

République Française

Département de l'Aveyron

Extrait du Registre

Des Délibérations du Conseil

De la communauté de communes Monts, Rance et Rougier

Nombre de membres
Afférents Conseil Communautaire : 37
En exercice : 37
Qui ont pris part à la délibération : 32

Date de convocation : 20/03/2024

Séance du 28 mars 2024

L'an deux mille vingt-quatre et le vingt-huit du mois de mars à 20h30, le Conseil Communautaire régulièrement convoqué, s'est réuni au nombre prescrit par la loi, à la salle du Conseil (Mairie) de Saint-Sernin-sur-Rance, sous la présidence de Mme Monique Aliès, Présidente

Présents : Monique ALIÈS, Albert BOUSQUET, Jean-Louis CABANES, Sophie CANTALOUBE, Claude CHIBAUDEL, Franck COUDERC, Gérard DRESSAYRE, Jean-Louis FRANJEAU, Philippe GIGANON, Éric HOULES, Jean-Luc JACQUEMOND, Michel LEBLOND, Eva LE CHARPENTIER, David MAURY, Xavier PUECH, Patrick RIVEMALE, Patrick ROQUES, Bernard ROUVE, Jean-Philippe SABATHIER, André SERIN, Anne-Claire SOLIER, Jean-Claude TOUREL, Cyril TOUZET, Bernard VIALA, Patrice VIALA

En tant que délégué suppléant, était présent : Eloi ALBET, Michel SIMONIN

Excusés ayant donné un pouvoir : Laure BERNAT à André SERIN, Hélène CHICO ROS à Jean-Luc JACQUEMOND, Francis CULIE à Jean-Philippe SABATHIER, Michelle FONTANILLES à Monique ALIÈS, Michel WOLKOWICKI à Cyril TOUZET

Absents excusés : Alain CONDOMINES, Séverine DRESSAYRE, Viviane RAMONDENC, Jean-François ROUSSET

Absents : Guy SALES

Anne-Claire SOLIER est désignée secrétaire de séance

N°20240328_027

Objet : Approbation du Compte de Gestion 2023
Budget annexe « Zone d'Activités de La Plane Haute »

Le Conseil Communautaire,

Après avoir entendu le rapport de Madame la Présidente,

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales et notamment son article L.2121-31 relatif à l'adoption du compte administratif et du compte de gestion,

Considérant la présentation du budget primitif de l'exercice 2023 du budget annexe « Zone d'Activités de La Plane Haute » et les décisions modificatives qui s'y rattachent, les titres définitifs des créances à recouvrer, le détail des dépenses effectuées et celui des mandats délivrés, les bordereaux de titres de recettes, les bordereaux des mandats, le compte de gestion dressé par le Comptable accompagné des états de développement des comptes de tiers, ainsi que l'état de l'actif, l'état du passif, l'état des restes à recouvrer et l'état des restes à payer,

Considérant que le Comptable a bien repris dans ses écritures le montant de chacun des soldes figurant au bilan de l'exercice 2022, celui de tous les titres de recettes émis et celui de tous les mandats de paiement ordonnancés et qu'il a procédé à toutes les opérations d'ordre qu'il lui a été prescrit de passer dans ses écritures,

Considérant que le compte de gestion dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures portées sur le compte administratif 2023 du budget annexe « Zone d'Activités de La Plane Haute »,

Considérant que les opérations de recettes et de dépenses paraissent régulières et suffisamment justifiées,

1° STATUANT sur l'ensemble des opérations effectuées du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023, y compris celles relatives à la journée complémentaire,

2° STATUANT sur l'exécution du budget de l'exercice 2023 en ce qui concerne les différentes sections budgétaires,

3° STATUANT sur la comptabilité des valeurs inactives,

Après en avoir délibéré, à l'unanimité, le Conseil Communautaire :

- **DÉCLARE** que le compte de gestion pour l'exercice 2023 du budget annexe « Zone d'Activités de La Plane Haute », dressé par Madame BESSARD-LURBE, Comptable du Trésor, visé et certifié conforme par l'Ordonnateur, n'appelle ni observation ni réserve de sa part sur la tenue des comptes,
- **APPROUVE** le compte de gestion du budget annexe « Zone d'Activités de La Plane Haute » pour l'exercice 2023.

