

Compte Administratif 2024 et Budget Primitif 2025 du service du Centre Aquatique (avec reprise du résultat 2024)

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2024 (BP+DM+AS)	CA 2024	Pour mémoire rattachements aux comptes 2024	BP 2025 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2025
011	Charges à caractère général		957 883,95	750 543,36	22 745,33	867 644,51	
60611	EAU ET ASSAINISSEMENT	SPOR	45 000,00	37 743,37		45 000,00	
60612	ENERGIE - ELECTRICITE	SPOR	550 000,00	420 449,85	2 151,69	450 000,00	
60622	CARBURANTS	BATI	1 400,00	1 700,90		1 200,00	
60628	AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	SPOR	3 500,00	1 717,88		3 500,00	
60631	FOURNITURES D'ENTRETIEN	BATI	29 000,00	26 748,89		29 000,00	Produits de traitement et fournitures entretien
		SPOR	6 000,00	4 057,85		6 000,00	
60632	FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	BATI	12 000,00	13 371,57	1 463,93	13 000,00	
		SPOR	5 000,00	356,74		5 000,00	
60636	VETEMENTS DE TRAVAIL	SPOR	6 000,00	5 976,89		3 000,00	
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	JURI	1 000,00	174,00		500,00	
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	BATI	6 000,00	4 581,64	1 018,28	5 000,00	
		INFO		84,36			
611	CONTRATS DE PRESTATION DE SERVICES	BATI	18 000,00	21 168,48	10 456,42	22 000,00	Contrats, vérification et détaupisation
		INFO	1 000,00	192,47		1 000,00	Contrat télésurveillance
		SPOR	92 000,00	106 963,24		105 000,00	Marché nettoyage du bassin
61358	LOCATIONS MOBILIERES - AUTRES	BATI		315,23		500,00	
		SPOR	6 000,00	4 543,39		5 000,00	Bouteille O², location structure gonflable pour été
615221	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BATIMENTS	BATI	10 000,00	6 781,09		8 000,00	Porte automatique, nettoyage gainé d'air
61551	ENTRETIEN ET REPARATIONS DU MATERIEL ROULANT	BATI	2 000,00	1 433,29		2 000,00	
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS - AUTRES BIENS MOBILIERS	SPOR	4 000,00	2 360,66		3 000,00	Entretien robots
6156	MAINTENANCE	BATI	3 000,00	1 523,04	1 234,02	2 000,00	
		INFO	15 000,00	12 567,87		13 000,00	Contrat Elisath, copieurs
		SPOR	20 000,00	27 377,36	6 223,83	25 000,00	Contrat fonds mobile (Futura play)
6161	PRIMES D'ASSURANCE - MULTIRISQUES	JURI	24 000,00	21 187,45		25 000,00	
6184	VERSEMENT A DES ORGANISMES DE FORMATION	PERS	2 500,00	1 411,41	197,16	2 000,00	
6188	SERVICES EXTERIEURS - DIVERS - AUTRES	SPOR	7 200,00	8 784,28		7 200,00	Analyses DDASS, traitements déchets verts, SOCOTEC
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	FIMA	1 000,00			1 000,00	
		SPOR	2 000,00	907,20		2 000,00	Annnonce presse et radio animations
6234	RECEPTIONS (ANCIEN 6257)	PERS	500,00			500,00	
		SPOR	3 000,00	2 486,07		6 000,00	Animations
6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	SPOR	3 000,00	1 765,20		2 000,00	Plaquettes tarifaires et horaires, affiches animation
6251	VOYAGES, DEPLACEMENTS ET MISSIONS	PERS	1 500,00	896,55		1 500,00	
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	INFO	15 000,00	9 408,70		1 500,00	
627	FRAIS BANCAIRES ET ASSIMILES	FIMA	1 500,00	1 440,14		1 500,00	
6288	AUTRES FRAIS DIVERS	FIMA	56 683,95			65 644,51	Dépenses imprévues
63512	TAXES FONCIERES	FONC				100,00	
		JURI	100,00	66,30		0,00	
6358	AUTRES DROITS	SPOR	4 000,00			4 000,00	SACEM, SPRE
012	Frais de personnels et assimilés		981 000,00	931 639,30	13 094,70	970 000,00	
6331	VERSEMENT DE TRANSPORT	PERS	3 200,00	3 193,00		3 200,00	
6332	COTISATIONS VERSEES AU F.N.A.L.	PERS	2 600,00	2 662,00		2 600,00	
6336	COTISATIONS AU C.N.F.P.T ET AU CENTRE DE GESTION	PERS	12 500,00	11 544,03		11 500,00	
64111	PERSONNEL TITULAIRE - REMUNERATION PRINCIPALE	PERS	479 800,00	439 759,88		433 100,00	
64112	SUPPLEMENT FAMILIAL, INDEMNITE DE RESIDENCE	PERS	3 000,00	2 822,68		4 000,00	
64113	NBI	PERS	3 200,00	1 764,68		2 000,00	
64118	PERSONNEL TITULAIRE - AUTRES INDEMNITES	PERS	99 200,00	99 271,22	12 000,00	93 000,00	
64131	PERSONNEL NON TITULAIRE - REMUNERATIONS	PERS	91 700,00	96 900,52		110 000,00	
6451	COTISATIONS A L'URSSAF	PERS	98 900,00	94 383,00		97 000,00	
6453	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	PERS	147 100,00	141 813,72		144 000,00	
6454	COTISATIONS AUX ASSEDIC	PERS	3 500,00	3 923,00		4 500,00	
6455	COTISATIONS POUR ASSURANCE DU PERSONNEL	JURI	26 000,00	23 210,39	1 094,70	24 000,00	
6458	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	PERS	1 700,00	1 674,00		1 600,00	
6474	VERSEMENTS AUX AUTRES ŒUVRES SOCIALES	PERS	7 100,00	7 018,28		7 500,00	Cotisation COS
6475	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	PERS	1 000,00	1 196,50		1 500,00	Cotisations CdG15 pour visites médicales y compris vaccins et expertises médicales
6488	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	PERS	500,00	502,40		30 500,00	Contributions commission de réforme, indemnités stagiaires
65	Autres charges de gestion courante		1 100,00	10,98	0,00	1 000,00	
65888	AUTRES CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE (REGPE LES 67)	FIMA	1 100,00	10,98		1 000,00	Arrondi prélèvement à la source

