

# COMPTE ADMINISTRATIF 2019 ET BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2020 CENTRE AQUATIQUE COMMUNAUTAIRE

## COMPTE ADMINISTRATIF 2019

### Section de fonctionnement – DEPENSES

Section de fonctionnement			
Dépenses HT	BP 2019	CA 2019	
011 - Charges à caractère général	818 905,00	757 816,69	92,54%
66 - Charges financières	84 500,00	84 183,90	99,63%
67 - Charges exceptionnelles	20 000,00	11 984,61	59,92%
022 - Dépenses imprévues	10 000,00	-	0,00%
023 - Virement de section	226 200,00	-	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>1 159 605,00</b>	<b>853 985,20</b>	<b>73,64%</b>

#### Zoom sur les dépenses 2019:

Dépenses de fonctionnement	BP 2019	CA 2019	OBSERVATIONS
<b>011 - Charges à caractère général</b>	<b>818 905,00</b>	<b>757 816,69</b>	-
611 - BEA - Loyer L2 : Maintenance	68 200,00	65 937,74	
611 - BEA - Loyer L3 : Gros Entretien-Réparations	71 000,00	68 381,90	
611 - BEA - Loyer L4 : Assurance	11 200,00	10 381,66	
611 - BEA - Loyer L5 : Société de Gestion	25 500,00	24 905,24	
604 - DSP - Contribution Forfaitaire	310 522,00	279 368,99	sur 11 mois
604 - DSP - Accueil Scolaire	41 508,00	104 419,64	sur 11 mois
604 - DSP - Accueil Club	80 475,00		
6061 - Eau / Assainissement et Electricité	155 000,00	159 742,75	
611 - Transport des Elèves	15 000,00	7 342,52	sur les 3 périodes
63515 - Taxes foncières - TEOM...	11 000,00	25 593,00	1ère année de paiement
637 - BEA - Part des taxes des Loyers L1	2 000,00	1 952,53	
Annonces			
Assurances	1 000,00		
Etudes - Accompagnement Juridiques	5 000,00		
Frais de Communication	1 500,00		
Frais Bancaire	-		
Entretien et réparations	20 000,00	9 790,72	volet roulant sur accès balnéo arrosage automatique sur le parvis
<b>66 - Charges financières</b>	<b>84 500,00</b>	<b>84 183,90</b>	
66111 - Remboursement des intérêts CCGC	7 000,00	6 907,05	
6618 - BEA - Part intérêts des Loyers L1	77 000,00	76 803,39	
66112 - ICNE	500,00	473,46	

### Evolution des charges à caractère général :

EVOLUTION DU CHAPITRE 011 - CENTRE AQUATIQUE				
	Charges à caractère général	REALISE 2017 (lancement)	REALISE 2018 (ouverture pendant 6 mois)	REALISE 2019 (année pleine)
604	Achat d'études, prestations de services		175 423,56	383 788,63
6061	Fluides		31 275,08	159 742,75
6068	Autres fournitures		4,59	
611	Prestations de services		91 444,32	176 949,06
6152	Entretiens et réparations			9 790,72
617	Etudes	479 092,23	23 974,29	
6226	Honoraires	360,00		
6231	Annonces	5 343,80	450,00	
6236	Catalogues et imprimés	3 520,00	625,00	
6238	Divers		372,07	
6257	Réceptions		2 480,79	
627	Services bancaires	1 500,00		
63512	Taxes foncières			25 593,00
637	Autres impôts et taxe		866,78	1 952,53
	<b>Total des dépenses de fonctionnement</b>	<b>489 816,03</b>	<b>326 916,48</b>	<b>757 816,69</b>

### Section de fonctionnement - RECETTES

Section de fonctionnement			
Recettes HT	BP 2019	CA 2019	
70 - Prestation de services	26 000,00	20 171,56	78%
74 - Subventions	1 027 029,60	1 091 415,75	106%
002 - Excédent de fonctionnement 2018	9 775,40	9 775,40	100%
75 - Redevance versés par concessionnaire	76 800,00	77 561,12	0%
77 - Produits exceptionnels (pénalités BEA)	20 000,00		0%
<b>TOTAL</b>	<b>1 159 605,00</b>	<b>1 198 923,83</b>	<b>103%</b>

