			
	Fonds globalisés		481 383,86	481 383,86
	Subventions non transférables			
	Droits de l'affectant			
	FONDS PROPRES TOTAL I		2 849 841,74	2 858 243,95

BILAN (en Euros)

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

	Exercice 2023	Exercice 2022
PASSIF		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

BILAN (en Euros)

	Exercice 2023	Exercice 2022
PASSIF		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des étab de crédits	42 943,21	52 913,14
Emprunts et dettes financières divers	128 624,58	128 624,58
Crédits et lignes de trésorerie		
Fournisseurs et comptes rattachés	9 908,61	5 314,13
Dettes fiscales et sociales	16 340,00	
Dettes envers l'Etat et les collec publ		
Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées	217 255,27	313 449,37
Opérations pour le compte de tiers		
Autres dettes		
Fournisseurs d'immobilisations		
Produits constatés d'avance		
DETTES TOTAL III	415 071,67	500 301,22
DETTES		

BILAN (en Euros)

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

	Exercice 2023	Exercice 2022
PASSIF		
Recettes à classer ou à régulariser	0,11	
Ecart de conversion - Passif		
COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	0,11	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	3 264 913,52	3 358 545,17

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	100,89	
Autres produits	-89,80	22,34
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	11,09	22,34
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	19,51	15,74
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières	19,51	15,74
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-8,42	6,60
Produits courants financiers	1,45	1,72
Charges courantes financières	1,44	
RESULTAT COURANT FINANCIER	0,01	-1,72
RESULTAT COURANT	-8,40	4,88
Produits exceptionnels		2,67
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		2,67
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-8,40	7,55

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

COMPTE DE RESULTAT 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes	100 891,00	
Produits services, domaine et ventes div	-89 797,94	13 489,75
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		8 850,36
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations		
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	11 093,06	22 340,11
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes	19 509,14	15 738,09
Impôts et taxes		
Dotations amortissements des immob		
Dot amort sur charges à répartir		

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

COMPTE DE RESULTAT 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	19 509,14	15 738,09
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	-8 416,08	6 602,02
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	1 449,30	
Transferts de charges	1 449,30	
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	1 435,43	1 724,19
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV	1 435,43	1 724,19

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

COMPTE DE RESULTAT 2023

POSTES	Exercice 2023		Exercice 2022	
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		13,87		-1 724,19
A + B - RESULTAT COURANT		-8 402,21		4 877,83
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except op gestion : Subventions				
Prod exception gestion : Autres opér				
Produits des cessions d'immobilisations				
Diff réalisés(négatives)repr cpte résultat				2 670,00
Neutralisation des amortissements				
Prod exception capital : Autres opér				
Reprises sur provisions				
Transferts de charges				
TOTAL V				2 670,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charg except op gestion : subventions				
Charg except op gestion-Autres opérations				
Valeur comptable des immo cédées				
Diff réalisés(positives)transf à investist				
Charg except op capital-Autres opérations				
Dotations aux amort et aux provisions				
TOTAL VI				

COMPTE DE RESULTAT 2023

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		2 670,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	12 542,36	25 010,11
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	20 944,57	17 462,28
RESULTAT DE L'EXERCICE	-8 402,21	7 547,83

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

Opérations Compte de Tiers

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2023

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 2023

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2023

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

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

Résultats budgétaires de l'exercice

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	539 176,83	675 092,58	1 214 269,41
Titres de recette émis (b)	108 438,83	211 338,96	319 777,79
Réductions de titres (c)		97 905,60	97 905,60
Recettes nettes (d = b - c)	108 438,83	113 433,36	221 872,19
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	539 176,83	675 092,58	1 214 269,41
Mandats émis (f)	21 049,12	127 171,19	148 220,31
Annulations de mandats (g)		5 335,62	5 335,62
Depenses nettes (h = f - g)	21 049,12	121 835,57	142 884,69
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	87 389,71	8 402,21	78 987,50
(h - d) Déficit			

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

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal Investissement Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC					
Investissement	-193 477,78		87 389,71		-106 088,07
Fonctionnement	7 547,83	7 547,83	-8 402,21		-8 402,21
Sous-Total	-185 929,95	7 547,83	78 987,50		-114 490,28
TOTAL II	-185 929,95	7 547,83	78 987,50		-114 490,28
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	-185 929,95	7 547,83	78 987,50		-114 490,28

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

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	10 000,00		10 000,00	9 956,06		9 956,06	43,94
21	Immobilisations corporelles	496 229,00	-302 443,53	193 785,47				193 785,47
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	506 229,00	-302 443,53	203 785,47	9 956,06		9 956,06	193 829,41
040	TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT Opérations d'ordre de transfert entre sections	506 229,00	-302 443,53	203 785,47	9 956,06		9 956,06	193 829,41
		25 400,00	116 513,58	141 913,58	11 093,06		11 093,06	130 820,52
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	25 400,00	116 513,58	141 913,58	11 093,06		11 093,06	130 820,52
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		193 477,78	193 477,78				193 477,78
TOTAL GENERAL		531 629,00	7 547,83	539 176,83	21 049,12		21 049,12	518 127,71

