

CA ZA DE BERNON
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2024

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Aïssa MAKHLOUF

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2024 AU 18/03/2025

Population 73159
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 35
4EME PARTIE : Page des signatures	36

BILAN SYNTHETIQUE

(En Milliers d'Euros)

80005 - CA ZA DE BERNON

Exercice 2024

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
ACTIF IMMOBILISÉ		FONDS PROPRES	
Immobilisations incorporelles (nettes)		Apports et subventions d'investissement	24,00
Subventions d'investissement versées		Neutralisations et régularisations	
Autres immobilisations incorporelles		Réserves	162,29
Immobilisations corporelles (nettes)		Report à nouveau	391,67
Terrains	229,60	Résultat de l'exercice	-324,30
Constructions		Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	
Réseaux et installations de voirie		TOTAL FONDS PROPRES (I)	253,66
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	18,46
Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés		Dettes financières et autres emprunts	
Immobilisations financières (nettes)		TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)	18,46
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	229,60	DETTES NON FINANCIÈRES	
ACTIF CIRCULANT		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6,70
Stocks	696,74	Autres dettes non financières	677,18
Créances	29,66	Produits constatés d'avance	
Charges constatées d'avance		TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)	683,88
Trésorerie		TOTAL TRÉSORERIE (4)	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	726,40	TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)	702,34
Comptes de régularisation (III)		Comptes de régularisation (III)	
Écarts de conversion actif (IV)		Écarts de conversion passif (IV)	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	956,00	TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)	956,00

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

BILAN (en Euros)

80005 - CA ZA DE BERNON

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		229 598,98		229 598,98	
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)		229 598,98		229 598,98	

BILAN (en Euros)

80005 - CA ZA DE BERNON

ACTIF	NOTE	Exercice 2024			Exercice 2023
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS		696 735,17		696 735,17	1 014 129,53
CRÉANCES					
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne		9 207,00		9 207,00	4 057,05
Créances sur les redevables et comptes rattachés		11 357,73		11 357,73	
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		9 096,18		9 096,18	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)		726 396,08		726 396,08	1 018 186,58
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS					
AUTRES					
TOTAL TRÉSORERIE (III)					
COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)		2,08		2,08	4,22
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		955 997,14		955 997,14	1 018 190,80



BILAN (en Euros)

80005 - CA ZA DE BERNON

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		24 000,00	24 000,00
Rattachées à un actif non amortissable			
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS			
RÉSERVES		162 291,97	162 291,97
REPORT A NOUVEAU		391 669,45	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		-324 302,45	391 669,45
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT			
TOTAL FONDS PROPRES (I)		253 658,97	577 961,42

BILAN (en Euros)

80005 - CA ZA DE BERNON

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		18 459,82	-193 649,64
DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS			
TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)		18 459,82	-193 649,64
DETTES NON FINANCIÈRES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 701,89	24 787,96
Dettes fiscales et sociales			0,53
Avances et acomptes reçus			
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers			
Fonds gérés par la collectivité			
Dettes sur budgets annexes		677 176,46	609 090,53
Autres dettes non financières			
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)		683 878,35	633 879,02
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
TOTAL TRÉSORERIE (4)			
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		702 338,17	440 229,38
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)			
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)		955 997,14	1 018 190,80

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2024

En Milliers d'Euros

80005 - CA ZA DE BERNON

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	12,74	
Produits des cessions d'actifs		
Autres produits de gestion	29,60	
Production stockée et immobilisée	-317,39	
AUTRES PRODUITS		
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges	116,54	
Reprises du financement rattaché à un actif		
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions		
Neutralisation des moins-values de cession		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT(I)	-158,51	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats et charges externes	165,64	
Charges de personnel		
Indemnités des élus (et membres du CESR)		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		
Impôts et taxes	0,39	
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)	166,03	

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2024

En Milliers d'Euros

80005 - CA ZA DE BERNON

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)	-324,54	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	1,83	
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)	1,59	
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)	0,24	
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)	-324,30	

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2024

80005 - CA ZA DE BERNON

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		12 735,71		
Produits des cessions d'actifs				
Autres produits de gestion		29 603,62		
Production stockée et immobilisée		-317 394,36		
AUTRES PRODUITS				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges		116 542,20		
Reprises du financement rattaché à un actif				
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions				
Neutralisation des moins-values de cession				
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)		-158 512,83		
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		165 637,96		
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		394,00		
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)		166 031,96		
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 2024