### Zoom sur les recettes de fonctionnement :

Recettes de fonctionnement	BP 2019	CA 2019	Observations
757 - Location du bâtiment à la DSP	76 800,00	77 561,12	-
70 - Prestation de services	26 000,00	20 171,56	-
706 - Facturation des communes pour les scolaires hors CLECT	1 000,00	20 171,56	Pour les communes de HUISSEAU et ST LAURENT
7084 - Mise à disposition de personnel facturé	25 000,00	-	Report BP 2020
<b>74 - Dotations, subventions (BG)</b>	<b>1 027 029,60</b>	<b>1 091 415,75</b>	-
74 - Subvention CD 41		1 316,00	-
74 - Subvention BG Equilibre	1 027 029,60	1 090 099,75	-

EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET CAC				
		REALISE 2017 (lancement)	REALISE 2018 (ouverture pendant 6 mois)	REALISE 2019 (année pleine)
Chapitre R 002	Résultat de fonctionnement N-1		437,05	9 775,40
Chapitre R 70	Prestations de services (facturation séances CLECT)			20 171,56
Chapitre R 74	Subvention d'exploitation	560 780,37	1 091 415,75	1 091 415,75
Chapitre R 75	Revenus des immeubles		77 561,12	77 561,12
	<b>Total des recettes de fonctionnement</b>	<b>560 780,37</b>	<b>1 169 413,92</b>	<b>1 198 923,83</b>

## Section d'Investissement – DEPENSES

Section d'investissement				
Dépenses HT	BP 2019	CA 2019	Reste à réaliser	Taux d'exécution
235 - Participation à l'Investissement Initial				
21-23 - Travaux complémentaires demandés par la CC	50 000,00	48 645,00		97%
1675 - Loyer L1 - Financier	151 200,00	151 132,20		100%
1641 - Remboursement emprunts	65 000,00	64 057,29		99%
020 - Dépenses imprévues	10 000,00	-		
001 - Déficit 2018	227 817,56	227 817,56		100%
<b>TOTAL</b>	<b>504 017,56</b>	<b>491 652,05</b>	-	<b>98%</b>

EVOLUTION DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET CAC				
		REALISE 2017 (lancement)	REALISE 2018 (ouverture pendant 6 mois)	REALISE 2019 (année pleine)
Chapitre D 001	Report N-1		163 089,18	227 817,56
Chapitre D 16	Remboursement Emprunt	63 056,01		215 189,49
Chapitre D 20	Frais Annonce	-		
Chapitre D 21	Travaux Immeuble	-		48 645,00 *
Chapitre D 23	Construction de l'immeuble	4 718 848,29	1 285 714,34	
	<b>Total des dépenses d'investissement</b>	<b>4 781 904,30</b>	<b>1 448 803,52</b>	<b>491 652,05</b>

\* Les 48 645 € de travaux correspondent à la mise en place de la climatisation dans le centre aquatique.

## Section d'Investissement – RECETTES

Section d'investissement				
Recettes HT	BP 2019	CA 2019	Reste à réaliser	Taux d'exécution
021 - Virement de section	226 200,00			
13 - Subventions	85 319,70	48 645,00 *	35 319,70	98,41%
16 - Emprunt	-			
1068 - Affectation du résultat de fonctionnement 2018	192 497,86	192 497,86		100%
<b>TOTAL</b>	<b>504 017,56</b>	<b>241 142,86</b>	<b>35 319,70</b>	<b>55%</b>

\* Les 48 645 € correspondent à une subvention du budget général pour soutenir la mise en place de la climatisation dans le centre aquatique.

Les 35 319.70 € de RAR 2019 correspondent au solde de la DSIL de la Préfecture.

EVOLUTION DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET CAC				
		REALISE 2017 (lancement)	REALISE 2018 (ouverture pendant 6 mois)	REALISE 2019 (année pleine)
Chapitre R 10	1068 - Excédent de fonctionnement capitalisé		62 618,96	192 497,86
Chapitre R 13	Subventions d'Investissement	3 618 815,12	350 000,00	48 645,00
Chapitre R 16	Emprunt	1 000 000,00		
	<b>Total des recettes d'investissement</b>	<b>4 618 815,12</b>	<b>412 618,96</b>	<b>241 142,86</b>

## AFFECTATION DU RESULTAT 2019

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		853 985,20
RECETTES DE FONCTIONNEMENT		1 198 923,83
		<b>344 938,63</b>
DEPENSES D'INVESTISSEMENT		491 652,05
RECETTES D'INVESTISSEMENT		241 142,86
	-	<b>250 509,19</b>
RAR DEPENSES		-
RAR RECETTES		35 319,70
		<b>35 319,70</b>
DEFICIT CUMULE D'INVESTISSEMENT	-	<b>215 189,49</b>

La section d'investissement présentant un **déficit cumulé de 215 189,49 €**, il y a lieu de combler celui-ci à titre obligatoire par l'excédent de fonctionnement 2019.