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

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		7 547,83	7 547,83	7 547,83		7 547,83	
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS		7 547,83	7 547,83	7 547,83		7 547,83	
040	OPERATIONS		7 547,83	7 547,83	7 547,83		7 547,83	
	Opérations d'ordre de transfert entre sections	531 629,00		531 629,00	100 891,00		100 891,00	430 738,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	531 629,00		531 629,00	100 891,00		100 891,00	430 738,00
TOTAL GENERAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	531 629,00	7 547,83	539 176,83	108 438,83		108 438,83	430 738,00

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

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	23 850,00	116 513,58	140 363,58	23 321,85	5 262,01	18 059,84	122 303,74
66	Charges financières	1 550,00		1 550,00	1 509,04	73,61	1 435,43	114,57
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	25 400,00	116 513,58	141 913,58	24 830,89	5 335,62	19 495,27	122 418,31
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	531 629,00		531 629,00	100 891,00		100 891,00	430 738,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement		1 550,00	1 550,00	1 449,30		1 449,30	100,70
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	531 629,00	1 550,00	533 179,00	102 340,30		102 340,30	430 838,70
TOTAL GENERAL		557 029,00	118 063,58	675 092,58	127 171,19	5 335,62	121 835,57	553 257,01

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

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	531 629,00		531 629,00	198 796,60	97 905,60	100 891,00	430 738,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	531 629,00		531 629,00	198 796,60	97 905,60	100 891,00	430 738,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	25 400,00	116 513,58	141 913,58	11 093,06		11 093,06	130 820,52
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement		1 550,00	1 550,00	1 449,30		1 449,30	100,70
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	25 400,00	118 063,58	143 463,58	12 542,36		12 542,36	130 921,22
TOTAL GENERAL		557 029,00	118 063,58	675 092,58	211 338,96	97 905,60	113 433,36	561 659,22

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	9 956,06		9 956,06
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	9 956,06		9 956,06
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	9 956,06		9 956,06
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	9 956,06		9 956,06
33581	Travaux en cours - frais accessoires	9 643,76		9 643,76
33586	Travaux en cours - frais financiers	1 449,30		1 449,30
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	11 093,06		11 093,06
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	11 093,06		11 093,06
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	21 049,12		21 049,12

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	7 547,83		7 547,83
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	7 547,83		7 547,83
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	7 547,83		7 547,83
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	7 547,83		7 547,83
3555	Terrains aménagés	100 891,00		100 891,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	100 891,00		100 891,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	100 891,00		100 891,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	108 438,83		108 438,83

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
608	Frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement	13 949,35	5 262,01	8 687,34
615231	Voieries	9 372,50		9 372,50
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	23 321,85	5 262,01	18 059,84
66111	Intérêts réglés à l'échéance	1 449,30		1 449,30
66112	Intérêts - rattachement des icne	59,74	73,61	-13,87
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	1 509,04	73,61	1 435,43
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	24 830,89	5 335,62	19 495,27
71355	Variation des stocks de terrains aménagés	100 891,00		100 891,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	100 891,00		100 891,00
608	Frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement	1 449,30		1 449,30
SOUS-TOTAL OPERATION n° 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	1 449,30		1 449,30
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	102 340,30		102 340,30
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	127 171,19	5 335,62	121 835,57

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7015	Ventes de terrains aménagés	198 796,60	97 905,60	100 891,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	198 796,60	97 905,60	100 891,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	198 796,60	97 905,60	100 891,00
7133	Variation des en-cours de production de biens	11 093,06		11 093,06
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	11 093,06		11 093,06
796	Transfert de charges financières	1 449,30		1 449,30
SOUS-TOTAL OPERATION n° 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	1 449,30		1 449,30
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	12 542,36		12 542,36
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	211 338,96	97 905,60	113 433,36

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

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
102	Sous Total compte 102		183 048,52								183 048,52
1068	Excédit de fonctionnement capitalisé	2 204 769,61			7 547,83						2 212 317,44
106	Sous Total compte 106	2 204 769,61			7 547,83						2 212 317,44
10	Sous Total compte 10	2 387 818,13			7 547,83						2 395 365,96
110	Report à nouveau solde créditeur			7 547,83	7 547,83						0,00
11	Sous Total compte 11			7 547,83	7 547,83						0,00
12	Résultat exercice excéd déficit		7 547,83								0,00
12	Sous Total compte 12		7 547,83								0,00
1321	Etat et EPN		70 000,00								70 000,00
1323	Dépt		360 030,81								360 030,81
1328	Autres		0,60								0,60
132	Sous Total compte 132		430 031,41								430 031,41