Ainsi fait et délibéré, les jours, mois et an susdits.

Pour extrait conforme,

La Présidente,

Monique ALIÈS



Délais et voie de recours : conformément aux dispositions du code de Justice Administrative, cette délibération peut faire l'objet d'un recours contentieux devant le Tribunal administratif de Toulouse 68, rue Raymond IV BP 7007 31068 TOULOUSE cedex 7 dans un délai de deux mois à compter de sa publication.

Un recours gracieux peut également être exercé, durant le délai de recours contentieux, auprès de la « Communauté de Communes Monts-Rance et Rougier » : ce recours gracieux interrompra le délai de recours contentieux qui ne courra, à nouveau qu'à compter de ma réponse.

ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Isabelle BESSARD-LURBE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 05/03/2024

Population 6464
Nomenclature M57
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 9
4 Compte de résultat	Etat I-4 11
5 Annexe	13
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 14
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	16
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 17
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 18
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 19
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 23
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	27
1 Balance des comptes	Etat III-1 28
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 33
4EME PARTIE : Page des signatures	34

BILAN SYNTHETIQUE

(En Milliers d'Euros)

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

ACTIF NET⁽¹⁾	Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
ACTIF IMMOBILISÉ		FONDS PROPRES	
Immobilisations incorporelles (nettes)		Apports et subventions d'investissement	
Subventions d'investissement versées		Neutralisations et régularisations	
Autres immobilisations incorporelles		Réserves	
Immobilisations corporelles (nettes)		Report à nouveau	-70,33
Terrains		Résultat de l'exercice	70,33
Constructions		Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	
Réseaux et installations de voirie		TOTAL FONDS PROPRES (I)	
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	115,53
Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés		Dettes financières et autres emprunts	4,95
Immobilisations financières (nettes)		TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)	120,48
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		DETTES NON FINANCIÈRES	
ACTIF CIRCULANT		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Stocks	70,78	Autres dettes non financières	117,61
Créances	167,30	Produits constatés d'avance	
Charges constatées d'avance		TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)	117,61
Trésorerie		TOTAL TRÉSORERIE (4)	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	238,08	TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)	238,09
Comptes de régularisation (III)		Comptes de régularisation (III)	
Écarts de conversion actif (IV)		Écarts de conversion passif (IV)	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	238,09	TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)	238,09

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

BILAN (en Euros)

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

ACTIF	NOTE	Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Subventions d'investissement versées					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions					
Réseaux et installations de voirie					
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					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)					

BILAN (en Euros)

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

ACTIF	NOTE	Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS		70 779,92		70 779,92	208 867,11
CRÉANCES					
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne		151,40		151,40	
Créances sur les redevables et comptes rattachés					
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		167 152,48		167 152,48	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)		238 083,80		238 083,80	208 867,11
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS					
AUTRES					
TOTAL TRÉSORERIE (III)					
COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)		2,03		2,03	1,83
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		238 085,83		238 085,83	208 868,94

BILAN (en Euros)

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022
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			
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS			
RÉSERVES			
REPORT A NOUVEAU		-70 328,71	66 306,86
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		70 328,71	-136 635,57
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT			
TOTAL FONDS PROPRES (I)			-70 328,71

BILAN (en Euros)

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022
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		115 525,06	145 625,63
DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS		4 952,96	
TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)		120 478,02	145 625,63
DETTES NON FINANCIÈRES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales		6 224,48	8 698,00
Avances et acomptes reçus			
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers			
Fonds gérés par la collectivité			
Dettes sur budgets annexes		111 383,33	124 874,02
Autres dettes non financières			
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)		117 607,81	133 572,02
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
TOTAL TRÉSORERIE (4)			
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		238 085,83	279 197,65
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)			
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)		238 085,83	208 868,94

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2023

En Milliers d'Euros

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
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	48,05	55,12
Produits des cessions d'actifs		
Autres produits de gestion	167,15	
Production stockée et immobilisée	-138,09	-176,02
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)	77,11	-120,90
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats et charges externes	7,76	
Charges de personnel		
Indemnités des élus (et membres du CESR)		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		
Impôts et taxes	0,07	1,54
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)	7,83	1,54

