

Compte Administratif 2023 et Budget Primitif 2024 du service du Centre Aquatique (avec reprise du résultat 2023)

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2023 (BP+DM+AS)	CA 2023	Pour mémoire rattachements aux comptes 2023	BP 2024 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2024
022	Dépenses imprévues de fonctionnement	FIMA	52 950,17			0,00	
011	Charges à caractère général		890 000,00	691 888,64	3 406,25	958 883,95	
60611	EAU ET ASSAINISSEMENT	SPOR	45 000,00	33 930,72		45 000,00	
60612	ENERGIE - ELECTRICITE	SPOR	550 000,00	411 251,02		550 000,00	
60622	CARBURANTS	BATI	1 400,00	1 078,11		1 400,00	
60628	AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	SPOR	3 500,00	3 151,94	115,61	3 500,00	
60631	FOURNITURES D'ENTRETIEN	BATI	28 500,00	21 868,32		29 000,00	Produits de traitement et fournitures entretien
		SPOR	6 000,00	3 058,28		6 000,00	
60632	FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	BATI	12 000,00	6 481,40		12 000,00	
		SPOR	5 000,00	704,48	270,84	5 000,00	
60636	VETEMENTS DE TRAVAIL	SPOR	3 000,00	2 882,65		3 000,00	
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	JURI	1 000,00	479,95		1 000,00	
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	BATI	6 000,00	4 583,22		6 000,00	
611	CONTRATS DE PRESTATION DE SERVICES	BATI	18 000,00	13 290,13	2 562,18	18 000,00	Contrats, vérification et détaupisation
		INFO	1 000,00			1 000,00	Contrat télésurveillance
		SPOR	90 000,00	92 626,08		92 000,00	Marché nettoyage du bassin
61358	LOCATIONS MOBILIERES - AUTRES	BATI		902,88			
		SPOR	5 000,00	1 344,00		6 000,00	Bouteille O², location structure gonflable pour été
615221	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BATIMENTS	BATI	10 000,00	9 520,09		10 000,00	Porte automatique, nettoyage gaine d'air
61551	ENTRETIEN ET REPARATIONS DU MATERIEL ROULANT	BATI	2 000,00	952,08		2 000,00	
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS - AUTRES BIENS MOBILIERES	SPOR	4 000,00	3 900,43		4 000,00	Entretien robots
6156	MAINTENANCE	BATI	3 000,00	2 256,02		3 000,00	
		INFO	14 500,00	12 231,02		15 000,00	Contrat Elisath, TPE et maintenance baie
		SPOR	19 000,00	5 859,97		20 000,00	Contrat fonds mobile (Futura play)
6161	PRIMES D'ASSURANCE - MULTIRISQUES	JURI	21 000,00	20 969,81		24 000,00	
6184	VERSEMENT A DES ORGANISMES DE FORMATION	PERS	2 500,00	1 337,00	197,16	2 500,00	
6188	SERVICES EXTERIEURS - DIVERS - AUTRES	SPOR	7 000,00	10 419,44		7 200,00	Analyses DDASS, traitements déchets verts, SOCOTEC
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	FIMA	1 000,00	1 188,00		1 000,00	
		PERS	500,00				
		SPOR	2 000,00	1 135,20		2 000,00	Annnonce presse et radio animations
6234	RECEPTIONS (ANCIEN 6257)	PERS	500,00	104,34		500,00	
		SPOR	6 000,00	3 878,91	260,46	6 000,00	Animations
6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	SPOR	3 000,00	1 027,20		3 000,00	Plaquettes tarifaires et horaires, affiches animation
6251	VOYAGES, DEPLACEMENTS ET MISSIONS	PERS	1 000,00	1 150,92		1 500,00	
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	INFO	12 000,00	13 973,92		15 000,00	
627	FRAIS BANCAIRES ET ASSIMILES	FIMA	1 500,00	1 175,69		1 500,00	
6288	AUTRES FRAIS DIVERS	FIMA				57 683,95	Dépenses imprévues
63512	TAXES FONCIERES	JURI	100,00	63,18		100,00	
6358	AUTRES DROITS	SPOR	4 000,00	3 112,24		4 000,00	SACEM, SPRE
012	Frais de personnels et assimilés		925 000,00	912 315,02	10 000,00	981 000,00	
6331	VERSEMENT DE TRANSPORT	PERS	3 200,00	3 076,00		3 200,00	
6332	COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L.	PERS	2 600,00	2 563,00		2 600,00	
6336	COTISATIONS AU C.N.F.P.T ET AU CENTRE DE GESTION	PERS	11 200,00	11 125,07		12 500,00	
64111	PERSONNEL TITULAIRE - REMUNERATION PRINCIPALE	PERS	428 000,00	440 434,47		479 800,00	
64112	SUPPLEMENT FAMILIAL, INDEMNITE DE RESIDENCE	PERS	8 200,00	5 980,64		3 000,00	
64113	NBI	PERS				3 200,00	
64118	PERSONNEL TITULAIRE - AUTRES INDEMNITES	PERS	117 000,00	103 890,71	10 000,00	99 200,00	
64131	PERSONNEL NON TITULAIRE - REMUNERATIONS	PERS	94 100,00	85 730,14		91 700,00	
6451	COTISATIONS A L'URSSAF	PERS	95 600,00	93 632,00		98 900,00	
6453	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	PERS	136 000,00	136 357,69		147 100,00	
6454	COTISATIONS AUX ASSEDIC	PERS	3 800,00	3 397,00		3 500,00	
6455	COTISATIONS POUR ASSURANCE DU PERSONNEL	JURI	15 000,00	16 283,40		26 000,00	
6458	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	PERS	1 700,00	1 664,00		1 700,00	
6474	VERSEMENTS AUX AUTRES ŒUVRES SOCIALES	PERS	7 000,00	6 905,50		7 100,00	Cotisation COS
6475	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	PERS	1 100,00	1 275,40		1 000,00	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	1,70	0,00	1 100,00	
65888	AUTRES CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE (REGPE LES 67)	FIMA	100,00	1,70		1 100,00	Arrondi prélèvement à la source

