

ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2024

PRÉSENTÉ

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

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
 DU 01/01/2024 AU 02/05/2025

Population 15203
 Nomenclature M57
 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 4</u>
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3 9</u>
<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4 11</u>
5 Annexe	13
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 14</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	16
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1 17</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 18</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 19</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 23</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	27
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 28</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 35</u>
4EME PARTIE : Page des signatures	36

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 034007

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC COEUR D'HERAULT

ETABLISSEMENT : ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC
 ETAT : I-1 -

BILAN SYNTHETIQUE

(En Milliers d'Euros)

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
ACTIF IMMOBILISÉ		FONDS PROPRES	
Immobilisations incorporelles (nettes)		Apports et subventions d'investissement	481,38
Subventions d'investissement versées		Neutralisations et régularisations	-18,51
Autres immobilisations incorporelles		Réserves	2 212,32
Immobilisations corporelles (nettes)		Report à nouveau	-8,40
Terrains	494,69	Résultat de l'exercice	2,57
Constructions	185,37	Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	183,05
Réseaux et installations de voirie	7,20	TOTAL FONDS PROPRES (I)	2 852,41
Réseaux divers		PASSIF	
Installations techniques, agencements et matériel		TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)	
Immobilisations mises en concessions ou affermées		DETTES FINANCIÈRES	
Autres		Emprunts obligataires	
Immobilisations corporelles en cours		Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit	32,68
Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés	46,39	Dettes financières et autres emprunts	128,62
Immobilisations financières (nettes)		TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)	161,30
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	733,66	DETTES NON FINANCIÈRES	
ACTIF CIRCULANT		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Stocks	2 326,88	Autres dettes non financières	175,90
Créances	129,07	Produits constatés d'avance	
Charges constatées d'avance		TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)	175,90
Trésorerie		TOTAL TRÉSORERIE (4)	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	2 455,96	TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)	337,20
Comptes de régularisation (III)		Comptes de régularisation (III)	
Écarts de conversion actif (IV)		Écarts de conversion passif (IV)	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	3 189,61	TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)	3 189,61

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

BILAN (en Euros)

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

ACTIF	NOTE	Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Subventions d'investissement versées					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains		494 686,51		494 686,51	494 686,51
Constructions		185 371,19		185 371,19	185 371,19
Réseaux et installations de voirie		7 204,80		7 204,80	7 204,80
Réseaux divers					
Installations techniques, agencements et matériel					
Immobilisations mises en concessions ou affermées					
Autres					
Immobilisations corporelles en cours					
DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS		46 392,97		46 392,97	46 392,97
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		733 655,47		733 655,47	733 655,47

BILAN (en Euros)

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

ACTIF	NOTE	Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS		2 326 882,68		2 326 882,68	2 402 184,60
CRÉANCES					
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne		122 802,24		122 802,24	122 802,24
Créances sur les redevables et comptes rattachés		6 271,15		6 271,15	6 271,15
Avances et acomptes versés par la collectivité					
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers					
Créances sur budgets annexes					
Créances sur les autres débiteurs		0,06		0,06	0,06
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)		2 455 956,13		2 455 956,13	2 531 258,05
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS					
AUTRES					
TOTAL TRÉSORERIE (III)					
COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)					
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		3 189 611,60		3 189 611,60	3 264 913,52

BILAN (en Euros)

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2024	Exercice 2023
FONDS PROPRES			
APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ			
Dotations			
Fonds globalisés			
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
Rattachées à un actif amortissable			
Rattachées à un actif non amortissable		481 383,86	481 383,86
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS		-18 505,87	-18 505,87
RÉSERVES		2 212 317,44	2 212 317,44
REPORT A NOUVEAU		-8 402,21	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		2 570,87	-8 402,21
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT		183 048,52	183 048,52
TOTAL FONDS PROPRES (I)		2 852 412,61	2 849 841,74

7/

BILAN (en Euros)

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2024	Exercice 2023
PASSIF			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
PROVISIONS POUR RISQUES			
PROVISIONS POUR CHARGES			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)			
DETTES FINANCIÈRES			
EMPRUNTS OBLIGATAIRES			
EMPRUNTS SOUSCRITS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT		32 675,93	42 943,21
DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS		128 624,58	128 624,58
TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)		161 300,51	171 567,79
DETTES NON FINANCIÈRES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			9 908,61
Dettes fiscales et sociales		14 120,00	16 340,00
Avances et acomptes reçus			
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers			
Fonds gérés par la collectivité			
Dettes sur budgets annexes		161 778,48	217 255,27
Autres dettes non financières			
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)		175 898,48	243 503,88
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
TOTAL TRÉSORERIE (4)			
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		337 198,99	415 071,67
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)			0,11
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)		3 189 611,60	3 264 913,52

