

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2022 (BP+DM+AS)	CA 2022	Pour mémoire rattachements aux comptes 2022	BP 2023 (crédits nouveaux)	
022	Dépenses imprévues de fonctionnement	FIMA	4 019,26			52 950,17	
011	Charges à caractère général		785 000,00	707 972,86	2 130,46	890 000,00	
60611	EAU ET ASSAINISSEMENT	SPOR	50 000,00	35 566,53		45 000,00	
60612	ENERGIE - ELECTRICITE	SPOR	450 000,00	422 347,38		550 000,00	
60622	CARBURANTS	BATI	900,00	1 418,19		1 400,00	
60628	AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	SPOR	3 500,00	2 569,00	262,68	3 500,00	
60631	FOURNITURES D'ENTRETIEN	BATI	25 000,00	28 511,34	540,00	28 500,00	Produits de traitement et fournitures entretien
		SPOR	6 000,00	5 800,38		6 000,00	
60632	FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	BATI	15 000,00	9 891,06	815,29	12 000,00	
		SPOR	5 000,00	622,08		5 000,00	
60636	VETEMENTS DE TRAVAIL	SPOR	3 000,00	2 995,01		3 000,00	
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	JURI	1 000,00	125,08	35,80	1 000,00	
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	BATI	6 500,00	5 413,99	135,53	6 000,00	
611	CONTRATS DE PRESTATION DE SERVICES	BATI	20 000,00	13 401,33	144,00	18 000,00	Contrats, vérification et détauipisation
		INFO	2 500,00			1 000,00	Contrat télésurveillance
		SPOR	85 000,00	85 271,64		90 000,00	Marché nettoyage du bassin
6135	LOCATIONS MOBILIERES	BATI		902,88			
		SPOR	5 000,00	3 288,00		5 000,00	Bouteille O², location structure gonflable pour été
615221	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BATIMENTS	BATI	15 000,00	3 776,84		10 000,00	Porte automatique, nettoyage gaine d'air
61551	ENTRETIEN ET REPARATIONS DU MATERIEL ROULANT	BATI	2 000,00	40,49		2 000,00	
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS - AUTRES BIENS MOBILIERS	SPOR	4 000,00	730,90		4 000,00	Entretien robots
6156	MAINTENANCE	BATI	7 000,00	5 616,37		3 000,00	
		INFO	14 500,00	9 256,19		14 500,00	Contrat Elisath, TPE et maintenance baie
		SPOR	19 000,00	15 456,00		19 000,00	Contrat fonds mobile (Futura play)
6161	PRIMES D'ASSURANCE - MULTIRISQUES	JURI	17 000,00	17 299,44		21 000,00	
6184	VERSEMENT A DES ORGANISMES DE FORMATION	PERS	2 500,00	1 482,16	197,16	2 500,00	
6188	SERVICES EXTERIEURS - DIVERS - AUTRES	SPOR	6 000,00	8 931,38		7 000,00	Analyses DDASS, traitements déchets verts, SOCOTEC
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	FIMA	1 000,00			1 000,00	
		PERS	500,00			500,00	
		SPOR	2 000,00	1 512,00		2 000,00	Annonce presse et radio animations
6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	SPOR	3 000,00	2 558,97		3 000,00	Plaquettes tarifaires et horaires, affiches animation
6256	MISSIONS	PERS	1 000,00	435,26		1 000,00	
6257	RECEPTIONS	PERS	500,00	285,57		500,00	
		SPOR	6 000,00	4 584,86		6 000,00	Animations
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	INFO	500,00	13 897,73		12 000,00	
627	FRAIS BANCAIRES ET ASSIMILES	FIMA	1 000,00	1 232,77		1 500,00	
63512	TAXES FONCIERES	JURI	100,00	61,10		100,00	
6358	AUTRES DROITS	SPOR	4 000,00	2 690,94		4 000,00	SACEM, SPRE
012	Frais de personnels et assimilés		891 000,00	883 619,42	15 000,00	925 000,00	
6331	VERSEMENT DE TRANSPORT	PERS	3 500,00	3 018,00		3 200,00	
6332	COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L.	PERS	3 000,00	2 516,00		2 600,00	
6336	COTISATIONS AU C.N.F.P.T ET AU CENTRE DE GESTION	PERS	12 000,00	10 664,56		11 200,00	
64111	PERSONNEL TITULAIRE - REMUNERATION PRINCIPALE	PERS	396 000,00	409 573,31		428 000,00	
64112	NBI, SUPPLEMENT FAMILIAL, INDEMNITE DE RESIDENCE	PERS	9 000,00	7 826,64		8 200,00	
64114	PERSONNEL TITULAIRE - INDEMNITE INFLATION	PERS	2 500,00	1 700,00			
64118	PERSONNEL TITULAIRE - AUTRES INDEMNITES	PERS	110 000,00	111 764,77	15 000,00	117 000,00	
64131	PERSONNEL NON TITULAIRE - REMUNERATIONS	PERS	109 000,00	89 920,91		94 100,00	
6451	COTISATIONS A L'URSSAF	PERS	94 000,00	91 267,00		95 600,00	
6453	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	PERS	125 000,00	130 643,75		136 000,00	
6454	COTISATIONS AUX ASSEDIC	PERS	4 000,00	3 637,00		3 800,00	
6455	COTISATIONS POUR ASSURANCE DU PERSONNEL	JURI	14 000,00	12 730,72		15 000,00	
6458	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	PERS	1 500,00	1 591,00		1 700,00	
6474	VERSEMENTS AUX AUTRES ŒUVRES SOCIALES	PERS	6 500,00	5 716,61		7 000,00	Cotisation COS
6475	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	PERS	500,00	1 049,15		1 100,00	Cotisations CdG15 pour visites médicales y compris vaccins et expertises médicales
6488	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	PERS	500,00			500,00	Contributions commission de réforme, indemnités stagiaires
65	Autres charges de gestion courante		100,00	1,14	0,00	100,00	
65888	AUTRES CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	FIMA	100,00	1,14		100,00	Arrondi prélèvement à la source