Compte Administratif 2023 et Budget Primitif 2024 du service du Centre Aquatique (avec reprise du résultat 2023)

66	Charges financières		24 600,00	11 859,78	0,00	33 700,00	
66111	INTERETS DES EMPRUNTS PAYES A L'ECHEANCE	FIMA	10 500,00	10 196,30		13 000,00	Intérêts sur emprunts en cours
			12 000,00			20 000,00	Intérêts sur nouveaux emprunts
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	FIMA	1 600,00	1 663,48		0,00	
6688	AUTRES CHARGES FINANCIERES	FIMA	500,00			700,00	
67	Charges exceptionnelles		1 000,00	428,40	0,00	0,00	
673	ANNULATION DE TITRES SUR EXERCICES ANTERIEURS	FIMA		405,00			
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES (COMPTE SUPPRIME VOIR 65888)	FIMA	1 000,00	23,40			
68	Dotations aux amortissements et aux provisions		7 700,00	7 595,11	0,00	4 650,00	
6815	DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES DE FONCTION. COURANT	FIMA	5 200,00	5 157,00		4 400,00	Provision Compte Epargne Temps
		PERS	1 100,00	1 092,75		150,00	Provision Compte Personnel de Formation
6817	DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES ACTIFS CIRCULANT	FIMA	1 400,00	1 345,36		100,00	Provision pour créances douteuses
	Total des charges réelles de fonctionnement		1 901 350,17	1 624 088,65	13 406,25	1 979 333,95	
023	Virement à la section d'investissement	FIMA				40 000,00	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		68 000,00	67 917,80	0,00	72 000,00	
6811	DOT. AUX AMORT. DES IMMOB. CORP. ET INCORPORELLES	ORDR	68 000,00	67 917,80		72 000,00	
	Total des opérations d'ordre de transfert entre sections		68 000,00	67 917,80	0,00	112 000,00	
	Total des charges d'exploitation		1 969 350,17	1 692 006,45	13 406,25	2 091 333,95	