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2023

En Milliers d'Euros

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
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)	69,28	-122,44
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	7,01	
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)	5,96	14,20
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)	1,05	-14,20
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)	70,33	-136,64

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

POSTES	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022	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		48 045,00	55 122,94	-7077.94
Produits des cessions d'actifs				
Autres produits de gestion		167 152,48		167152.48
Production stockée et immobilisée		-138 087,19	-176 018,47	37931.28
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)		77 110,29	-120 895,53	198005.82
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		7 763,15		7763.15
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		66,00	1 543,00	-1477.00
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)		7 829,15	1 543,00	6286.15
CHARGES D'INTERVENTION				
Dispositifs d'intervention pour compte propre				
Dont ménages				
Dont personnes morales de droit privé				
Dont collectivités territoriales				

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

POSTES	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022	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)		69 281,14	-122 438,53	191719.67
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		7 005,15		7005.15
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		7 005,15		7005.15
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts		5 957,58	14 197,04	-8239.46
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)		5 957,58	14 197,04	-8239.46
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		1 047,57	-14 197,04	15244.61
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		70 328,71	-136 635,57	206964.28

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

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

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 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



OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

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

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 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

Résultats budgétaires de l'exercice

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	217 877,11	304 985,29	522 862,40
Titres de recette émis (b)	145 850,34	264 262,50	410 112,84
Réductions de titres (c)		34 296,72	34 296,72
Recettes nettes (d = b - c)	145 850,34	229 965,78	375 816,12
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	217 877,11	304 985,29	522 862,40
Mandats émis (f)	31 863,19	167 114,60	198 977,79
Annulations de mandats (g)		7 477,53	7 477,53
Dépenses nettes (h = f - g)	31 863,19	159 637,07	191 500,26
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	113 987,15	70 328,71	184 315,86
(h - d) Déficit			

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

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

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 ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R					
Investissement	-69 242,01		113 987,15		44 745,14
Fonctionnement	-70 328,71		70 328,71		
Sous-Total	-139 570,72		184 315,86		44 745,14
TOTAL II	-139 570,72		184 315,86		44 745,14
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	-139 570,72		184 315,86		44 745,14

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

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	139 625,10		139 625,10
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	139 625,10		139 625,10
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	139 625,10		139 625,10
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	9 010,00		9 010,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	9 010,00		9 010,00
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	69 242,01		69 242,01
TOTAL GENERAL		217 877,11		217 877,11

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

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	139 625,10	24 100,04		24 100,04	115 525,06
SOUS-TOTAL	139 625,10	24 100,04		24 100,04	115 525,06
TOTAL	139 625,10	24 100,04		24 100,04	115 525,06
040	9 010,00	7 763,15		7 763,15	1 246,85
TOTAL	9 010,00	7 763,15		7 763,15	1 246,85
001	69 242,01				69 242,01
TOTAL GENERAL	217 877,11	31 863,19		31 863,19	186 013,92

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

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	217 877,11		217 877,11
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	217 877,11		217 877,11
TOTAL GENERAL		217 877,11		217 877,11

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

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	217 877,11	145 850,34		145 850,34	72 026,77
TOTAL	217 877,11	145 850,34		145 850,34	72 026,77
TOTAL GENERAL	217 877,11	145 850,34		145 850,34	72 026,77

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

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	3 750,00		3 750,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	50,00		50,00
66	CHARGES FINANCIÈRES	5 969,47		5 969,47
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	9 769,47		9 769,47
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	217 877,11		217 877,11
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	7 010,00		7 010,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	224 887,11		224 887,11
002	Résultat de fonctionnement reporté	70 328,71		70 328,71
TOTAL GENERAL		304 985,29		304 985,29

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

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	3 750,00	2 301,00	1 477,00	824,00	2 926,00
65	50,00				50,00
66	5 969,47	11 958,11	6 000,53	5 957,58	11,89
TOTAL	9 769,47	14 259,11	7 477,53	6 781,58	2 987,89
042	217 877,11	145 850,34		145 850,34	72 026,77
043	7 010,00	7 005,15		7 005,15	4,85
TOTAL	224 887,11	152 855,49		152 855,49	72 031,62
002	70 328,71				70 328,71
TOTAL GENERAL	304 985,29	167 114,60	7 477,53	159 637,07	145 348,22