80005 - CA ZA DE BERNON

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)		-324 544,79		
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		1 830,96		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		1 830,96		
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts		1 588,62		
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)		1 588,62		
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		242,34		
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		-324 302,45		

Envoyé en préfecture le 01/08/2025
 Reçu en préfecture le 02/08/2025
 Publié le 04/08/2025
 ID : 030-200034692-20250630-DEL74_2025_CG-BF

OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

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

80005 - CA ZA DE BERNON

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



OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

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

80005 - CA ZA DE BERNON

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



Résultats budgétaires de l'exercice

80005 - CA ZA DE BERNON

Exercice 2024

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	2 476 333,70	1 983 091,69	4 459 425,39
Titres de recette émis (b)	1 674 317,28	1 517 635,41	3 191 952,69
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	1 674 317,28	1 517 635,41	3 191 952,69
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	2 476 333,70	1 983 091,69	4 459 425,39
Mandats émis (f)	1 374 561,73	1 864 965,67	3 239 527,40
Annulations de mandats (g)		23 027,81	23 027,81
Dépenses nettes (h = f - g)	1 374 561,73	1 841 937,86	3 216 499,59
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	299 755,55		
(h - d) Déficit		324 302,45	24 546,90

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

80005 - CA ZA DE BERNON

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 CA ZA DE BERNON					
Investissement	-1 021 487,20		299 755,55		-721 731,65
Fonctionnement	391 669,45		-324 302,45		67 367,00
Sous-Total	-629 817,75		-24 546,90		-654 364,65
TOTAL II	-629 817,75		-24 546,90		-654 364,65
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	-629 817,75		-24 546,90		-654 364,65

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

80005 - CA ZA DE BERNON

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	19 000,00		19 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	19 000,00		19 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	19 000,00		19 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	744 431,27	691 415,23	1 435 846,50
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	744 431,27	691 415,23	1 435 846,50
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		1 021 487,20	1 021 487,20
TOTAL GENERAL		763 431,27	1 712 902,43	2 476 333,70

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

80005 - CA ZA DE BERNON

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	19 000,00	17 638,81		17 638,81	1 361,19
SOUS-TOTAL	19 000,00	17 638,81		17 638,81	1 361,19
TOTAL	19 000,00	17 638,81		17 638,81	1 361,19
040	1 435 846,50	1 356 922,92		1 356 922,92	78 923,58
TOTAL	1 435 846,50	1 356 922,92		1 356 922,92	78 923,58
001	1 021 487,20				1 021 487,20
TOTAL GENERAL	2 476 333,70	1 374 561,73		1 374 561,73	1 101 771,97

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

80005 - CA ZA DE BERNON

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	136 000,00	666 016,42	802 016,42
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	136 000,00	666 016,42	802 016,42
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	136 000,00	666 016,42	802 016,42
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	627 431,27	1 046 886,01	1 674 317,28
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	627 431,27	1 046 886,01	1 674 317,28
TOTAL GENERAL		763 431,27	1 712 902,43	2 476 333,70

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

80005 - CA ZA DE BERNON

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
16	802 016,42				802 016,42
SOUS-TOTAL	802 016,42				802 016,42
TOTAL	802 016,42				802 016,42
040	1 674 317,28	1 674 317,28		1 674 317,28	
TOTAL	1 674 317,28	1 674 317,28		1 674 317,28	
TOTAL GENERAL	2 476 333,70	1 674 317,28		1 674 317,28	802 016,42

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

80005 - CA ZA DE BERNON

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	113 470,00	36 198,67	149 668,67
66	CHARGES FINANCIÈRES	2 000,00		2 000,00
67	CHARGES SPECIFIQUES	10 000,00		10 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	125 470,00	36 198,67	161 668,67
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	627 431,27	1 046 886,01	1 674 317,28
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	39 940,00	107 165,74	147 105,74
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	667 371,27	1 154 051,75	1 821 423,02
TOTAL GENERAL		792 841,27	1 190 250,42	1 983 091,69