8/

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2024

En Milliers d'Euros

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)		
Dotations de l'état		
Participations		
Compensations, autres attributions et autres participations		
Dons et legs		
Impôts et taxes		
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE		
Ventes de biens ou prestations de services	76,44	
Produits des cessions d'actifs		
Autres produits de gestion	2,57	
Production stockée et immobilisée	-75,30	
AUTRES PRODUITS		
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Reprises du financement rattaché à un actif		
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions		
Neutralisation des moins-values de cession		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT(I)	3,71	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats et charges externes	1,14	
Charges de personnel		
Indemnités des élus (et membres du CESR)		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		
Impôts et taxes		
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		
Neutralisation des dépréciations et provisions		
Neutralisation des plus-values de cession		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)	1,14	

9/

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2024

En Milliers d'Euros

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)	2,57	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	1,14	
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)	1,14	
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)	2,57	

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2024

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

POSTES	NOTE	Exercice 2024	Exercice 2023	Variation
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)				
Dotations de l'état				
Participations				
Compensations, autres attributions et autres participations				
Dons et legs				
Impôts et taxes				
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE				
Ventes de biens ou prestations de services		76 440,00		
Produits des cessions d'actifs				
Autres produits de gestion		2 570,87		
Production stockée et immobilisée		-75 301,92		
AUTRES PRODUITS				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Reprises du financement rattaché à un actif				
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions				
Neutralisation des moins-values de cession				
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)		3 708,95		
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		1 138,08		
Charges de personnel				
Dont salaires, traitements et rémunérations diverses				
Dont charges sociales				
Indemnités des élus (et membres du CESR)				
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)				
Impôts et taxes				
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions				
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés				
Neutralisation des dépréciations et provisions				
Neutralisation des plus-values de cession				
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		1 138,08		
CHARGES D'INTERVENTION				
Dispositifs d'intervention pour compte propre				
Dont ménages				
Dont personnes morales de droit privé				
Dont collectivités territoriales				

11/

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2024

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

POSTES	NOTE	Exercice 2024	Exercice 2023	Variation
Dont autres organismes publics				
Dont établissements d'enseignement				
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de la collectivité				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)				
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)		2 570,87		
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des participations et des prêts				
Produits des valeurs mobilières de placement				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres produits financiers				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges		1 138,08		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		1 138,08		
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts		1 138,08		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions financières				
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)		1 138,08		
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)				
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		2 570,87		

12/

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

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

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

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

14/

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

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

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

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

15/

Résultats budgétaires de l'exercice

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	391 029,00	402 431,21	793 460,21
Titres de recette émis (b)	76 440,00	81 287,03	157 727,03
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	76 440,00	81 287,03	157 727,03
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	391 029,00	402 431,21	793 460,21
Mandats émis (f)	11 391,08	88 684,51	100 075,59
Annulations de mandats (g)		9 968,35	9 968,35
Dépenses nettes (h = f - g)	11 391,08	78 716,16	90 107,24
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	65 048,92	2 570,87	67 619,79
(h - d) Déficit			

17/

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 034007

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC COEUR D'HERAULT

ETABLISSEMENT : ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC
ETAT : II-2

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

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2023	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2024	RESULTAT DE L'EXERCICE 2024	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2024
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC					
Investissement	-106 088,07		65 048,92		-41 039,15
Fonctionnement	-8 402,21		2 570,87		-5 831,34
Sous-Total	-114 490,28		67 619,79		-46 870,49
TOTAL II	-114 490,28		67 619,79		-46 870,49
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	-114 490,28		67 619,79		-46 870,49

18/

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	10 253,00		10 253,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	379 276,00	-106 088,07	273 187,93
	SOUS-TOTAL	389 529,00	-106 088,07	283 440,93
	TOTAL	389 529,00	-106 088,07	283 440,93
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 500,00		1 500,00
	TOTAL	1 500,00		1 500,00
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		106 088,07	106 088,07
	TOTAL GENERAL	391 029,00		391 029,00

19/

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	10 253,00	10 253,00		10 253,00	
21	273 187,93				273 187,93
	SOUS-TOTAL	10 253,00		10 253,00	273 187,93
	TOTAL	10 253,00		10 253,00	273 187,93
040	1 500,00	1 138,08		1 138,08	361,92
	TOTAL	1 500,00		1 138,08	361,92
001	106 088,07				106 088,07
	TOTAL GENERAL	391 029,00	11 391,08	11 391,08	379 637,92