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

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 DIVERSES	71 390,00		71 390,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	217 575,29		217 575,29
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	288 965,29		288 965,29
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	9 010,00		9 010,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	7 010,00		7 010,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	16 020,00		16 020,00
TOTAL GENERAL		304 985,29		304 985,29

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

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	71 390,00	82 341,72	34 296,72	48 045,00	23 345,00
75	217 575,29	167 152,48		167 152,48	50 422,81
TOTAL	288 965,29	249 494,20	34 296,72	215 197,48	73 767,81
042	9 010,00	7 763,15		7 763,15	1 246,85
043	7 010,00	7 005,15		7 005,15	4,85
TOTAL	16 020,00	14 768,30		14 768,30	1 251,70
TOTAL GENERAL	304 985,29	264 262,50	34 296,72	229 965,78	75 019,51

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	24 100,04		24 100,04
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	24 100,04		24 100,04
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	24 100,04		24 100,04
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	24 100,04		24 100,04
3555	Terrains aménagés	7 763,15		7 763,15
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 763,15		7 763,15
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	7 763,15		7 763,15
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	31 863,19		31 863,19

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
3555	Terrains aménagés	145 850,34		145 850,34
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	145 850,34		145 850,34
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	145 850,34		145 850,34
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	145 850,34		145 850,34

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6045	Achats d'études et de prestations de services (terrains à aménager)	758,00		758,00
63512	Taxes foncières	1 477,00	1 477,00	
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	66,00		66,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	2 301,00	1 477,00	824,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	7 005,15		7 005,15
66112	Intérêts - rattachement des ICNE	4 952,96	6 000,53	-1 047,57
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	CHARGES FINANCIÈRES	11 958,11	6 000,53	5 957,58
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	14 259,11	7 477,53	6 781,58
71355	Variation des stocks de terrains aménagés	145 850,34		145 850,34
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	145 850,34		145 850,34
608	Frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement	7 005,15		7 005,15
SOUS-TOTAL OPERATION n° 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	7 005,15		7 005,15
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	152 855,49		152 855,49
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	167 114,60	7 477,53	159 637,07

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7015	Ventes de terrains aménagés	82 341,72	34 296,72	48 045,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	82 341,72	34 296,72	48 045,00
75822	Prise en charge du déficit du budget annexe à caractère administratif par le budget principal	167 152,48		167 152,48
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	167 152,48		167 152,48
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	249 494,20	34 296,72	215 197,48
71355	Variation des stocks de terrains aménagés	7 763,15		7 763,15
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 763,15		7 763,15
796	Transferts de charges financières	7 005,15		7 005,15
SOUS-TOTAL OPERATION n° 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	7 005,15		7 005,15
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	14 768,30		14 768,30
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	264 262,50	34 296,72	229 965,78

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

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
110	Report à nouveau (solde créditeur)		66 306,86	66 306,86				66 306,86	66 306,86		0,00
119	Report à nouveau (solde débiteur)			70 328,71				70 328,71		70 328,71	
11	Sous Total compte 11		66 306,86	136 635,57				136 635,57	66 306,86	70 328,71	
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Excédentaire ou	136 635,57			136 635,57			136 635,57	136 635,57		0,00
12	Sous Total compte 12	136 635,57			136 635,57			136 635,57	136 635,57		0,00
1641	Emprunts en euros		139 625,10			24 100,04		24 100,04	139 625,10		115 525,06
164	Sous Total compte 164		139 625,10			24 100,04		24 100,04	139 625,10		115 525,06
16884	Intérêts courus sur emprunts auprès des		6 000,53	6 000,53				6 000,53	6 000,53		0,00
16888	Intérêts sur autres emprunts et dettes a				4 952,96				4 952,96		4 952,96
1688	Sous Total compte 1688		6 000,53	6 000,53	4 952,96			6 000,53	10 953,49		4 952,96
168	Sous Total compte 168		6 000,53	6 000,53	4 952,96			6 000,53	10 953,49		4 952,96
16	Sous Total compte 16		145 625,63	6 000,53	4 952,96	24 100,04		30 100,57	150 578,59		120 478,02
	Total classe 1	136 635,57	211 932,49	142 636,10	141 588,53	24 100,04		303 371,71	353 521,02	70 328,71	120 478,02
3555	Terrains aménagés	208 867,11				7 763,15	145 850,34	216 630,26	145 850,34	70 779,92	
355	Sous Total compte 355	208 867,11				7 763,15	145 850,34	216 630,26	145 850,34	70 779,92	
35	Sous Total compte 35	208 867,11				7 763,15	145 850,34	216 630,26	145 850,34	70 779,92	
	Total classe 3	208 867,11				7 763,15	145 850,34	216 630,26	145 850,34	70 779,92	
4011	Fournisseurs			909,60	909,60			909,60	909,60		0,00
401	Sous Total compte 401			909,60	909,60			909,60	909,60		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