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

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 territoriaux ruraux		51 352,45														51 352,45	
134	Sous Total compte 134		51 352,45															51 352,45
13	Sous Total compte 13		481 383,86															481 383,86
1641	Emprunts en euros		52 839,53			9 956,06		9 956,06		9 956,06								42 883,47
164	Sous Total compte 164		52 839,53			9 956,06		9 956,06		9 956,06								42 883,47
165	Dép et caution reçus		5 234,00															5 234,00
1676	Dettes envers locataires-acquéreurs		123 390,58															123 390,58
167	Sous Total compte 167		123 390,58															123 390,58
16884	Ints courus sur emprunts étabs financier		73,61		59,74	73,61				73,61								59,74
1688	Sous Total compte 1688		73,61		59,74	73,61				73,61								59,74
168	Sous Total compte 168		73,61		59,74	73,61				73,61								59,74
16	Sous Total compte 16		181 537,72		59,74	73,61		9 956,06		10 029,67								171 567,79
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 31/12/2023

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

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	3 058 287,54	15 169,27	7 607,57	9 956,06	7 547,83	90 024,17	3 073 442,94	64 898,84	3 048 317,61
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	191 390,73						191 390,73			191 390,73
2128	Autres agencet et aménegt terrains	303 295,78						303 295,78			303 295,78
212	Sous Total compte 212	303 295,78						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 31/12/2023

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

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	687 262,50						687 262,50		687 262,50	
	Total classe 2	687 262,50						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	100 212,85						100 212,85		100 212,85	
3355	Travaux en cours - prestat serv	94 047,21						94 047,21		94 047,21	
33581	Travaux en cours - frais accessoires	270 531,90				9 643,76		280 175,66		280 175,66	
33586	Travaux en cours - frais financiers	27 258,94				1 449,30		28 708,24		28 708,24	
3358	Sous Total compte 3358	297 790,84				11 093,06		308 883,90		308 883,90	
335	Sous Total compte 335	694 862,50				11 093,06		705 955,56		705 955,56	
33	Sous Total compte 33	694 862,50				11 093,06		705 955,56		705 955,56	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

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					100 891,00		1 797 120,04	100 891,00	
355	Sous Total compte 355	1 797 120,04					100 891,00		1 797 120,04	100 891,00	
35	Sous Total compte 35	1 797 120,04					100 891,00		1 797 120,04	100 891,00	
	Total classe 3	2 491 982,54				11 093,06	100 891,00		2 503 075,60	100 891,00	2 402 184,60
4011	Fournisseurs		52,12	14 492,21	14 440,09				14 492,21	14 492,21	
401	Sous Total compte 401		52,12	14 492,21	14 440,09				14 492,21	14 492,21	0,00
408	Fournis factures non parvenues		5 262,01	5 262,01	9 908,61				5 262,01	15 170,62	9 908,61
40	Sous Total compte 40		5 314,13	19 754,22	24 348,70				19 754,22	29 662,83	9 908,61
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
4121	Acquérr terr aménagés - stockés - amiable			218 974,80	218 974,80				218 974,80	218 974,80	0,00
412	Sous Total compte 412			218 974,80	218 974,80				218 974,80	218 974,80	0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

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	2 967,69			2 405,12			2 967,69	2 405,12	562,57	
414	Sous Total compte 414	2 967,69			2 405,12			2 967,69	2 405,12	562,57	
41	Sous Total compte 41	8 676,27		218 974,80	221 379,92			227 651,07	221 379,92	6 271,15	
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	
44551	Etat - TVA à décaisser				16 340,00				16 340,00		16 340,00
4455	Sous Total compte 4455				16 340,00				16 340,00		16 340,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			2 410,31	2 410,31			2 410,31	2 410,31		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	1 428,00		7 704,00	9 132,00			9 132,00	9 132,00		0,00
4456	Sous Total compte 4456	1 428,00		10 114,31	11 542,31			11 542,31	11 542,31		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

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		
44571	Etat - TVA collectée			20 178,20	20 178,20					20 178,20			0,00
4457	Sous Total compte 4457			20 178,20	20 178,20					20 178,20			0,00
445	Sous Total compte 445	1 428,00		30 292,51	48 060,51					48 060,51			16 340,00
44	Sous Total compte 44	124 230,24		30 292,51	48 060,51					48 060,51			
45109	Cpte rattaché avec à subdiv par budg ann		313 449,37	123 474,32	27 280,22					340 729,59			217 255,27
451	Sous Total compte 451		313 449,37	123 474,32	27 280,22					340 729,59			217 255,27
45	Sous Total compte 45		313 449,37	123 474,32	27 280,22					340 729,59			217 255,27
46721	Débiteurs divers - amiable	0,06								0,06			0,06
4672	Sous Total compte 4672	0,06								0,06			0,06
467	Sous Total compte 467	0,06								0,06			0,06
46	Sous Total compte 46	0,06								0,06			0,06
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			97 905,60	97 905,60					97 905,60			0,00
47141	Sous Total compte 47141			97 905,60	97 905,60					97 905,60			0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