66	Charges financières		9 000,00	5 152,39	0,00	24 600,00	
66111	INTERETS DES EMPRUNTS PAYES A L'ECHANCE	FIMA	5 500,00	5 219,36		10 500,00	Intérêts sur emprunts en cours
			3 000,00			12 000,00	Intérêts sur nouveaux emprunts
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	FIMA		-66,97		1 600,00	
6688	AUTRES CHARGES FINANCIERES	FIMA	500,00			500,00	
67	Charges exceptionnelles		1 000,00	57,00	0,00	1 000,00	
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	FIMA	1 000,00	57,00		1 000,00	
68	Dotations aux amortissements et aux provisions		800,00	648,92	0,00	7 700,00	
6815	DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES DE FONCTION. COURANT	FIMA				5 200,00	Provision Compte Epargne Temps
		PERS	700,00	643,50		1 100,00	Provision Compte Personnel de Formation
6817	DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES ACTIFS CIRCULANT	FIMA	100,00	5,42		1 400,00	Provision pour créances douteuses
	Total des charges réelles de fonctionnement		1 690 919,26	1 597 451,73	17 130,46	1 901 350,17	
023	Virement à la section d'investissement	FIMA					
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		63 300,00	64 397,37	0,00	68 000,00	
6761	DIFFERENCE SUR REALISATION TRANSFEREES EN INVESTISSEMENT	ORDR		1 290,00			
6811	DOT. AUX AMORT. DES IMMOB. CORP. ET INCORPORELLES	ORDR	63 300,00	63 107,37		68 000,00	
	Total des opérations d'ordre de transfert entre sections		63 300,00	64 397,37	0,00	68 000,00	
	Total des charges d'exploitation		1 754 219,26	1 661 849,10	17 130,46	1 969 350,17	