Compte Administratif 2024 et Budget Primitif 2025 du service du Centre Aquatique (avec reprise du résultat 2024)

66	Charges financières		33 700,00	12 491,80	0,00	21 000,00	
66111	INTERETS DES EMPRUNTS PAYES A L'ECHEANCE	FIMA	13 000,00	12 857,15		10 000,00	Intérêts sur emprunts en cours
			20 000,00			8 000,00	Intérêts sur nouveaux emprunts
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	FIMA	0,00	-365,35			
6688	AUTRES CHARGES FINANCIERES	FIMA	700,00			3 000,00	
67	Charges exceptionnelles		1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	
673	ANNULATION DE TITRES SUR EXERCICES ANTERIEURS	FIMA	1 000,00			1 000,00	
68	Dotations aux amortissements et aux provisions		4 650,00	4 515,93	0,00	50,00	
6815	DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES DE FONCTION. COURANT	FIMA	4 400,00	4 364,90		50,00	Provision Compte Epargne Temps
		PERS	150,00	139,50		0,00	Provision Compte Personnel de Formation
6817	DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES ACTIFS CIRCULANT	FIMA	100,00	11,53		0,00	Provision pour créances douteuses
	Total des charges réelles de fonctionnement		1 979 333,95	1 699 201,37	35 840,03	1 860 694,51	
023	Virement à la section d'investissement	FIMA	35 000,00			120 000,00	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		77 000,00	72 941,06	0,00	94 000,00	
6811	DOT. AUX AMORT. DES IMMOB. CORP. ET INCORPORELLES	ORDR	77 000,00	72 941,06		94 000,00	
	Total des opérations d'ordre de transfert entre sections		112 000,00	72 941,06	0,00	214 000,00	
	Total des charges d'exploitation		2 091 333,95	1 772 142,43	35 840,03	2 074 694,51	