19/

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	391 029,00		391 029,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	391 029,00		391 029,00
TOTAL GENERAL		391 029,00		391 029,00

20/

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
040	391 029,00	76 440,00		76 440,00	314 589,00
TOTAL	391 029,00	76 440,00		76 440,00	314 589,00
TOTAL GENERAL	391 029,00	76 440,00		76 440,00	314 589,00

20/

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
011	Charges à caractère général	347,64		347,64
66	CHARGES FINANCIÈRES	1 152,36		1 152,36
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 500,00		1 500,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	391 029,00		391 029,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	1 500,00		1 500,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	392 529,00		392 529,00
002	Résultat de fonctionnement reporté		8 402,21	8 402,21
TOTAL GENERAL		394 029,00	8 402,21	402 431,21

21/

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 034007

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC COEUR D'HERAULT

ETABLISSEMENT : ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC
ETAT : II-3 - Page droite 21**ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS**

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	347,64	9 908,61	9 908,61		347,64
66	1 152,36	1 197,82	59,74	1 138,08	14,28
TOTAL	1 500,00	11 106,43	9 968,35	1 138,08	361,92
042	391 029,00	76 440,00		76 440,00	314 589,00
043	1 500,00	1 138,08		1 138,08	361,92
TOTAL	392 529,00	77 578,08		77 578,08	314 950,92
002	8 402,21				8 402,21
TOTAL GENERAL	402 431,21	88 684,51	9 968,35	78 716,16	323 715,05

21/

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES	391 029,00	8 402,21	399 431,21
	DIVERSES			
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	391 029,00	8 402,21	399 431,21
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 500,00		1 500,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	1 500,00		1 500,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	3 000,00		3 000,00
TOTAL GENERAL		394 029,00	8 402,21	402 431,21

22/

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	399 431,21	76 440,00		76 440,00	322 991,21
75		2 570,87		2 570,87	-2 570,87
TOTAL	399 431,21	79 010,87		79 010,87	320 420,34
042	1 500,00	1 138,08		1 138,08	361,92
043	1 500,00	1 138,08		1 138,08	361,92
TOTAL	3 000,00	2 276,16		2 276,16	723,84
TOTAL GENERAL	402 431,21	81 287,03		81 287,03	321 144,18

22/

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	10 253,00		10 253,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	10 253,00		10 253,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	10 253,00		10 253,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	10 253,00		10 253,00
33586	Frais financiers	1 138,08		1 138,08
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 138,08		1 138,08
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 138,08		1 138,08
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	11 391,08		11 391,08

23/

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
3555	Terrains aménagés	76 440,00		76 440,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	76 440,00		76 440,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	76 440,00		76 440,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	76 440,00		76 440,00

24/

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
608	Frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement	9 908,61	9 908,61	
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	9 908,61	9 908,61	
66111	Intérêts réglés à l'échéance	1 152,36		1 152,36
66112	Intérêts - rattachement des ICNE	45,46	59,74	-14,28
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	CHARGES FINANCIÈRES	1 197,82	59,74	1 138,08
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	11 106,43	9 968,35	1 138,08
71355	Variation des stocks de terrains aménagés	76 440,00		76 440,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	76 440,00		76 440,00
608	Frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement	1 138,08		1 138,08
SOUS-TOTAL OPERATION n° 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	1 138,08		1 138,08
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	77 578,08		77 578,08
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	88 684,51	9 968,35	78 716,16

25/

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7015	Ventes de terrains aménagés	76 440,00		76 440,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	76 440,00		76 440,00
75888	Autres	2 570,87		2 570,87
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 570,87		2 570,87
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	79 010,87		79 010,87
7133	Variation des en-cours de production de biens.	1 138,08		1 138,08
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 138,08		1 138,08
796	Transferts de charges financières	1 138,08		1 138,08
SOUS-TOTAL OPERATION n° 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	1 138,08		1 138,08
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	2 276,16		2 276,16
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	81 287,03		81 287,03

26/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		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	Excédents de fonctionnement capitalisés		2 212 317,44						2 212 317,44		2 212 317,44
106	Sous Total compte 106		2 212 317,44						2 212 317,44		2 212 317,44
10	Sous Total compte 10		2 395 365,96						2 395 365,96		2 395 365,96
119	Report à nouveau (solde débiteur)			8 402,21				8 402,21		8 402,21	
11	Sous Total compte 11			8 402,21				8 402,21		8 402,21	
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Excédentaire ou)	8 402,21					8 402,21	8 402,21	8 402,21		0,00
12	Sous Total compte 12	8 402,21					8 402,21	8 402,21	8 402,21		0,00
1321	Etat et établissements nationaux		70 000,00						70 000,00		70 000,00
1323	Départements		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
13461	Dotation d'équipement des territoires ru		51 352,45						51 352,45		51 352,45
1346	Sous Total compte 1346		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		42 883,47			10 253,00		10 253,00	42 883,47		32 630,47
164	Sous Total compte 164		42 883,47			10 253,00		10 253,00	42 883,47		32 630,47