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2022 (BP+DM+AS)	CA 2022	Pour mémoire rattachements aux comptes 2022	BP 2023 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2023
013	Atténuations de charges		35 000,00	23 240,93	0,00	30 000,00	
6419	REBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL	PERS	35 000,00	23 240,93		30 000,00	dont rbst budget principal pour surveillance Puech des Ouilhes
70	Produits des services, du domaine et des ventes diverses		460 000,00	477 620,35	0,00	525 000,00	
70631	REDEVANCES DES SERVICES A CARACTERE SPORTIF	SPOR	410 000,00	427 147,50		470 000,00	Entrées
70632	REDEVANCES DES SERVICES A CARACTERE DE LOISIRS	SPOR	50 000,00	50 472,85		55 000,00	Conventions ligne d'eau
74	Dotations, subventions et participations		2 500,00	754,02	0,00	1 500,00	
744	FCTVA	FIMA	2 500,00	754,02		1 500,00	
75	Autres produits de gestion courante		1 143 500,00	1 144 785,02	0,00	1 312 000,00	
752	REVENUS DES IMMEUBLES	JURI	7 500,00	7 775,93		8 000,00	Loyer esthétique
		SPOR	1 000,00	4 797,95		2 000,00	Redevances des professionnels (distributeurs automatiques)
7552	PRISE EN CHARGE DU DEFICIT PAR LE BUDGET PRINCIPAL	FIMA	1 130 000,00	1 130 000,00		1 300 000,00	
7588	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	FIMA		2 211,14			
		JURI	5 000,00			2 000,00	Remboursements assurance et Indemnités contentieux (dont rbst frais expertises)
77	Produits exceptionnels		2 000,00	3 099,69	0,00	2 000,00	
7711	DEDITS ET PENALITES RECUS	FIMA		1 448,46			
773	ANNULATION DE MANDATS SUR EXERCICES ANTERIEURS	FIMA	2 000,00	361,23		2 000,00	
775	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	FIMA		1 290,00			
78	Reprise sur provision		2 600,00	2 580,00	0,00	0,00	
7815	REPRISES SUR PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES DE FONCTION. COURANT	FIMA	2 600,00	2 580,00			
	Total des produits réels de fonctionnement		1 645 600,00	1 652 080,01	0,00	1 870 500,00	
042	Opérations d'ordre de transferts entre sections		0,00	0,00	0,00	0,00	
	Total des opérations d'ordre de transfert entre sections		0,00	0,00	0,00	0,00	
002	Résultat de fonctionnement reporté	FIMA	108 619,26	108 619,26		98 850,17	
	Total des produits d'exploitation		1 754 219,26	1 760 699,27	0,00	1 969 350,17	
	Résultat d'exploitation		0,00	98 850,17		0,00	

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2022 (BP+DM+AS)	CA 2022	Reports au BP 2023 (RAR 2022)	BP 2023 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2023
020	Dépenses imprévues d'investissement	FIMA	25 309,29			29 699,36	
16	Emprunts et dettes assimilées		65 000,00	46 666,68	0,00	73 000,00	
1641	EMPRUNTS EN EUROS	FIMA	50 000,00	46 666,68		48 000,00	Amortissement du capital de la dette en cours
		FIMA	15 000,00			25 000,00	Amortissement du capital de la dette nouvelle
20	Immobilisations incorporelles		82 334,97	9 356,36	0,00	15 000,00	
2031	FRAIS D'ETUDE	DGST	82 334,97			15 000,00	Etudes préliminaires photovoltaïques
2051	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS...	INFO		9 356,36			
21	Immobilisations corporelles		437 059,42	83 024,63	2 265,84	525 300,00	
2135	INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAG. DES CONSTRUCTIONS	BATI	60 755,46	9 552,12		136 300,00	Carrelage bassin ludique ext., carottage ilots
		DGST	30 000,00				Local de stockage et reprise accueil
		INFO	30 000,00	3 663,40		15 000,00	Contrôle d'accès
2152	INSTALLATIONS DE VOIRIES	BATI	5 000,00			5 000,00	Reprise clôture
		DGST	210 000,00			240 000,00	Photovoltaïques sur parking
		SPOR	2 000,00	2 345,58		4 000,00	Reprise géotextile mer de sable
2158	INSTALLATIONS, MATERIELS ET OUTILLAGES TECHNIQUES - AUTRES	BATI	26 892,80	17 788,52	1 454,76	75 000,00	Pompes, moteur, ..., automates gestion et compteurs énergie
		SPOR	11 002,65	10 550,26		13 000,00	Divers matériels entretien et plexiglass gardes corps
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	INFO	13 198,90	16 324,64		8 000,00	Matériel divers
		SPOR	2 000,00	1 908,00		2 000,00	Afficheurs clients
2184	MOBILIER	BATI		729,00			
		SPOR	8 134,00	1 536,40		7 000,00	Mobilier et aménagement accueil
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	SPOR	38 075,61	18 626,71	811,08	20 000,00	Structures gonflables
23	Immobilisations en cours		50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	
238	AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES IMMOBILISATIONS	FIMA	50 000,00			50 000,00	Avances sur marchés publics
	Total des charges réelles d'investissement		659 703,68	139 047,67	2 265,84	692 999,36	
040	Opérations d'ordre de transferts entre sections		0,00	0,00	0,00	0,00	
	Total des opérations d'ordre de transfert entre sections		0,00	0,00	0,00	0,00	
	Total des opérations d'ordre de transfert au sein de la section		0,00	0,00	0,00	0,00	
001	Résultat d'investissement reporté	FIMA				7 734,80	
	Total des charges d'investissement		659 703,68	139 047,67	2 265,84	700 734,16	