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		
4714	Sous Total compte 4714			97 905,60	97 905,60					97 905,60	97 905,60	0,00	0,00
471	Sous Total compte 471			97 905,60	97 905,60					97 905,60	97 905,60	0,00	0,00
47211	Remboursements d'annuités d'emprunts			11 405,36	11 405,36					11 405,36	11 405,36	0,00	0,00
47218	Autres dépenses			1 382,65	1 382,65					1 382,65	1 382,65	0,00	0,00
4721	Sous Total compte 4721			12 788,01	12 788,01					12 788,01	12 788,01	0,00	0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			52,12	52,12					52,12	52,12	0,00	0,00
472	Sous Total compte 472			12 840,13	12 840,13					12 840,13	12 840,13	0,00	0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	0,59		0,31	1,01				0,90	1,01	1,01	0,11	0,11
478	Sous Total compte 478	0,59		0,31	1,01				0,90	1,01	1,01	0,11	0,11
47	Sous Total compte 47	0,59		110 746,04	110 746,74				110 746,63	110 746,74	110 746,74	0,11	0,11
	Total classe 4	132 907,16	318 763,50	503 241,89	431 816,09				636 149,05	750 579,59	129 073,45	243 503,99	0,00
580	Opérations d'ordre budgétaires			113 433,36	113 433,36				113 433,36	113 433,36			0,00
58	Sous Total compte 58			113 433,36	113 433,36				113 433,36	113 433,36			0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

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		
608	Total classe 5			113 433,36	113 433,36			15 398,65	5 262,01	113 433,36	113 433,36	10 136,64	0,00
	Frais accessoires sur terrains en cours					15 398,65	5 262,01						
60	Sous Total					15 398,65	5 262,01			113 433,36	113 433,36	10 136,64	
	compte 60									15 398,65			
615231	Voieries					9 372,50				9 372,50		9 372,50	
61523	Sous Total					9 372,50				9 372,50		9 372,50	
	compte 61523												
6152	Sous Total					9 372,50				9 372,50		9 372,50	
	compte 6152												
615	Sous Total					9 372,50				9 372,50		9 372,50	
	compte 615												
61	Sous Total					9 372,50				9 372,50		9 372,50	
	compte 61												
66111	Intérêts réglés à l'échéance					1 449,30				1 449,30		1 449,30	
66112	Intérêts - rattachement des icne					59,74	73,61			59,74	73,61		13,87
6611	Sous Total					1 509,04	73,61			1 509,04	73,61	1 435,43	
	compte 6611												
661	Sous Total					1 509,04	73,61			1 509,04	73,61	1 435,43	
	compte 661												
66	Sous Total					1 509,04	73,61			1 509,04	73,61	1 435,43	
	compte 66												

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

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
	Total classe 6					26 280,19	5 335,62	26 280,19	5 335,62	20 958,44	13,87
7015	Ventes de terrains aménagés					97 905,60	198 796,60	97 905,60	198 796,60		100 891,00
701	Sous Total compte 701					97 905,60	198 796,60	97 905,60	198 796,60		100 891,00
70	Sous Total compte 70					97 905,60	198 796,60	97 905,60	198 796,60		100 891,00
7133	Variation des en-cours product de biens						11 093,06		11 093,06		11 093,06
71355	Variat stocks de terrains aménagés					100 891,00		100 891,00		100 891,00	
7135	Sous Total compte 7135					100 891,00		100 891,00		100 891,00	
713	Sous Total compte 713					100 891,00	11 093,06	100 891,00	11 093,06	89 797,94	
71	Sous Total compte 71					100 891,00	11 093,06	100 891,00	11 093,06	89 797,94	
796	Transfert de charges financières						1 449,30		1 449,30		1 449,30
79	Sous Total compte 79						1 449,30		1 449,30		1 449,30
	Total classe 7					198 796,60	211 338,96	198 796,60	211 338,96	100 891,00	113 433,36
	Total général	3 377 051,04	3 377 051,04	631 844,52	552 857,02	246 125,91	325 113,41	4 255 021,47	4 255 021,47	3 405 268,83	3 405 268,83

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

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

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2023

Page des signatures

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

Observations :

PEREZ Jean-Paul (1013566559-0), Contrôleur principal des Finances Publiques

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 **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

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

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 **COEUR D'HERAULT**, le **17/04/2024**

A , le