

COMPTE ADMINISTRATIF 2018 ET BUDGET PRIMITIF 2019

CENTRE AQUATIQUE COMMUNAUTAIRE

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

Section de fonctionnement – DEPENSES

Dépenses HT	BP 2018	CA 2018	
011 - Charges à caractère général	526 554,00	326 916,48	62,09%
66 - Charges financières	47 450,00	47 010,49	99,07%
67 - Charges exceptionnelles	900,00	-	0,00%
022 - Dépenses imprévues	10 000,00	-	0,00%
023 - Virement de section	180 000,00	-	0,00%
TOTAL	764 904,00	373 926,97	48,89%
Dépenses de fonctionnement	BP 2018	CA 2018	OBSERVATIONS
011 - Charges à caractère général	526 554,00	326 916,48	-
611 - BEA - Loyer L2 : Maintenance	48 000,00	32 690,06	facturation 2019 car trimestre a cheval dec-fevrier
611 - BEA - Loyer L3 : Gros Entretiens-Réparations	49 500,00	33 901,80	
611 - BEA - Loyer L4 : Assurance	7 350,00	5 178,02	
611 - BEA - Loyer L5 : Société de Gestion	18 750,00	12 556,26	
604 - DSP - Contribution Forfaitaire	172 178,00	145 689,06	reste 1 mois
604 - DSP - Accueil Scolaire	14 363,00	29 734,50	reste 1 mois
604 - DSP - Accueil Club	27 413,00		
6061 - Eau / Assainissement et Electricité	120 000,00	31 275,08	
604 - Transport des Eleves	8 000,00		
63515 - Taxes foncières - TEOM...	11 000,00		
637 - BEA - Part des taxes des Loyers L1	-	866,78	
Annonces		450,00	
Assurances	5 000,00		
Etudes - Accompagnement Juridiques	20 000,00	23 974,29	
Frais de Communication	5 000,00	5 942,45	reste 1500 dossier presse
Frais Bancaire			
Entretiens et réparations	20 000,00	4 658,18	reste branchement ass = 5 113,49
66 - Charges financières	47 450,00	47 010,49	-
66111 - Remboursement des intérêts CCGC	7 500,00	7 409,67	
6618 - BEA - Part intérêts des Loyers L1	40 000,00	39 600,82	
66112 - ICNE	- 50,00		

EVOLUTION DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET CAC			
		REALISE 2017	REALISE 2018
Chapitre D 011	Charges à caractère général	489 816,03	326 916,48
Chapitre D 66	Charges financières	7 908,33	47 010,49
	Total des dépenses de fonctionnement	497 724,36	373 926,97

Section de fonctionnement – RECETTES

Section de fonctionnement			
Recettes HT	BP 2018	CA 2018	
70 - Prestation de services	49 800,00	-	0%
74 - Subventions	714 666,95	530 963,18	74%
002 - Excédent de fonctionnement 2017	437,05	437,05	100%
75 - Redevance versés par concessionnaire	-	44 800,00	0%
			0%
TOTAL	764 904,00	576 200,23	75%
Recettes de fonctionnement			
	BP 2018	CA 2018	Observations
757 - Location du bâtiment à la DSP	44 800,00	44 800	-
70 - Prestation de services	5 000,00	-	-
706 - Facturation de la commune pour le Club Aquatique	-	-	-
706 - Facturation des communes pour les scolaires hors CLECT	-	-	-
7084 - Mise à disposition de personnel facturé	5 000,00	-	Attente planning christophe
74 - Dotations, subventions (BG)	714 666,95	530 963	-
74 - Subvention CD 41			-
74 - Subvention BG Equilibre	714 666,95	530 963	-

EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET CAC			
		REALISE 2017	REALISE 2018
Chapitre R 002	Résultat de fonctionnement N-1		437,05
Chapitre R 74	Subvention d'exploitation	560 780,37	530 963,18
Chapitre R 75	Revenus des immeubles		44 800,00
	Total des recettes de fonctionnement	560 780,37	576 200,23