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2022 (BP+DM+AS)	CA 2022	Reports au BP 2023 (RAR 2022)	BP 2023 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2023
024	Produit des cessions d'immobilisations	FIMA	20 000,00			20 000,00	Chapitre de crédits provisionnels (exécution au chapitre 040)
10	Dotations, fonds divers et réserves		80 000,00	20 511,82	0,00	65 000,00	
10222	FCTVA	FIMA	80 000,00	20 511,82		65 000,00	Base immos 2023 et RAR 2022
16	Emprunts et dettes assimilées		400 000,00	0,00	20 000,00	480 000,00	
1641	EMPRUNTS EN EUROS	FIMA	400 000,00		20 000,00	480 000,00	
23	Immobilisations en cours		50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	
238	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES IMMOBILISATIONS	FIMA	50 000,00			50 000,00	Rbst avances sur marchés publics
	Total des produits réels d'investissement		550 000,00	20 511,82	20 000,00	615 000,00	
021	Virement de la section de fonctionnement	FIMA	0,00			0,00	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		63 300,00	64 397,37	0,00	68 000,00	
192	PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	ORDR		1 290,00			
28051	AMORT. - CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	ORDR	1 300,00	1 296,00		5 300,00	
28135	AMORT. - INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS ET AMEN. CONST.	ORDR	200,00	149,00		200,00	
28152	AMORT. - INSTALLATIONS DE VOIRIE	ORDR				500,00	
28158	AMORT. - INSTALLATIONS TECH., MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIEL - AUTRES	ORDR	34 600,00	34 582,16		29 400,00	
28182	AMORTISSEMENT DU MATERIEL DE TRANSPORT	ORDR	5 200,00	5 173,00		5 200,00	
28183	AMORTISSEMENT DU MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	ORDR	6 400,00	6 315,34		8 100,00	
28184	AMORTISSEMENT DU MOBILIER	ORDR	2 100,00	2 050,41		2 800,00	
28188	AMORTISSEMENT DES AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES - AUTRES	ORDR	13 500,00	13 541,46		16 500,00	
	Total des opérations d'ordre de transfert entre sections		63 300,00	64 397,37	0,00	68 000,00	
	Total des opérations d'ordre de transfert au sein de la section		0,00	0,00	0,00	0,00	
001	Résultat d'investissement reporté	FIMA	46 403,68	46 403,68			
	Total des produits d'investissement		659 703,68	131 312,87	20 000,00	683 000,00	
	Résultat d'investissement		0,00	-7 734,80	17 734,16	-17 734,16	
	BESOIN (-) OU EXCEDENT (+) DE FINANCEMENT (RAR + CREDITS NOUVEAUX)		0,00	0,00	0,00	0,00	

Pour information :

Capacité d'autofinancement 2022 (hors résultat reporté 2021)		54 628,28
Capital de la dette au 31/12/2022		500 833,35
Capacité de désendettement (en années)		9,17

Calcul et détermination de la reprise du résultat budgétaire pour 2022 :

Résultat d'investissement 2022 :	001	Recette	-7 734,80
Constatation du besoin de financement de la section d'investissement (1) :			9 999,36
Résultat de fonctionnement 2022 :			98 850,17
Affectation du résultat de fonctionnement 2022 :	002	Recette	98 850,17
	1068	Recette	0,00

(1) Le besoin de financement de la section d'investissement est égal à la somme du résultat d'investissement et du solde des restes à réaliser.

Pour mémoire, le budget du Centre Aquatique est établi selon la nomenclature comptable M14. Il n'est pas assujéti à la TVA, les montants budgétés sont donc en valeur TTC.

Le présent tableau est une synthèse du Compte Administratif 2022 et du Budget Primitif 2023 du Centre Aquatique, l'ensemble de leurs annexes sont à la disposition des élus au service des Finances et au Secrétariat Général de la CABA jusqu'à leur vote et dont les originaux sont présentés et signés en séance du Conseil Communautaire.