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
40	Sous Total compte 40			909,60	909,60			909,60	909,60		0,00
44551	T.V.A. à décaisser		7 221,00	7 221,00				7 221,00	7 221,00		0,00
4455	Sous Total compte 4455		7 221,00	7 221,00				7 221,00	7 221,00		0,00
44566	T.V.A. sur autres biens et services			151,60	149,20			151,60	149,20	2,40	
44567	Crédit de T.V.A. à reporter			297,00	148,00			297,00	148,00	149,00	
4456	Sous Total compte 4456			448,60	297,20			448,60	297,20	151,40	
44571	T.V.A. collectée				6 158,48				6 158,48		6 158,48
4457	Sous Total compte 4457				6 158,48				6 158,48		6 158,48
445	Sous Total compte 445		7 221,00	7 669,60	6 455,68			7 669,60	13 676,68		6 007,08
447	Autres impôts, taxes et versements assim			1 477,00	1 543,00			1 477,00	1 543,00		66,00
4486	Autres charges à payer		1 477,00	1 477,00				1 477,00	1 477,00		0,00
448	Sous Total compte 448		1 477,00	1 477,00				1 477,00	1 477,00		0,00
44	Sous Total compte 44		8 698,00	10 623,60	7 998,68			10 623,60	16 696,68		6 073,08
4513	Compte de rattachement avec... (à subdiv		124 874,02	54 181,88	40 691,19			54 181,88	165 565,21		111 383,33
451	Sous Total compte 451		124 874,02	54 181,88	40 691,19			54 181,88	165 565,21		111 383,33
45	Sous Total compte 45		124 874,02	54 181,88	40 691,19			54 181,88	165 565,21		111 383,33
46721	Débiteurs divers - Amiable			167 152,48				167 152,48		167 152,48	
4672	Sous Total compte 4672			167 152,48				167 152,48		167 152,48	
467	Sous Total compte 467			167 152,48				167 152,48		167 152,48	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

