

COMPTE ADMINISTRATIF 2021 ET BUDGET PRIMITIF 2022 CENTRE AQUATIQUE COMMUNAUTAIRE

COMPTE ADMINISTRATIF 2021

Section de fonctionnement – DEPENSES

Section de fonctionnement			
Dépenses HT	BP 2021	CA 2021	
011 - Charges à caractère général	800 900,00	681 452,30	85,09%
66 - Charges financières	76 900,00	76 099,02	98,96%
67 - Charges exceptionnelles	86 934,00	65 091,83	74,87%
022 - Dépenses imprévues	10 000,00	-	0,00%
023 - Virement de section	223 100,00	-	0,00%
TOTAL	1 197 834,00	822 643,15	68,68%

Zoom sur les dépenses 2021 :

Dépenses de fonctionnement	BP 2021	CA 2021
011 - Charges à caractère général	800 900,00	681 452,30
611 - BEA - Loyer L2 : Maintenance	176 000,00	174 145,02
611 - BEA - Loyer L3 : Gros Entretien-Réparations		
611 - BEA - Loyer L4 : Assurance		
611 - BEA - Loyer L5 : Société de Gestion		
604 - DSP - Contribution Forfaitaire	391 800,00	373 631,38
604 - DSP - Accueil Scolaire		
604 - DSP - Accueil Club		
6061 - Eau / Assainissement et Electricité	180 000,00	121 828,48
6247 - Transport des élèves	5 000,00	8 621,72
63515 - Taxes foncières - TEOM...	27 000,00	
637 - BEA - Part des taxes des Loyers L1	2 600,00	2 331,69
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	10 000,00	894,01
635111 - CFE	500,00	
66 - Charges financières	76 900,00	76 099,02
66111 - Remboursement des intérêts CCGC	5 900,00	5 890,01
6618 - BEA - Part intérêts des Loyers L1	71 000,00	70 247,08
66112 - ICNE	-	38,07
67 - Charges exceptionnelles	86 934,00	65 091,83
Avenant 1 - DSP - Fermeture COVID - Période 1 (n	20 934,00	20 934,00
Avenant 2 - DSP - Réouverture Contrainte (juin 202	26 000,00	
Avenant 3 - DSP - Fermeture COVID - Période 2 (n	10 000,00	44 157,83
Avenant 4 - DSP - Période 3 (février 2021...)	30 000,00	

Evolution des charges de la section de fonctionnement :

EVOLUTION DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET CAC						
		REALISE 2017 (lancement)	REALISE 2018 (ouverture pendant 6 mois)	REALISE 2019 (année pleine)	REALISE 2020	REALISE 2021
Chapitre D 011	Charges à caractère général	489 816,03	681 452,30	757 816,69	792 154,20	681 452,30
Chapitre D 66	Charges financières	7 908,33	76 099,02	84 183,90	79 937,06	76 099,02
Chapitre D 67	Charges exceptionnelles			11 984,61		65 091,83
	Total des dépenses de fonctionnement	497 724,36	757 551,32	853 985,20	872 091,26	822 643,15

Evolution des charges à caractère général :

EVOLUTION DU CHAPITRE 011 - CENTRE AQUATIQUE				
	Charges à caractère général	REALISE 2019 (année pleine)	REALISE 2020	REALISE 2021
604	Achat d'études, prestations de services (DS)	383 788,63	413 998,44	373 631,38
6061	Fluides	159 742,75	173 902,37	121 828,48
6068	Autres fournitures		-	-
611	Prestations de services (BEA)	176 949,06	175 878,75	174 145,02
6152	Entretiens et réparations	9 790,72	-	894,01
6247	Transport des élèves vers le CA		-	8 621,72
635111	CFE		289,00	
63512	Taxes foncières	25 593,00	25 850,00	-
637	Autres impôts et taxe	1 952,53	2 235,64	2 331,69
	Total des dépenses de fonctionnement	757 816,69	792 154,20	681 452,30

Section de fonctionnement – RECETTES

Section de fonctionnement			
Recettes HT	BP 2021	CA 2021	
70 - Prestation de services	-	-	
74 - Subventions	1 105 424,81	1 045 160,88	95%
002 - Excédent de fonctionnement 2020	2 409,19	2 409,19	100%
75 - Redevance versés par concessionnaire	80 000,00	80 295,20	0%
77 - Produits exceptionnels (pénalités BEA)	10 000,00		0%
TOTAL	1 197 834,00	1 127 865,27	94%

Zoom sur les recettes de fonctionnement :