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2023 (BP+DM+AS)	CA 2023	Pour mémoire rattachements aux comptes 2023	BP 2024 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2024
013	Atténuations de charges		30 000,00	20 071,28	0,00	25 000,00	
6419	REMBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL	PERS	30 000,00	20 071,28		25 000,00	dont rbst budget principal pour surveillance Puech des Ouilhes
70	Produits des services, du domaine et des ventes diverses		525 000,00	492 742,10	10 000,00	505 000,00	
70631	REDEVANCES DES SERVICES A CARACTERE SPORTIF	SPOR	470 000,00	438 630,95	10 000,00	450 000,00	Entrées
70632	REDEVANCES DES SERVICES A CARACTERE DE LOISIRS	SPOR	55 000,00	54 111,15		55 000,00	Conventions ligne d'eau
74	Dotations, subventions et participations		1 500,00	1 294,40	0,00	1 500,00	
744	FCTVA	FIMA	1 500,00	1 294,40		1 500,00	
75	Autres produits de gestion courante		1 312 000,00	1 323 882,45	0,00	1 313 000,00	
752	REVENUS DES IMMEUBLES	JURI	8 000,00	9 093,96		9 000,00	Loyer esthétique
		SPOR	2 000,00			2 000,00	Redevances des professionnels (distributeurs automatiques)
757363	SUBV DE FCT DES ETS PUBLICS A CARACTERE ADMINISTRATIF	FIMA	1 300 000,00	1 300 000,00		1 300 000,00	
7588	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	FIMA		14 788,49			
		JURI	2 000,00			2 000,00	Remboursements assurance et Indemnités contentieux (dont rbst frais expertises)
77	Produits exceptionnels (SUPPRESSION CHAP 77 SAUF 773 ET 775)		2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	
773	ANNULATION DE MANDATS SUR EXERCICES ANTERIEURS	FIMA	2 000,00			2 000,00	
	Total des produits réels de fonctionnement		1 870 500,00	1 837 990,23	10 000,00	1 846 500,00	
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	98 850,17	98 850,17		244 833,95	
	Total des produits d'exploitation		1 969 350,17	1 936 840,40	10 000,00	2 091 333,95	
	Résultat d'exploitation		0,00	244 833,95		0,00	

Compte Administratif 2023 et Budget Primitif 2024 du service du Centre Aquatique (avec reprise du résultat 2023)

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2023 (BP+DM+AS)	CA 2023	Reports au BP 2024 (RAR 2023)	BP 2024 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2024
020	Dépenses imprévues d'investissement	FIMA	29 699,36				
16	Emprunts et dettes assimilées		73 000,00	47 523,00	0,00	86 000,00	
1641	EMPRUNTS EN EUROS	FIMA	48 000,00	47 523,00		51 000,00	Amortissement du capital de la dette en cours
		FIMA	25 000,00			35 000,00	Amortissement du capital de la dette nouvelle
20	Immobilisations incorporelles		15 000,00	1 296,00	0,00	30 000,00	
2031	FRAIS D'ETUDE	DGST	15 000,00			30 000,00	Etudes rénovation CA
2051	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS...	INFO		1 296,00			
21	Immobilisations corporelles		767 565,84	26 667,33	522 217,86	374 362,56	
21351	INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAG. CONSTRUCTIONS - BAT PUBL	BATI	136 300,00	7 382,00		140 000,00	Carrelage bassin ludique ext., carottage ilots
		DGST				25 000,00	Démolition du pentaglass
		INFO	15 000,00			15 000,00	Contrôle d'accès
		SPOR				4 000,00	Géotextile mer de sable
2152	INSTALLATIONS DE VOIRIES	BATI	5 000,00	884,02		5 000,00	Reprise clôture
		DGST	480 000,00		489 120,00		Photovoltaïques sur parking
		SPOR	4 000,00				
2158	INSTALLATIONS, MATERIELS ET OUTILLAGES TECHNIQUES - AUTRES	BATI	76 454,76	12 052,72	2 468,27	75 000,00	Pompes, moteur, ... automates gestion et compteurs énergie
		SPOR	13 000,00	558,56	7 881,99	16 000,00	Autolaveuse et boitiers commande sauna
21838	AUTRES MATERIELS INFORMATIQUE	INFO	8 000,00	2 852,12		13 000,00	Matériel divers dont borne WIFI
		SPOR	2 000,00	402,91	4 350,00	5 000,00	Cartes RFID
21848	AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	BATI		767,48			
		SPOR	7 000,00	956,44		10 000,00	Parasols et aménagement accueil
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	SPOR	20 811,08	811,08	18 397,60	30 000,00	Structures gonflables et appareils musculation
		FIMA				36 362,56	Dépenses imprévues
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	Avances sur marchés publics
	Total des charges réelles d'investissement		935 265,20	75 486,33	522 217,86	540 362,56	
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	7 734,80		0,00	
	Total des charges d'investissement		943 000,00	83 221,13	522 217,86	540 362,56	