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

80005 - CA ZA DE BERNON

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	149 668,67	70 686,61	23 027,81	47 658,80	102 009,87
66	2 000,00	1 588,62		1 588,62	411,38
67	10 000,00				10 000,00
TOTAL	161 668,67	72 275,23	23 027,81	49 247,42	112 421,25
042	1 674 317,28	1 674 317,28		1 674 317,28	
043	147 105,74	118 373,16		118 373,16	28 732,58
TOTAL	1 821 423,02	1 792 690,44		1 792 690,44	28 732,58
TOTAL GENERAL	1 983 091,69	1 864 965,67	23 027,81	1 841 937,86	141 153,83

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

80005 - CA ZA DE BERNON

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 DIVERSES			
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	8 470,00		8 470,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	8 470,00		8 470,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	744 431,27	691 415,23	1 435 846,50
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	39 940,00	107 165,74	147 105,74
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	784 371,27	798 580,97	1 582 952,24
002	Résultat de fonctionnement reporté		391 669,45	391 669,45
TOTAL GENERAL		792 841,27	1 190 250,42	1 983 091,69

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

80005 - CA ZA DE BERNON

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		12 735,71		12 735,71	-12 735,71
75	8 470,00	29 603,62		29 603,62	-21 133,62
TOTAL	8 470,00	42 339,33		42 339,33	-33 869,33
042	1 435 846,50	1 356 922,92		1 356 922,92	78 923,58
043	147 105,74	118 373,16		118 373,16	28 732,58
TOTAL	1 582 952,24	1 475 296,08		1 475 296,08	107 656,16
002	391 669,45				391 669,45
TOTAL GENERAL	1 983 091,69	1 517 635,41		1 517 635,41	465 456,28

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

80005 - CA ZA DE BERNON

Exercice 2024

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	17 638,81		17 638,81
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	17 638,81		17 638,81
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	17 638,81		17 638,81
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	17 638,81		17 638,81
3555	Terrains aménagés	1 356 922,92		1 356 922,92
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 356 922,92		1 356 922,92
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 356 922,92		1 356 922,92
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	1 374 561,73		1 374 561,73

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

80005 - CA ZA DE BERNON

Exercice 2024

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
3555	Terrains aménagés	1 674 317,28		1 674 317,28
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 674 317,28		1 674 317,28
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 674 317,28		1 674 317,28
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	1 674 317,28		1 674 317,28

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

80005 - CA ZA DE BERNON

Exercice 2024

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
605	Achats de matériel, équipements et travaux	2 161,50	2 161,50	
60611	Eau et assainissement	1 669,54	830,09	839,45
60612	Énergie - Électricité	7 155,63	1 126,89	6 028,74
61521	Terrains	17 624,00	2 232,00	15 392,00
615228	Autres bâtiments	1 040,00		1 040,00
615232	Réseaux	18 932,34	16 677,33	2 255,01
617	Études et recherches	20 400,00		20 400,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	9,60		9,60
6241	Transports de biens	1 300,00		1 300,00
63512	Taxes foncières	394,00		394,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	70 686,61	23 027,81	47 658,80
66111	Intérêts réglés à l'échéance	1 439,33		1 439,33
66112	Intérêts - rattachement des ICNE	149,29		149,29
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	CHARGES FINANCIÈRES	1 588,62		1 588,62
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	72 275,23	23 027,81	49 247,42
71355	Variation des stocks de terrains aménagés	1 674 317,28		1 674 317,28
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 674 317,28		1 674 317,28
608	Frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement	118 373,16		118 373,16
SOUS-TOTAL OPERATION n° 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	118 373,16		118 373,16
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 792 690,44		1 792 690,44
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	1 864 965,67	23 027,81	1 841 937,86

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

80005 - CA ZA DE BERNON

Exercice 2024

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7015	Ventes de terrains aménagés	12 735,71		12 735,71
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	12 735,71		12 735,71
752	Revenus des immeubles	29 597,13		29 597,13
75888	Autres	6,49		6,49
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	29 603,62		29 603,62
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	42 339,33		42 339,33
71355	Variation des stocks de terrains aménagés	1 356 922,92		1 356 922,92
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 356 922,92		1 356 922,92
791	Transferts de charges de fonctionnement	116 542,20		116 542,20
796	Transferts de charges financières	1 830,96		1 830,96
SOUS-TOTAL OPERATION n° 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	118 373,16		118 373,16
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 475 296,08		1 475 296,08
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1 517 635,41		1 517 635,41