Section d'investissement – DEPENSES

Section d'investissement				
Dépenses HT	BP 2018	CA 2018	Reste à réaliser	Taux d'exécution
235 - Participation à l'Investissement Initial	1 285 714,66	1 285 714,34		100%
23 - Travaux complémentaires demandés par la CC	70 000,00	54 030,01		77%
1675 - Loyer L1 - Financier	75 000,00	74 476,45		99%
1641 - Remboursement emprunts	65 000,00	63 554,67		98%
020 - Dépenses imprévues		-		
001 - Déficit 2017	163 089,18	163 089,18		100%
TOTAL	1 658 803,84	1 640 864,65		99%

EVOLUTION DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET CAC			
		REALISE 2017	REALISE 2018
Chapitre D 001	Report N-1		163 089,18
Chapitre D 16	Remboursement Emprunt	63 056,01	
Chapitre D 20	Frais Annonce	-	
Chapitre D 21	Travaux Immeuble	-	
Chapitre D 23	Construction de l'immeuble	4 718 848,29	1 285 714,34
	Total des dépenses d'investissement	4 781 904,30	1 448 803,52

Section d'investissement – RECETTES

Section d'investissement				
Recettes HT	BP 2018	CA 2018	Reste à réaliser	Taux d'exécution
021 - Virement de section	180 000,00			
13 - Subventions	1 416 184,88	1 350 428,13	35 319,70	97,85%
16 - Emprunt	-			
1068 - Affectation du résultat de fonctionnement 2017	62 618,96	62 618,96		100%
TOTAL	1 658 803,84	1 413 047,09	35 319,70	87%

EVOLUTION DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET CAC			
		REALISE 2017	REALISE 2018
Chapitre R 10	1068 - Excédent de fonctionnement capitalisé		62 618,96
Chapitre R 13	Subventions d'Investissement	3 618 815,12	350 000,00
Chapitre R 16	Emprunt	1 000 000,00	
	Total des dépenses d'investissement	4 618 815,12	412 618,96

AFFECTATION DU RESULTAT 2018

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		373 926,97
RECETTES DE FONCTIONNEMENT		576 200,23
		202 273,26
DEPENSES D'INVESTISSEMENT		1 640 864,65
RECETTES D'INVESTISSEMENT		1 413 047,09
	-	227 817,56
RAR DEPENSES		-
RAR RECETTES		35 319,70
		35 319,70
DEFICIT CUMULE D'INVESTISSEMENT	-	192 497,86

La section d'investissement présentant un **déficit cumulé de 192 497.86 €**, il y a lieu de combler celui-ci à titre obligatoire par l'excédent de fonctionnement 2018.