28 /

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
165	Dépôts et cautionnements 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	Intérêts courus sur emprunts auprès des		59,74	59,74	45,46			59,74	105,20		45,46
1688	Sous Total compte 1688		59,74	59,74	45,46			59,74	105,20		45,46
168	Sous Total compte 168		59,74	59,74	45,46			59,74	105,20		45,46
16	Sous Total compte 16		171 567,79	59,74	45,46	10 253,00		10 312,74	171 613,25		161 300,51
181	Compte de liaison : affectation à... (bu	46 392,97						46 392,97		46 392,97	
18	Sous Total compte 18	46 392,97						46 392,97		46 392,97	
192	Plus ou moins-values sur cessions d'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	73 301,05	3 048 317,61	8 461,95	8 447,67	10 253,00		92 016,00	3 056 765,28	73 301,05	3 038 050,33
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 agencements et aménagements	303 295,78						303 295,78		303 295,78	
212	Sous Total compte 212	303 295,78						303 295,78		303 295,78	

29 /

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
21321	Immeubles de rapport	123 804,35						123 804,35		123 804,35	
2132	Sous Total compte 2132	123 804,35						123 804,35		123 804,35	
2138	Autres constructions	61 566,84						61 566,84		61 566,84	
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	Terrains	202 811,60						202 811,60		202 811,60	
3354	Etudes et prestations de services	100 212,85						100 212,85		100 212,85	
3355	Travaux	94 047,21						94 047,21		94 047,21	
33581	Frais accessoires	280 175,66						280 175,66		280 175,66	
33586	Frais financiers	28 708,24				1 138,08		29 846,32		29 846,32	
3358	Sous Total compte 3358	308 883,90				1 138,08		310 021,98		310 021,98	
335	Sous Total compte 335	705 955,56				1 138,08		707 093,64		707 093,64	
33	Sous Total compte 33	705 955,56				1 138,08		707 093,64		707 093,64	
3555	Terrains aménagés	1 696 229,04					76 440,00	1 696 229,04	76 440,00	1 619 789,04	
355	Sous Total compte 355	1 696 229,04					76 440,00	1 696 229,04	76 440,00	1 619 789,04	
35	Sous Total compte 35	1 696 229,04					76 440,00	1 696 229,04	76 440,00	1 619 789,04	

30/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 3	2 402 184,60				1 138,08	76 440,00	2 403 322,68	76 440,00	2 326 882,68	
4011	Fournisseurs			10 739,92	10 739,92			10 739,92	10 739,92		0,00
401	Sous Total compte 401			10 739,92	10 739,92			10 739,92	10 739,92		0,00
408	Fournisseurs - Factures non parvenues		9 908,61	9 908,61				9 908,61	9 908,61		0,00
40	Sous Total compte 40		9 908,61	20 648,53	10 739,92			20 648,53	20 648,53		0,00
411	Redevables	227,65		2 570,28	2 570,28			2 797,93	2 570,28	227,65	
412	Acquéreurs de terrains aménagés stockés			91 728,00	91 728,00			91 728,00	91 728,00		0,00
414	Locataires-acquéreurs et locataires	562,57						562,57		562,57	
4161	Créances douteuses	5 480,93						5 480,93		5 480,93	
416	Sous Total compte 416	5 480,93						5 480,93		5 480,93	
41	Sous Total compte 41	6 271,15		94 298,28	94 298,28			100 569,43	94 298,28	6 271,15	
4416	Subventions à recevoir - 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	Recettes - 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	T.V.A. à décaisser		16 340,00	16 340,00	14 120,00			16 340,00	30 460,00		14 120,00
4455	Sous Total compte 4455		16 340,00	16 340,00	14 120,00			16 340,00	30 460,00		14 120,00
44566	T.V.A. sur autres biens et services			1 168,00	1 168,00			1 168,00	1 168,00		0,00

