

**COMPTE ADMINISTRATIF 2020  
ET BUDGET PRIMITIF 2021  
CENTRE AQUATIQUE COMMUNAUTAIRE**

**COMPTE ADMINISTRATIF 2020**

**Section de fonctionnement – DEPENSES**

Section de fonctionnement			
Dépenses HT	BP 2020	CA 2020	
011 - Charges à caractère général	822 810,00	792 154,20	96,27%
66 - Charges financières	80 060,00	79 937,06	99,85%
67 - Charges exceptionnelles	60 000,00		0,00%
022 - Dépenses imprévues	10 000,00	-	0,00%
023 - Virement de section	220 000,00	-	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>1 192 870,00</b>	<b>872 091,26</b>	<b>73,11%</b>

**Zoom sur les dépenses 2020 :**

Dépenses de fonctionnement	BP 2020	CA 2020
<b>011 - Charges à caractère général</b>	<b>822 810,00</b>	<b>792 154,20</b>
611 - BEA - Loyer L2 : Maintenance	174 500,00	173 210,11
611 - BEA - Loyer L3 : Gros Entretien-Réparations		
611 - BEA - Loyer L4 : Assurance		
611 - BEA - Loyer L5 : Société de Gestion		
604 - DSP - Contribution Forfaitaire	416 060,00	413 998,44
604 - DSP - Accueil Scolaire		
604 - DSP - Accueil Club		
6061 - Eau / Assainissement et Electricité	170 000,00	173 902,37
6247 - Transport des élèves	5 000,00	2 668,64
63515 - Taxes foncières - TEOM...	27 000,00	25 850,00
637 - BEA - Part des taxes des Loyers L1	2 250,00	2 235,64
616 - Assurances	1 000,00	
617 - Etudes - Accompagnement Juridiques	5 000,00	
6236 - Frais de Communication	2 000,00	
627 - Frais bancaires		
61521 - Entretien et réparations	20 000,00	
635111 - CFE		289,00
<b>66 - Charges financières</b>	<b>80 060,00</b>	<b>79 937,06</b>
66111 - Remboursement des intérêts CCGC	6 500,00	6 418,00
6618 - BEA - Part intérêts des Loyers L1	73 560,00	73 556,82
66112 - ICNE	-	37,76

**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)	REALISE 2020
604	Achat d'études, prestations de services		175 423,56	383 788,63	413 998,44
6061	Fluides		31 275,08	159 742,75	173 902,37
6068	Autres fournitures		4,59		-
611	Prestations de services		91 444,32	176 949,06	175 878,75
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			-
635111	CFE				289,00
63512	Taxes foncières			25 593,00	25 850,00
637	Autres impôts et taxe		866,78	1 952,53	2 235,64
	<b>Total des dépenses de fonctionnement</b>	<b>489 816,03</b>	<b>326 916,48</b>	<b>757 816,69</b>	<b>792 154,20</b>

**Section de fonctionnement - RECETTES**

Section de fonctionnement			
Recettes HT	BP 2020	CA 2020	
70 - Prestation de services	45 000,00	22 621,22	50%
74 - Subventions	928 120,86	909 968,09	98%
002 - Excédent de fonctionnement 2019	129 749,14	129 749,14	100%
75 - Redevance versés par concessionnaire	80 000,00	79 448,99	0%
77 - Produits exceptionnels (pénalités BEA)	10 000,00		0%
<b>TOTAL</b>	<b>1 192 870,00</b>	<b>1 141 787,44</b>	<b>96%</b>

**Zoom sur les recettes de fonctionnement :**

Recettes de fonctionnement	BP 2020	CA 2020
<b>757 - Location du bâtiment à la DSP</b>	<b>80 000,00</b>	<b>79 448,99</b>
<b>70 - Prestation de services</b>	<b>45 000,00</b>	<b>22 621,22</b>
706 - Facturation des communes pour les scolaires	20 000,00	-
7084 - Mise à disposition de personnel facturé	25 000,00	22 621,22
<b>74 - Dotations, subventions (BG)</b>	<b>928 120,86</b>	<b>909 968,09</b>
74 - Subvention CD 41		
74 - Subvention BG Equilibre	928 120,86	909 968,09

**Evolution des recettes de fonctionnement :**

EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET CAC					
		REALISE 2017 (lancement)	REALISE 2018 (ouverture pendant 6 mois)	REALISE 2019 (année pleine)	REALISE 2020
Chapitre R 002	Résultat de fonctionnement N-1		437,05	9 775,40	129 749,14
Chapitre R 70	Prestations de services (facturation séances CLECT)			20 171,56	22 621,22
Chapitre R 74	Subvention d'exploitation	560 780,37	909 968,09	1 091 415,75	909 968,09
Chapitre R 75	Revenus des immeubles		79 448,99	77 561,12	79 448,99
	<b>Total des recettes de fonctionnement</b>	<b>560 780,37</b>	<b>989 854,13</b>	<b>1 198 923,83</b>	<b>1 141 787,44</b>

## Section d'Investissement – DEPENSES

Section d'investissement				
Dépenses HT	BP 2020	CA 2020	Reste à réaliser	Taux d'exécution
001 - Déficit 2019	299 154,19	299 154,19		100%
21-23 - Travaux complémentaires demandés par la	20 000,00	-		0%
1675 - Loyer L1 - Financier	155 000,00	154 095,65		99%
1641 - Remboursement emprunts	65 000,00	64 546,34		99%
<b>TOTAL</b>	<b>539 154,19</b>	<b>517 796,18</b>	-	<b>96%</b>