REPORT 2018 pour 2019

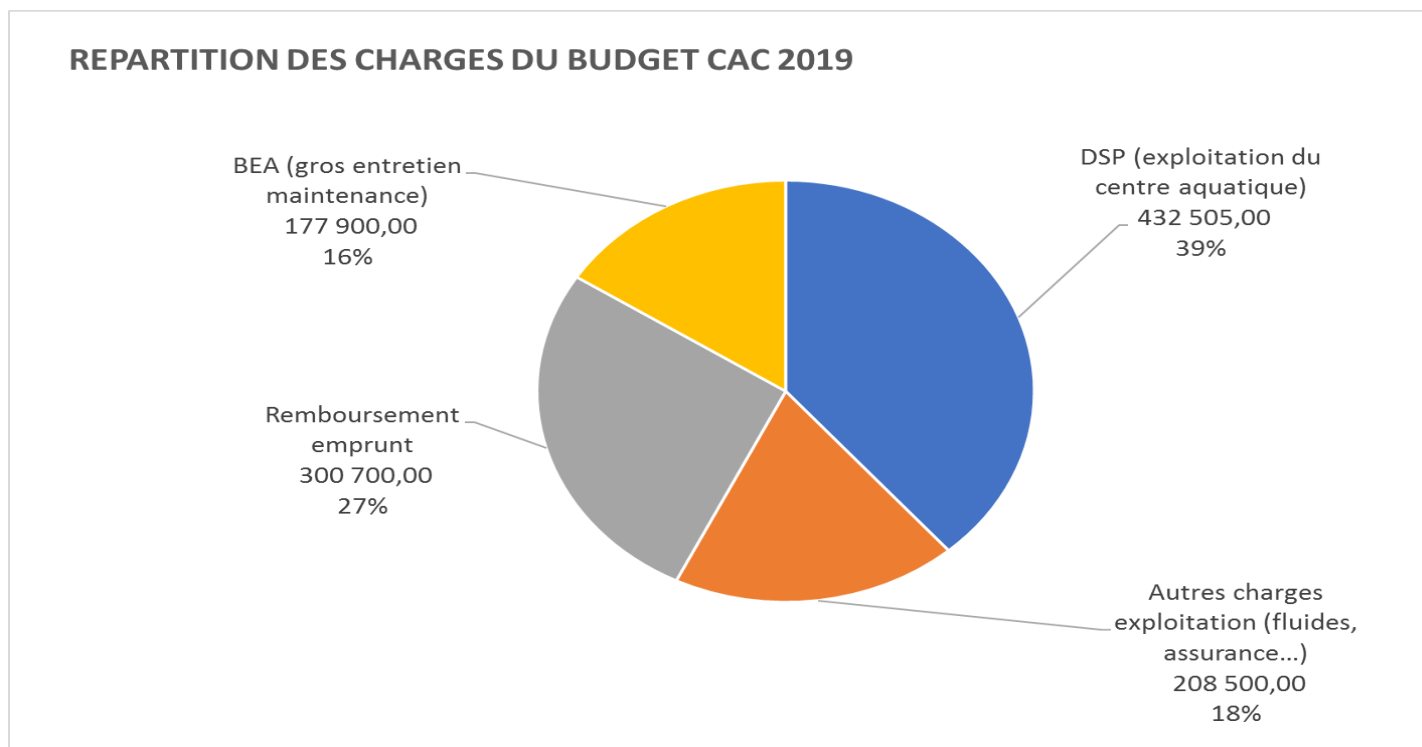
INVESTISSEMENT			
RAR DEPENSES	-	35 319,70	RAR RECETTES
001 – DEFICIT 2018	227 817,56	192 497,86	EXCEDENT 2018 - 001
	227 817,56	227 817,56	
FONCTIONNEMENT			
		9 775,40	REPORT EXCEDENT 2018 - 002

BUDGET PRIMITIF 2019

Section de fonctionnement					
Dépenses HT			Recettes HT		
	CA 2018	BP 2019		CA 2018	BP 2019
011 - Charges à caractère général	326 916,48	818 905,00	70 - Prestation de services	49 800,00	102 800,00
66 - Charges financières	47 010,49	84 500,00	74 - Subventions BG	530 963,18	1 027 029,60
67 - Charges exceptionnelles (dont pénalités)	-	20 000,00	002 - Excédent de fonctionnement 2018	437,05	9 775,40
022 - Dépenses imprévues	-	10 000,00	77 - Recettes exceptionnelles (pénalités au BEA ou DSP)	-	20 000,00
023 - Virement de section	-	226 200,00			
TOTAL	373 926,97	1 159 605,00	TOTAL	581 200,23	1 159 605,00
Dépenses de fonctionnement			Recettes de fonctionnement		
	CA 2018	BP 2019		CA 2018	BP 2019
011 - Charges à caractère général	326 916,48	818 905,00	70 - Prestation de services	44 800	102 800
BEA - Loyer L2 : Maintenance	32 690,06	68 200,00	757 - Location du bâtiment à la DSP	44 800,00	76 800
BEA - Loyer L3 : Gros Entretien-Réparations	33 901,80	71 000,00	706 - Facturation des communes pour les scolaires hors CLECT	-	1 000
BEA - Loyer L4 : Assurance	5 178,02	11 200,00	7084 - Mise à disposition de personnel facturé	-	25 000
BEA - Loyer L5 : Société de Gestion	12 556,26	25 500,00			
			74 - Dotations, subventions (BG)	2 871 625	1 027 030
604 - DSP - Contribution Forfaitaire	145 689,06	310 522,00	74 - Subvention CD 41	-	2 870
604 - DSP - Accueil Scolaire	29 734,50	41 508,00	74 - Subvention BG Equilibre	530 963,18	1 024 160
604 - DSP - Accueil Club		72 520,00			
604 - DSP Mise à dispo équipement (compétition)		-	7 955,00		
			<i>Facturation à intervenir en fin d'année scolaire : BP 2019</i>		
6061 - Eau / Assainissement et Electricité	31 275,08	155 000,00			
604 - Transport des Eleves	-	15 000,00			
Taxes foncières - TEOM...	-	11 000,00			
BEA - Part des taxes des Loyers L1	866,78	2 000,00			
Annonces	450,00	-			
Assurances		1 000,00			
Etudes - Accompagnement Juridiques	23 974,29	5 000,00	A PREVOIR BG	1 170 331,12	
Frais de Communication	5 942,45	1 500,00	SUBVENTION CFE HT	310 522,00	
Entretien et réparations	4 658,18	20 000,00	AUTRES TTC	859 809,12	
66 - Charges financières	47 010,49	84 500,00			
66111 - Remboursement des intérêts CCGC	7 409,67	7 000,00			
6618 - BEA - Part intérêts des Loyers L1	39 600,82	77 000,00			
66112 - ICNE		500,00			