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

80005 - CA ZA DE BERNON

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)			229 598,98	229 598,98			229 598,98	229 598,98		0,00
102	Sous Total compte 102			229 598,98	229 598,98			229 598,98	229 598,98		0,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés		162 291,97						162 291,97		162 291,97
106	Sous Total compte 106		162 291,97						162 291,97		162 291,97
10	Sous Total compte 10		162 291,97	229 598,98	229 598,98			229 598,98	391 890,95		162 291,97
110	Report à nouveau (solde créditeur)				391 669,45				391 669,45		391 669,45
11	Sous Total compte 11				391 669,45				391 669,45		391 669,45
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Excédentaire ou)		391 669,45	391 669,45				391 669,45	391 669,45		0,00
12	Sous Total compte 12		391 669,45	391 669,45				391 669,45	391 669,45		0,00
1313	Départements		24 000,00						24 000,00		24 000,00
131	Sous Total compte 131		24 000,00						24 000,00		24 000,00
13	Sous Total compte 13		24 000,00						24 000,00		24 000,00
1641	Emprunts en euros	193 649,64			229 598,98	17 638,81		211 288,45	229 598,98		18 310,53
164	Sous Total compte 164	193 649,64			229 598,98	17 638,81		211 288,45	229 598,98		18 310,53
16884	Intérêts courus sur emprunts auprès des				149,29				149,29		149,29
1688	Sous Total compte 1688				149,29				149,29		149,29
168	Sous Total compte 168				149,29				149,29		149,29
16	Sous Total compte 16	193 649,64			229 748,27	17 638,81		211 288,45	229 748,27		18 459,82
	Total classe 1	193 649,64	577 961,42	621 268,43	851 016,70	17 638,81		832 556,88	1 428 978,12		596 421,24

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

80005 - CA ZA DE BERNON

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
21713	Terrains aménagés autres que voirie			229 598,98				229 598,98		229 598,98	
2171	Sous Total compte 2171			229 598,98				229 598,98		229 598,98	
217	Sous Total compte 217			229 598,98				229 598,98		229 598,98	
21	Sous Total compte 21			229 598,98				229 598,98		229 598,98	
	Total classe 2			229 598,98				229 598,98		229 598,98	
3555	Terrains aménagés	1 014 129,53				1 356 922,92	1 674 317,28	2 371 052,45	1 674 317,28	696 735,17	
355	Sous Total compte 355	1 014 129,53				1 356 922,92	1 674 317,28	2 371 052,45	1 674 317,28	696 735,17	
35	Sous Total compte 35	1 014 129,53				1 356 922,92	1 674 317,28	2 371 052,45	1 674 317,28	696 735,17	
	Total classe 3	1 014 129,53				1 356 922,92	1 674 317,28	2 371 052,45	1 674 317,28	696 735,17	
4011	Fournisseurs			78 354,43	78 354,43			78 354,43	78 354,43		0,00
401	Sous Total compte 401			78 354,43	78 354,43			78 354,43	78 354,43		0,00
40471	Fournisseurs d'immobilisations - Retenue		1 760,15						1 760,15		1 760,15
4047	Sous Total compte 4047		1 760,15						1 760,15		1 760,15
404	Sous Total compte 404		1 760,15						1 760,15		1 760,15
408	Fournisseurs - Factures non parvenues		23 027,81	23 027,81	4 941,74			23 027,81	27 969,55		4 941,74
40	Sous Total compte 40		24 787,96	101 382,24	83 296,17			101 382,24	108 084,13		6 701,89
411	Redevables			398,50				398,50		398,50	
414	Locataires-acquéreurs et locataires			10 959,23				10 959,23		10 959,23	
41	Sous Total compte 41			11 357,73				11 357,73		11 357,73	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