EVOLUTION DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET CAC					
		REALISE 2017 (lancement)	REALISE 2018 (ouverture pendant 6 mois)	REALISE 2019 (année pleine)	REALISE 2020
Chapitre D 001	Report N-1		163 089,18	227 817,56	299 154,19
Chapitre D 16	Remboursement Emprunt	63 056,01		215 189,49	218 641,99
Chapitre D 20	Frais Annonce	-			
Chapitre D 21	Travaux	-		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>	<b>517 796,18</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 2020	CA 2020	Reste à réaliser	Taux d'exécution
021 - Virement de section	220 000,00			0%
13 - Subventions	55 319,70	35 319,70		64%
16 - Emprunt	-			
1068 - Affectation du résultat de fonctionnement	263 834,49	215 189,49		82%
<b>TOTAL</b>	<b>539 154,19</b>	<b>250 509,19</b>	-	<b>46%</b>

Les 35 319.70 € 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)	REALISE 2020
Chapitre R 10	1068 - Excédent de fonctionnement capitalisé		62 618,96	192 497,86	215 189,49
Chapitre R 13	Subventions d'Investissement	3 618 815,12	350 000,00	48 645,00	35 319,70
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>	<b>250 509,19</b>

## AFFECTATION DU RESULTAT 2020

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	872 091,26
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1 141 787,44
	<b>269 696,18</b>
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	517 796,18
RECETTES D'INVESTISSEMENT	250 509,19
	<b>- 267 286,99</b>
RAR DEPENSES	-
RAR RECETTES	-
	-
DEFICIT CUMULE D'INVESTISSEMENT	<b>- 267 286,99</b>

La section d'investissement présentant un **déficit cumulé de 267 286.99 €**, il y a lieu de combler celui-ci à titre obligatoire par l'excédent de fonctionnement 2020.

### REPORT 2020 pour 2021

INVESTISSEMENT			
RAR DEPENSES	-	-	RAR RECETTES
001 – DEFICIT 2020	267 286,99	267 286,99	AFFECTATION DE RESULTAT-1068
	267 286,99	267 286,99	
FONCTIONNEMENT			
		2 409,19	REPORT EXCEDENT 2020 - 002

# BUDGET PRIMITIF 2021

Section de fonctionnement			
Dépenses HT	BP 2021	Recettes HT	BP 2021
011 - Charges à caractère général	800 900,00	70 - Prestation de services	80 000,00
66 - Charges financières	76 900,00	74 - Subventions BG	1 105 424,81
67 - Charges exceptionnelles	86 934,00	002 - Excédent de fonctionnement 2020	2 409,19
022 - Dépenses imprévues	10 000,00	77 - Recettes exceptionnelles (pénalités au BEA ou DSP)	10 000,00
023 - Virement de section	223 100,00		
<b>TOTAL</b>	<b>1 197 834,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1 197 834,00</b>

Dépenses de fonctionnement	BP 2021	Recettes de fonctionnement	BP 2021
<b>011 - Charges à caractère général</b>	<b>800 900,00</b>	<b>70 - Prestation de services</b>	<b>80 000</b>
611 - BEA - Loyer L2 : Maintenance	69 000,00	757 - Location du bâtiment à la DSP	80 000
611 - BEA - Loyer L3 : Gros Entretien-Réparations	71 000,00	706 - Facturation des communes pour les scolaires hors CLECT	-
611 - BEA - Loyer L4 : Assurance	11 000,00		
611 - BEA - Loyer L5 : Société de Gestion	25 000,00		
604 - DSP - Contribution Forfaitaire	281 000,00		
604 - DSP - Accueil Scolaire	37 800,00		
604 - DSP - Accueil Club	67 000,00		
604 - DSP Mise à dispo équipement (compétition)	6 000,00		
6061 - Eau / Assainissement et Electricité	180 000,00		
6247 - Transport des élèves	5 000,00		
63512 - Taxes foncières - TEOM...	27 000,00		
637 - BEA - Part des taxes des Loyers L1	2 600,00		
616 - Assurances	1 000,00		
617 - Etudes - Accompagnement Juridiques	5 000,00		
6236 - Frais de Communication	2 000,00		
61521 - Entretien et réparations	10 000,00		
635111 - CFE	500,00		
<b>66 - Charges financières</b>	<b>76 900,00</b>	A PREVOIR BG	1 270 309,77
66111 - Remboursement des intérêts CCGC	5 900,00	SUBVENTION CFE HT	281 000,00
6618 - BEA - Part intérêts des Loyers L1	71 000,00	AUTRES TTC	989 309,77
66112 - ICNE	-		
<b>67 - Charges exceptionnelles</b>	<b>86 934,00</b>		
Avenant 1 - DSP - Fermeture COVID - Période 1 (mars 2020 - mai 2020)	20 934,00		
Avenant 2 - DSP - Réouverture Contrainte (juin 2020 - octobre 2020)	26 000,00		
Avenant 3 - DSP - Fermeture COVID - Période 2 (nov 2020 - déc 2020)	10 000,00		
Avenant 4 - DSP - Période 3 (février 2021...)	30 000,00		

Section d'investissement			
Dépenses HT	BP 2021	Recettes HT	BP 2021
RESTE A REALISER DEPENSES	-	RESTE A REALISER RECETTES	-
001 - DEFICIT N-1	267 286,99	001 - EXCEDENT INV N-1	
1675 - Loyer L1 - Financier	158 000,00	1068 - Affectation du résultat de fonctionnement N-1	267 286,99
1641 - Remboursement emprunts	65 100,00	021 - Virement de section	223 100,00
21 - Travaux complémentaires demandés par la CC	10 000,00	13 - Subventions BG	10 000,00
		16 - Emprunt	
<b>TOTAL</b>	<b>500 386,99</b>	<b>TOTAL</b>	<b>500 386,99</b>