Section d'investissement			
Dépenses HT	BP 2019	Recettes HT	BP 2019
RESTE A REALISER DEPENSES	-	RESTE A REALISER RECETTES	35 319,70
001 - DEFICIT N-1	227 817,56	001 - EXCEDENT INV N-1	-
1675 - Loyer L1 - Financier	151 200,00	1068 - Affectation du résultat de fonctionnement N-1	192 497,86
1641 - Remboursement emprunts	65 000,00	021 - Virement de section	226 200,00
21 - Travaux complémentaires demandés par la CC	50 000,00	13 - Subventions BG	50 000,00
020 - Dépenses imprévues	10 000,00	16 - Emprunt	-
TOTAL	504 017,56	TOTAL	504 017,56

Les travaux complémentaires demandés par la CC concernent la mise en place d'un système de rafraîchissement à l'étage du bâtiment.



COUT GLOBAL SUR UNE ANNEE - CENTRE AQUATIQUE COMMUNAUTAIRE			
DEPENSES	ANNEE 2019	RECETTES	ANNEE 2019
BEA	406 100,00	COMMUNES	222 804,75
BEA - Loyer L2 : Maintenance	68 200,00		
BEA - Loyer L3 : Gros Entretien-Réparations	71 000,00	ATTRIBUTION COMPENSATION COMMUNE Saint Laurent Nouan	203 607,00
BEA - Loyer L4 : Assurance	11 200,00	ATTRIBUTION COMPENSATION DES COMMUNES	
BEA - Loyer L5 : Société de Gestion	25 500,00	Entrées des scolaires	9 044,75
BEA - Part des taxes des Loyers L1	2 000,00	Transport des Scolaires	10 153,00
6618 - BEA - Part intérêts des Loyers L1	77 000,00		
1675 - Loyer L1 - Financier	151 200,00		
DSP	393 961,00	DSP	76 800,00
604 - DSP - Contribution Forfaitaire	284 022,00	757 - Location du bâtiment à la DSP	76 800,00
604 - DSP - Accueil Scolaire	37 908,00		
604 - DSP - Accueil Club	66 206,00		
604 - DSP Mise à dispo équipement (compétition)	5 825,00		
CCGC	246 000,00	CCGC	22 870,00
6061 - Eau / Assainissement et Electricité	120 000,00	7084 - Mise à disposition de personnel facturé	20 000,00
604 - Transport des Elèves	15 000,00	74 - Subvention CD 41	2 870,00
Taxes foncières - TEOM...	11 000,00		
Entretien et réparations	20 000,00		
Assurances	1 000,00		
Frais de Communication	1 500,00		
Etudes - Accompagnement Juridiques	5 000,00		
66111 - Remboursement des intérêts CCGC	7 500,00		
1641 - Remboursement emprunts	65 000,00		
21 - Travaux complémentaires demandés par la CC	-		
TOTAL DEPENSES ANNEE 2019	1 046 061,00	TOTAL RECETTES ANNEE 2019	322 474,75
		RESTE A CHARGE CCGC HT	723 586,25
		RESTE A CHARGE CCGC TTC (CFE NON ASSUJETTIE)	811 499,10