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
46	Sous Total compte 46			167 152,48				167 152,48		167 152,48	
47138	Autres			88 500,20	88 500,20			88 500,20	88 500,20		0,00
4713	Sous Total compte 4713			88 500,20	88 500,20			88 500,20	88 500,20		0,00
471412	Excédent à réimputer - Personnes morales			34 296,72	34 296,72			34 296,72	34 296,72		0,00
47141	Sous Total compte 47141			34 296,72	34 296,72			34 296,72	34 296,72		0,00
4714	Sous Total compte 4714			34 296,72	34 296,72			34 296,72	34 296,72		0,00
471	Sous Total compte 471			122 796,92	122 796,92			122 796,92	122 796,92		0,00
47211	Remboursement d'annuités d'emprunt			31 105,19	31 105,19			31 105,19	31 105,19		0,00
4721	Sous Total compte 4721			31 105,19	31 105,19			31 105,19	31 105,19		0,00
472	Sous Total compte 472			31 105,19	31 105,19			31 105,19	31 105,19		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	1,83		0,20				2,03		2,03	
478	Sous Total compte 478	1,83		0,20				2,03		2,03	
47	Sous Total compte 47	1,83		153 902,31	153 902,11			153 904,14	153 902,11	2,03	
	Total classe 4	1,83	133 572,02	386 769,87	203 501,58			386 771,70	337 073,60	167 305,91	117 607,81
580	Opérations d'ordre budgétaires			160 618,64	160 618,64			160 618,64	160 618,64		0,00
58	Sous Total compte 58			160 618,64	160 618,64			160 618,64	160 618,64		0,00
	Total classe 5			160 618,64	160 618,64			160 618,64	160 618,64		0,00
6045	Achats d'études et de prestations de ser					758,00		758,00		758,00	
604	Sous Total compte 604					758,00		758,00		758,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
608	Frais accessoires sur terrains en cours					7 005,15		7 005,15		7 005,15	
60	Sous Total compte 60					7 763,15		7 763,15		7 763,15	
63512	Taxes foncières					1 477,00	1 477,00	1 477,00	1 477,00		0,00
6351	Sous Total compte 6351					1 477,00	1 477,00	1 477,00	1 477,00		0,00
635	Sous Total compte 635					1 477,00	1 477,00	1 477,00	1 477,00		0,00
637	Autres impôts, taxes et versements assim					66,00		66,00		66,00	
63	Sous Total compte 63					1 543,00	1 477,00	1 543,00	1 477,00	66,00	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					7 005,15		7 005,15		7 005,15	
66112	Intérêts - rattachement des ICNE					4 952,96	6 000,53	4 952,96	6 000,53		1 047,57
6611	Sous Total compte 6611					11 958,11	6 000,53	11 958,11	6 000,53	5 957,58	
661	Sous Total compte 661					11 958,11	6 000,53	11 958,11	6 000,53	5 957,58	
66	Sous Total compte 66					11 958,11	6 000,53	11 958,11	6 000,53	5 957,58	
	Total classe 6					21 264,26	7 477,53	21 264,26	7 477,53	14 834,30	1 047,57
7015	Ventes de terrains aménagés					34 296,72	82 341,72	34 296,72	82 341,72		48 045,00
701	Sous Total compte 701					34 296,72	82 341,72	34 296,72	82 341,72		48 045,00
70	Sous Total compte 70					34 296,72	82 341,72	34 296,72	82 341,72		48 045,00
71355	Variation des stocks de terrains aménagé					145 850,34	7 763,15	145 850,34	7 763,15	138 087,19	
7135	Sous Total compte 7135					145 850,34	7 763,15	145 850,34	7 763,15	138 087,19	

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
713	Sous Total compte 713					145 850,34	7 763,15	145 850,34	7 763,15	138 087,19	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

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
71	Sous Total compte 71					145 850,34	7 763,15	145 850,34	7 763,15	138 087,19	
75822	Prise en charge du déficit du budget ann						167 152,48		167 152,48		167 152,48
7582	Sous Total compte 7582						167 152,48		167 152,48		167 152,48
758	Sous Total compte 758						167 152,48		167 152,48		167 152,48
75	Sous Total compte 75						167 152,48		167 152,48		167 152,48
796	Transferts de charges financières						7 005,15		7 005,15		7 005,15
79	Sous Total compte 79						7 005,15		7 005,15		7 005,15
	Total classe 7					180 147,06	264 262,50	180 147,06	264 262,50	138 087,19	222 202,63
	Total général	345 504,51	345 504,51	690 024,61	505 708,75	233 274,51	417 590,37	1 268 803,63	1 268 803,63	461 336,03	461 336,03

BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2023

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES		
	Nature des valeurs inactives	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

40303 - ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R

Exercice 2023

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

Observations :

CARON David-John (1020847202-0), Contrôleur des Finances Publiques 2ème classe

A DDFiP DE L'AVEYRON, le 06/03/2024

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 **ZA LA PLANE HAUTE CC MT R ET R** pendant l'année 2023 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

BESSARD LURBE Isabelle (1003812913-0), Inspecteur divisionnaire FIP hors classe

A SAINT-AFFRIQUE, le 07/03/2024

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 **28/03/2024** par l'organe délibérant.

ALIES MONIQUE (malies1-xt), Présidente

A BELMONT SUR RANCE, le 05/04/2024