### REPORT 2019 pour 2020

INVESTISSEMENT			
RAR DEPENSES	-	35 319,70	RAR RECETTES
001 – DEFICIT 2019	250 509,19	215 189,49	EXCEDENT 2019 - 1068
	250 509,19	250 509,19	
FONCTIONNEMENT			
		129 749,14	REPORT EXCEDENT 2019 - 002

## BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2020

Section de fonctionnement					
Dépenses HT	BP 2020	BS 2020	Recettes HT	BP 2020	BS 2020
011 - Charges à caractère général	764 250,00	58 560,00	70 - Prestation de services	110 000,00	15 000,00
66 - Charges financières	80 060,00		74 - Subventions BG	964 310,00	- 36 189,14
67 - Charges exceptionnelles (dont pénalités)	10 000,00	50 000,00	002 - Excédent de fonctionnement 2019		129 749,14
022 - Dépenses imprévues	10 000,00		77 - Recettes exceptionnelles (pénalités au BEA ou DSP)	10 000,00	
023 - Virement de section	220 000,00	-			
<b>TOTAL</b>	<b>1 084 310,00</b>	<b>108 560,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1 084 310,00</b>	<b>108 560,00</b>

Dépenses de fonctionnement	BP 2020	BS 2020	Recettes de fonctionnement	BP 2020	BS 2020
<b>011 - Charges à caractère général</b>	<b>764 250,00</b>	<b>58 560,00</b>	<b>70 - Prestation de services</b>	<b>110 000</b>	<b>15 000</b>
BEA - Loyer L2 : Maintenance	68 000,00		757 - Location du bâtiment à la DSP	80 000,00 €	
BEA - Loyer L3 : Gros Entretiens-Réparations	70 500,00		706 - Facturation des communes pour les scolaires hors CLECT	20 000	
BEA - Loyer L4 : Assurance	11 000,00		7084 - Mise à disposition de personnel facturé	10 000	15 000
BEA - Loyer L5 : Société de Gestion	25 000,00				
604 - DSP - Contribution Forfaitaire	275 000,00	23 400,00			
604 - DSP - Accueil Scolaire / Club	102 000,00	10 160,00			
604 - DSP Mise à dispo équipement (compétition)	5 500,00		A PREVOIR BG	1 054 065,03	
			SUBVENTION CFE HT	298 400,00	
6061 - Eau / Assainissement et Electricité	150 000,00	20 000,00	AUTRES TTC	755 665,03	
604 - Transport des élèves		5 000,00			
Taxes foncières - TEOM...	27 000,00				
BEA - Part des taxes des Loyers L1	2 250,00				
Annonces	-				
Assurances	1 000,00				
Etudes - Accompagnement Juridiques	5 000,00				
Frais de Communication	2 000,00				
Entretiens et réparations	20 000,00				
<b>66 - Charges financières</b>	<b>80 060,00</b>	<b>-</b>			
66111 - Remboursement des intérêts CCGC	6 500,00				
6618 - BEA - Part intérêts des Loyers L1	73 560,00				
66112 - ICNE	-				

Section d'investissement					
Dépenses HT	BP 2020	BS 2020	Recettes HT	BP 2020	BS 2020
RESTE A REALISER DEPENSES	-	-	RESTE A REALISER RECETTES	-	35 319,70
001 - DEFICIT N-1	-	299 154,19	001 - EXCEDENT INV N-1	-	
1675 - Loyer L1 - Financier	155 000,00		1068 - Affectation du résultat de fonctionnement N-1	-	263 834,49
1641 - Remboursement emprunts	65 000,00		021 - Virement de section	220 000,00	-
21 - Travaux complémentaires demandés par la	20 000,00		13 - Subventions BG	20 000,00	
	-		16 - Emprunt	-	
<b>TOTAL</b>	<b>240 000,00</b>	<b>299 154,19</b>	<b>TOTAL</b>	<b>240 000,00</b>	<b>299 154,19</b>