Recettes de fonctionnement	BP 2021	CA 2021	Obs
757 - Location du bâtiment à la DSP	80 000,00	80 295,20	-
70 - Prestation de services	-	-	-
706 - Facturation des communes pour les écoles	-	-	
7084 - Mise à disposition de personnel facturé	-		
74 - Dotations, subventions (BG)	1 105 424,81	1 045 160,88	-
74 - Subvention CD 41		1 316,00	-
74 - Subvention BG Equilibre	1 105 424,81	848 628,88	-
Subvention exceptionnel COVID		195 216,00	

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	REALISE 2021
Chapitre R 002	Résultat de fonctionnement N-1		437,05	9 775,40	129 749,14	2 409,19
Chapitre R 70	Prestations de services (facturation séances CLECT)			20 171,56	22 621,22	-
Chapitre R 74	Subvention d'exploitation	560 780,37	1 045 160,88	1 091 415,75	909 968,09	1 045 160,88
Chapitre R 75	Revenus des immeubles		80 295,20	77 561,12	79 448,99	80 295,20
	Total des recettes de fonctionnement	560 780,37	1 125 893,13	1 198 923,83	1 141 787,44	1 127 865,27

Section d'Investissement – DEPENSES

Section d'investissement				
Dépenses HT	BP 2021	CA 2021	Reste à réaliser	Taux d'exécution
001 - Déficit 2020	267 286,99	267 286,99		100%
21-23 - Travaux complémentaires demandés par la	10 000,00	-		0%
1675 - Loyer L1 - Financier	158 000,00	157 309,37		100%
1641 - Remboursement emprunts	65 100,00	65 074,33		100%
TOTAL	500 386,99	489 670,69	-	98%

EVOLUTION DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET CAC						
		REALISE 2017 (lancement)	REALISE 2018 (ouverture pendant 6 mois)	REALISE 2019 (année pleine)	REALISE 2020	REALISE 2021
Chapitre D 001	Report N-1		163 089,18	227 817,56	299 154,19	267 286,99
Chapitre D 16	Remboursement Emprunt	63 056,01		215 189,49	218 641,99	222 383,70
Chapitre D 21	Travaux	-		48 645,00		
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	491 652,05	517 796,18	489 670,69

* 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 2021	CA 2021	Reste à réaliser	Taux d'exécution
021 - Virement de section	223 100,00			0%
13 - Subventions	10 000,00	-		0%
16 - Emprunt	-			
1068 - Affectation du résultat de fonctionnement	267 286,99	267 286,99		100%
TOTAL	500 386,99	267 286,99	-	53%

EVOLUTION DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET CAC						
		REALISE 2017 (lancement)	REALISE 2018 (ouverture pendant 6 mois)	REALISE 2019 (année pleine)	REALISE 2020	REALISE 2021
Chapitre R 10	1068 - Excédent de fonctionnement capitalisé		62 618,96	192 497,86	215 189,49	267 286,99
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				
	Total des recettes d'investissement	4 618 815,12	412 618,96	241 142,86	250 509,19	267 286,99

En annexe 1, est présenté le coût global pour 2021.

AFFECTATION DU RESULTAT 2021

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	822 643,15
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1 127 865,27
	305 222,12
DEPENSES D'INVESTISSEMENT	489 670,69
RECETTES D'INVESTISSEMENT	267 286,99
	- 222 383,70
RAR DEPENSES	-
RAR RECETTES	-
	-
DEFICIT CUMULE D'INVESTISSEMENT	- 222 383,70

La section d'investissement présentant un **déficit cumulé de 222 383.70 €**, il y a lieu de combler celui-ci à titre obligatoire par l'excédent de fonctionnement 2021.

REPORT 2021 pour 2022

INVESTISSEMENT			
RAR DEPENSES	-	-	RAR RECETTES
001 – DEFICIT 2021	<u>222 383,70</u>	<u>222 383,70</u>	AFFECTATION DE RESULTAT-1068
	222 383,70	222 383,70	