80005 - CA ZA DE BERNON

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
44566	T.V.A. sur autres biens et services		1,95	13 005,93	13 003,98			13 005,93	13 005,93		0,00
44567	Crédit de T.V.A. à reporter	304,00		72 847,00	63 944,00			73 151,00	63 944,00	9 207,00	
4456	Sous Total compte 4456	304,00	1,95	85 852,93	76 947,98			86 156,93	76 949,93	9 207,00	
44571	T.V.A. collectée		0,53	4 101,11	4 100,58			4 101,11	4 101,11		0,00
4457	Sous Total compte 4457		0,53	4 101,11	4 100,58			4 101,11	4 101,11		0,00
44583	Remboursement de taxes sur le chiffre d'	3 755,00			3 755,00			3 755,00	3 755,00		0,00
4458	Sous Total compte 4458	3 755,00			3 755,00			3 755,00	3 755,00		0,00
445	Sous Total compte 445	4 059,00	2,48	89 954,04	84 803,56			94 013,04	84 806,04	9 207,00	
447	Autres impôts, taxes et versements assim			394,00	394,00			394,00	394,00		0,00
44	Sous Total compte 44	4 059,00	2,48	90 348,04	85 197,56			94 407,04	85 200,04	9 207,00	
4515	Compte de rattachement avec... (à subdiv		609 090,53	40 926,98	109 012,91			40 926,98	718 103,44		677 176,46
451	Sous Total compte 451		609 090,53	40 926,98	109 012,91			40 926,98	718 103,44		677 176,46
45	Sous Total compte 45		609 090,53	40 926,98	109 012,91			40 926,98	718 103,44		677 176,46
46711	Autres comptes créditeurs			19 078,14	19 078,14			19 078,14	19 078,14		0,00
4671	Sous Total compte 4671			19 078,14	19 078,14			19 078,14	19 078,14		0,00
467	Sous Total compte 467			19 078,14	19 078,14			19 078,14	19 078,14		0,00
4687	Produits à recevoir			9 096,18				9 096,18		9 096,18	
468	Sous Total compte 468			9 096,18				9 096,18		9 096,18	
46	Sous Total compte 46			28 174,32	19 078,14			28 174,32	19 078,14	9 096,18	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

80005 - CA ZA DE BERNON

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
47138	Autres			37 181,58	37 181,58			37 181,58	37 181,58		0,00
4713	Sous Total compte 4713			37 181,58	37 181,58			37 181,58	37 181,58		0,00
471	Sous Total compte 471			37 181,58	37 181,58			37 181,58	37 181,58		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			11 195,94	11 195,94			11 195,94	11 195,94		0,00
472	Sous Total compte 472			11 195,94	11 195,94			11 195,94	11 195,94		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	4,22		1,34	3,48			5,56	3,48	2,08	
478	Sous Total compte 478	4,22		1,34	3,48			5,56	3,48	2,08	
47	Sous Total compte 47	4,22		48 378,86	48 381,00			48 383,08	48 381,00	2,08	
	Total classe 4	4 063,22	633 880,97	320 568,17	344 965,78			324 631,39	978 846,75	29 662,99	683 878,35
580	Opérations d'ordre budgétaires			3 149 613,36	3 149 613,36			3 149 613,36	3 149 613,36		0,00
58	Sous Total compte 58			3 149 613,36	3 149 613,36			3 149 613,36	3 149 613,36		0,00
	Total classe 5			3 149 613,36	3 149 613,36			3 149 613,36	3 149 613,36		0,00
605	Achats de matériel, équipements et trava					2 161,50	2 161,50	2 161,50	2 161,50		0,00
60611	Eau et assainissement					1 669,54	830,09	1 669,54	830,09	839,45	
60612	Énergie - Électricité					7 155,63	1 126,89	7 155,63	1 126,89	6 028,74	
6061	Sous Total compte 6061					8 825,17	1 956,98	8 825,17	1 956,98	6 868,19	
606	Sous Total compte 606					8 825,17	1 956,98	8 825,17	1 956,98	6 868,19	
608	Frais accessoires sur terrains en cours					118 373,16		118 373,16		118 373,16	
60	Sous Total compte 60					129 359,83	4 118,48	129 359,83	4 118,48	125 241,35	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