Compte Administratif 2023 et Budget Primitif 2024 du service du Centre Aquatique (avec reprise du résultat 2023)

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2023 (BP+DM+AS)	CA 2023	Reports au BP 2024 (RAR 2023)	BP 2024 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2024
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		65 000,00	4 883,75	0,00	141 000,00	
10222	FCTVA	FIMA	65 000,00	4 883,75		141 000,00	Base immos 2024 et RAR 2023
16	Emprunts et dettes assimilées		740 000,00	50 000,00	500 000,00	200 000,00	
1641	EMPRUNTS EN EUROS	FIMA	740 000,00	50 000,00	500 000,00	200 000,00	
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		875 000,00	54 883,75	500 000,00	411 000,00	
021	Virement de la section de fonctionnement	FIMA	0,00			40 000,00	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		68 000,00	67 917,80	0,00	72 000,00	
2805	AMORT. - CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	ORDR	5 300,00	5 326,00		5 300,00	
281351	AMORT. - INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS ET AMEN. CONST.	ORDR	200,00	149,00		200,00	
28152	AMORT. - INSTALLATIONS DE VOIRIE	ORDR	500,00	469,00		1 400,00	
28158	AMORT. - INSTALLATIONS TECH., MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIEL - AUTRES	ORDR	29 400,00	29 350,31		29 900,00	
281828	AMORTISSEMENT - AUTRE MATERIEL DE TRANSPORT	ORDR	5 200,00	5 173,00		5 200,00	
281838	AMORTISSEMENT AUTRES MATERIELS INFORMATIQUE	ORDR	8 100,00	8 133,77		12 500,00	
281848	AMORTISSEMENT AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIER	ORDR	2 800,00	2 820,40		2 300,00	
28188	AMORTISSEMENT DES AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES - AUTRES	ORDR	16 500,00	16 496,32		15 200,00	
	Total des opérations d'ordre de transfert entre sections		68 000,00	67 917,80	0,00	112 000,00	
	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				39 580,42	
	Total des produits d'investissement		943 000,00	122 801,55	500 000,00	562 580,42	
	Résultat d'investissement		0,00	39 580,42	-22 217,86	22 217,86	
	BESOIN (-) OU EXCEDENT (+) DE FINANCEMENT (RAR + CREDITS NOUVEAUX)		0,00	0,00	0,00	0,00	

Pour information :

Capacité d'autofinancement 2023 (hors résultat reporté 2022)		213 901,58
Capital de la dette au 31/12/2023		502 977,03
Capacité de désendettement (en années)		2,35

Calcul et détermination de la reprise du résultat budgétaire pour 2023 :

Résultat d'investissement 2023 :	001	Recette	39 580,42
Constatation du besoin de financement de la section d'investissement (1) :			17 362,56
Résultat de fonctionnement 2023 :			244 833,95
Affectation du résultat de fonctionnement 2023 :	002	Recette	244 833,95
	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 M57 à compter du 1er janvier 2024. 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 2023 et du Budget Primitif 2024 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.