FONCTIONNEMENT	
82 838,42	REPORT EXCEDENT 2021 - 002

BUDGET PRIMITIF 2022

Envoyé en préfecture le 13/04/2022

Reçu en préfecture le 13/04/2022

Affiché le

ID : 041-244100798-20220411-041_036_2022-DE

Section de fonctionnement			
Dépenses HT	BP 2022	Recettes HT	BP 2022
011 - Charges à caractère général	893 400,00	70 - Prestation de services	80 000,00
66 - Charges financières	72 400,00	74 - Subventions BG	1 100 961,58
67 - Charges exceptionnelles	60 000,00	002 - Excédent de fonctionnement 2021	82 838,42
022 - Dépenses imprévues	10 000,00		
023 - Virement de section	228 000,00		
TOTAL	1 263 800,00	TOTAL	1 263 800,00
Dépenses de fonctionnement	BP 2022	Recettes de fonctionnement	BP 2022
011 - Charges à caractère général	893 400,00	70 - Prestation de services	80 000
611 - BEA - Loyer L2 : Maintenance	72 000,00	757 - Location du bâtiment à la DSP	80 000
611 - BEA - Loyer L3 : Gros Entretien-Réparations	75 000,00	706 - Facturation des communes pour les scolaires hors CLECT	-
611 - BEA - Loyer L4 : Assurance	12 000,00		
611 - BEA - Loyer L5 : Société de Gestion	27 000,00		
604 - DSP - Contribution Forfaitaire	270 000,00		
604 - DSP - Accueil Scolaire	46 000,00		
604 - DSP - Accueil Club	80 000,00		
604 - DSP Mise à dispo équipement (compétition)	6 000,00		
6061 - Eau / Assainissement et Electricité	220 000,00		
6247 - Transport des élèves	10 000,00		
63512 - Taxes foncières - TEOM...	56 000,00		
637 - BEA - Part des taxes des Loyers L1	3 000,00		
616 - Assurances	1 000,00		
617 - Etudes - Accompagnement Juridiques	500,00		
6236 - Frais de Communication	500,00		
61521 - Entretien et réparations	10 000,00		
635111 - CFE	4 400,00		
66 - Charges financières	72 400,00	A PREVOIR BG	1 267 153,90
66111 - Remboursement des intérêts CCGC	5 400,00	SUBVENTION CFE HT	270 000,00
6618 - BEA - Part intérêts des Loyers L1	67 000,00	AUTRES TTC	997 153,90
66112 - ICNE	-		
67 - Charges exceptionnelles	60 000,00		
Avenant 3 - DSP - Ouverture Contrainte COVID - Période 4 (juin 2021 - juin 2022)	40 000,00		
Avenant 4 - DSP - Période 5 (juillet 2022 - décembre 2022)	20 000,00		

Section d'investissement			
Dépenses HT	BP 2022	Recettes HT	BP 2022
RESTE A REALISER DEPENSES	-	RESTE A REALISER RECETTES	-
001 - DEFICIT N-1	222 383,70	001 - EXCEDENT INV N-1	
1675 - Loyer L1 - Financier	162 000,00	1068 - Affectation du résultat de fonctionnement N-1	222 383,70
1641 - Remboursement emprunts	66 000,00	021 - Virement de section	228 000,00
		16 - Emprunt	
TOTAL	450 383,70	TOTAL	450 383,70

ANNEXE 1
COUT GLOBAL SUR L'ANNEE 2021
CENTRE AQUATIQUE COMMUNAUTAIRE

DEPENSES	ANNEE 2021	RECETTES	ANNEE 2021
BEA	404 033,16	COMMUNES	222 804,75
611 - BEA - Loyer L2 : Maintenance	174 145,02		
611 - BEA - Loyer L3 : Gros Entretien-Réparations		ATTRIBUTION COMPENSATION COMMUNE Saint Laurent Nouan	203 607,00
611 - BEA - Loyer L4 : Assurance		ATTRIBUTION COMPENSATION DES COMMUNES	
611 - BEA - Loyer L5 : Société de Gestion		Entrées des scolaires	9 044,75
637 - BEA - Part des taxes des Loyers L1	2 331,69	Transport des Scolaires	10 153,00
6618 - BEA - Part intérêts des Loyers L1	70 247,08	ENTREES DES SCOLAIRES > 10 SEANCES - (320 créneaux - 130 dans la CLECT) = 190 créneaux à 119 €	-
1675 - Loyer L1 - Financier	157 309,37	ENTREES DU COLLEGE 70 créneaux à (119 € - 47 € (participation conseil départemental))	-
DSP	438 723,21	DSP	275 511,20
604 - DSP - Contribution Forfaitaire	271 103,64	757 - Location du bâtiment à la DSP	80 295,20
604 - DSP - Accueil Scolaire	37 144,78	Subvention exceptionnelle COVID ETAT	195 216,00
604 - DSP - Accueil Club	65 382,96		
COVID	65 091,83		
CCGC	202 270,48	CCGC	-
6061 - Eau / Assainissement et Electricité	121 828,48		
6247 - Transport des élèves	8 621,72		
61521 - Entretien et réparations	894,01		
66111 - Remboursement des intérêts CCGC	5 851,94		
1641 - Remboursement emprunts	65 074,33		
TOTAL DEPENSES ANNEE 2021	1 045 026,85	TOTAL RECETTES ANNEE 2021	498 315,95
		RESTE A CHARGE CCGC HT	546 710,90