80005 - CA ZA DE BERNON

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
61521	Terrains					17 624,00	2 232,00	17 624,00	2 232,00	15 392,00	
615228	Autres bâtiments					1 040,00		1 040,00		1 040,00	
61522	Sous Total compte 61522					1 040,00		1 040,00		1 040,00	
615232	Réseaux					18 932,34	16 677,33	18 932,34	16 677,33	2 255,01	
61523	Sous Total compte 61523					18 932,34	16 677,33	18 932,34	16 677,33	2 255,01	
6152	Sous Total compte 6152					37 596,34	18 909,33	37 596,34	18 909,33	18 687,01	
615	Sous Total compte 615					37 596,34	18 909,33	37 596,34	18 909,33	18 687,01	
617	Études et recherches					20 400,00		20 400,00		20 400,00	
61	Sous Total compte 61					57 996,34	18 909,33	57 996,34	18 909,33	39 087,01	
6227	Frais d'actes et de contentieux					9,60		9,60		9,60	
622	Sous Total compte 622					9,60		9,60		9,60	
6241	Transports de biens					1 300,00		1 300,00		1 300,00	
624	Sous Total compte 624					1 300,00		1 300,00		1 300,00	
62	Sous Total compte 62					1 309,60		1 309,60		1 309,60	
63512	Taxes foncières					394,00		394,00		394,00	
6351	Sous Total compte 6351					394,00		394,00		394,00	
635	Sous Total compte 635					394,00		394,00		394,00	
63	Sous Total compte 63					394,00		394,00		394,00	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					1 439,33		1 439,33		1 439,33	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

80005 - CA ZA DE BERNON

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
66112	Intérêts - rattachement des ICNE					149,29		149,29		149,29	
6611	Sous Total compte 6611					1 588,62		1 588,62		1 588,62	
661	Sous Total compte 661					1 588,62		1 588,62		1 588,62	
66	Sous Total compte 66					1 588,62		1 588,62		1 588,62	
	Total classe 6					190 648,39	23 027,81	190 648,39	23 027,81	167 620,58	
7015	Ventes de terrains aménagés						12 735,71		12 735,71		12 735,71
701	Sous Total compte 701						12 735,71		12 735,71		12 735,71
70	Sous Total compte 70						12 735,71		12 735,71		12 735,71
71355	Variation des stocks de terrains aménagés					1 674 317,28	1 356 922,92	1 674 317,28	1 356 922,92	317 394,36	
7135	Sous Total compte 7135					1 674 317,28	1 356 922,92	1 674 317,28	1 356 922,92	317 394,36	
713	Sous Total compte 713					1 674 317,28	1 356 922,92	1 674 317,28	1 356 922,92	317 394,36	
71	Sous Total compte 71					1 674 317,28	1 356 922,92	1 674 317,28	1 356 922,92	317 394,36	
752	Revenus des immeubles						29 597,13		29 597,13		29 597,13
75888	Autres						6,49		6,49		6,49
7588	Sous Total compte 7588						6,49		6,49		6,49
758	Sous Total compte 758						6,49		6,49		6,49
75	Sous Total compte 75						29 603,62		29 603,62		29 603,62
791	Transferts de charges de fonctionnement						116 542,20		116 542,20		116 542,20
796	Transferts de charges financières						1 830,96		1 830,96		1 830,96



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2024

80005 - CA ZA DE BERNON

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
79	Sous Total compte 79						118 373,16		118 373,16		118 373,16
	Total classe 7					1 674 317,28	1 517 635,41	1 674 317,28	1 517 635,41	317 394,36	160 712,49
	Total général	1 211 842,39	1 211 842,39	4 321 048,94	4 345 595,84	3 239 527,40	3 214 980,50	8 772 418,73	8 772 418,73	1 441 012,08	1 441 012,08



BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2024

80005 - CA ZA DE BERNON

Exercice 2024

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

80005 - CA ZA DE BERNON

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

Observations :

NICOLAS Severine (1026056793-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFiP DU GARD, le 20/03/2025

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 **CA ZA DE BERNON** pendant l'année 2024 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

MAKHOLOUF Aissa (1005956118-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

A BAGNOLS-SUR-CEZE, le 21/03/2025

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 30/06/2025 par l'organe délibérant.

VIGNERON VINCENT (vvigneron6-xt), Directeur des Aff. Financières et Modernisation

A BAGNOLS SUR CEZE, le 03/07/2025