31/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44567	Crédit de T.V.A. à reporter			3 504,00	3 504,00			3 504,00	3 504,00		0,00
4456	Sous Total compte 4456			4 672,00	4 672,00			4 672,00	4 672,00		0,00
44571	T.V.A. collectée			15 288,00	15 288,00			15 288,00	15 288,00		0,00
4457	Sous Total compte 4457			15 288,00	15 288,00			15 288,00	15 288,00		0,00
445	Sous Total compte 445		16 340,00	36 300,00	34 080,00			36 300,00	50 420,00		14 120,00
44	Sous Total compte 44	122 802,24	16 340,00	36 300,00	34 080,00			159 102,24	50 420,00	108 682,24	
45109	Compte de rattachement avec... (à subdiv		217 255,27	104 644,09	49 167,30			104 644,09	266 422,57		161 778,48
451	Sous Total compte 451		217 255,27	104 644,09	49 167,30			104 644,09	266 422,57		161 778,48
45	Sous Total compte 45		217 255,27	104 644,09	49 167,30			104 644,09	266 422,57		161 778,48
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	
4718	Autres recettes à régulariser			12 916,09	12 916,09			12 916,09	12 916,09		0,00
471	Sous Total compte 471			12 916,09	12 916,09			12 916,09	12 916,09		0,00
47211	Remboursement d'annuités d'emprunt			11 405,36	11 405,36			11 405,36	11 405,36		0,00
47218	Autres dépenses			21 421,94	21 421,94			21 421,94	21 421,94		0,00
4721	Sous Total compte 4721			32 827,30	32 827,30			32 827,30	32 827,30		0,00
472	Sous Total compte 472			32 827,30	32 827,30			32 827,30	32 827,30		0,00

32/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4784	Arrondis sur déclaration de TVA		0,11	0,59	0,48			0,59	0,59		0,00
478	Sous Total compte 478		0,11	0,59	0,48			0,59	0,59		0,00
47	Sous Total compte 47		0,11	45 743,98	45 743,87			45 743,98	45 743,98		0,00
	Total classe 4	129 073,45	243 503,99	301 634,88	234 029,37			430 708,33	477 533,36	129 073,45	175 898,48
580	Opérations d'ordre budgétaires			78 716,16	78 716,16			78 716,16	78 716,16		0,00
58	Sous Total compte 58			78 716,16	78 716,16			78 716,16	78 716,16		0,00
	Total classe 5			78 716,16	78 716,16			78 716,16	78 716,16		0,00
608	Frais accessoires sur terrains en cours					11 046,69	9 908,61	11 046,69	9 908,61	1 138,08	
60	Sous Total compte 60					11 046,69	9 908,61	11 046,69	9 908,61	1 138,08	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					1 152,36		1 152,36		1 152,36	
66112	Intérêts - rattachement des ICNE					45,46	59,74	45,46	59,74		14,28
6611	Sous Total compte 6611					1 197,82	59,74	1 197,82	59,74	1 138,08	
661	Sous Total compte 661					1 197,82	59,74	1 197,82	59,74	1 138,08	
66	Sous Total compte 66					1 197,82	59,74	1 197,82	59,74	1 138,08	
	Total classe 6					12 244,51	9 968,35	12 244,51	9 968,35	2 290,44	14,28
7015	Ventes de terrains aménagés						76 440,00		76 440,00		76 440,00
701	Sous Total compte 701						76 440,00		76 440,00		76 440,00
70	Sous Total compte 70						76 440,00		76 440,00		76 440,00
7133	Variation des en-cours de production de						1 138,08		1 138,08		1 138,08

33/

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
71355	Variation des stocks de terrains aménagés					76 440,00		76 440,00		76 440,00	
7135	Sous Total compte 7135					76 440,00		76 440,00		76 440,00	
713	Sous Total compte 713					76 440,00	1 138,08	76 440,00	1 138,08	75 301,92	
71	Sous Total compte 71					76 440,00	1 138,08	76 440,00	1 138,08	75 301,92	
75888	Autres						2 570,87		2 570,87		2 570,87
7588	Sous Total compte 7588						2 570,87		2 570,87		2 570,87
758	Sous Total compte 758						2 570,87		2 570,87		2 570,87
75	Sous Total compte 75						2 570,87		2 570,87		2 570,87
796	Transferts de charges financières						1 138,08		1 138,08		1 138,08
79	Sous Total compte 79						1 138,08		1 138,08		1 138,08
	Total classe 7					76 440,00	81 287,03	76 440,00	81 287,03	76 440,00	81 287,03
	Total général	3 291 821,60	3 291 821,60	388 812,99	321 193,20	100 075,59	167 695,38	3 780 710,18	3 780 710,18	3 295 250,12	3 295 250,12

34/

BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2024

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	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

35/

Page des signatures

22709 - ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2024

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**

A DDFIP DE LANGUEDOC-ROUSSILLO..., le 05/05/2025

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

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **ZAE-PAE-CC LODEVOIS ET LARZAC** pendant l'année 2024 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 06/05/2025

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

A , le