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2024 (BP+DM+AS)	CA 2024	Pour mémoire rattachements aux comptes 2024	BP 2025 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2025
013	Atténuations de charges		25 000,00	21 193,83	0,00	25 000,00	
6419	REMBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL	PERS	25 000,00	21 193,83		25 000,00	dont rbst budget principal pour surveillance Puech des Ouilhes
70	Produits des services, du domaine et des ventes diverses		505 000,00	534 761,00	0,00	532 000,00	
70631	REDEVANCES DES SERVICES A CARACTERE SPORTIF	SPOR	450 000,00	482 781,50		480 000,00	Entrées (CA 2024)
70632	REDEVANCES DES SERVICES A CARACTERE DE LOISIRS	SPOR	55 000,00	51 979,50		52 000,00	Conventions ligne d'eau
74	Dotations, subventions et participations		1 500,00	701,93	0,00	0,00	
744	FCTVA	FIMA	1 500,00	701,93		0,00	
75	Autres produits de gestion courante		1 313 000,00	1 311 696,23	0,00	1 173 000,00	
752	REVENUS DES IMMEUBLES	FONC				10 000,00	Loyer esthétique
		JURI	9 000,00	9 720,09			
		SPOR	2 000,00	764,35		1 000,00	Redevances des professionnels (distributeurs automatiques)
757363	SUBV DE FCT DES ETS PUBLICS A CARACTERE ADMINISTRATIF	FIMA	1 300 000,00	1 300 000,00		1 160 000,00	
75888	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	BATI		1 202,64			
		FIMA		9,15			
		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	
78	Reprise sur provision		0,00	0,00	0,00	1 650,00	
7815	REPRISES SUR PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES DE FONCTION. COURANT	PERS				250,00	Reprise sur provision CPF
7817	REPRISE SUR PROVISION POUR DEPRECIATION DES CREANCES DOUTEUSES	FIMA				1 400,00	
	Total des produits réels de fonctionnement		1 846 500,00	1 868 352,99	0,00	1 733 650,00	
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	244 833,95	244 833,95		341 044,51	
	Total des produits d'exploitation		2 091 333,95	2 113 186,94	0,00	2 074 694,51	
	Résultat d'exploitation		0,00	341 044,51		0,00	

Compte Administratif 2024 et Budget Primitif 2025 du service du Centre Aquatique (avec reprise du résultat 2024)

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2024 (BP+DM+AS)	CA 2024	Reports au BP 2024 (RAR 2023)	BP 2025 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2025
16	Emprunts et dettes assimilées		86 000,00	50 425,29	0,00	72 000,00	
1641	EMPRUNTS EN EUROS	FIMA	51 000,00	50 425,29		52 000,00	Amortissement du capital de la dette en cours
		FIMA	35 000,00			20 000,00	Amortissement du capital de la dette nouvelle
20	Immobilisations incorporelles		30 000,00	3 816,00	1 176,00	47 000,00	
2031	FRAIS D'ETUDE	DGST	30 000,00	3 816,00	1 176,00	40 000,00	Etudes rénovation CA
2051	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS...	INFO				7 000,00	Application mobile Elisath
21	Immobilisations corporelles		896 580,42	313 940,86	298 596,54	181 662,79	
21351	INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAG. CONSTRUCTIONS - BAT PUBL	BATI	140 000,00	14 035,94	33 838,28	50 000,00	Divers aménagements
		DGST	25 000,00				Démolition du pentagliss
		INFO	15 000,00			0,00	
		SPOR	4 000,00		1 424,25	15 000,00	Reprise solarium
2152	INSTALLATIONS DE VOIRIES	BATI	5 000,00				Reprise clôture
		DGST	489 120,00	244 560,00	244 560,00		
		SPOR					
2158	INSTALLATIONS, MATERIELS ET OUTILLAGES TECHNIQUES - AUTRES	BATI	77 468,27	4 126,96	7 351,10	50 000,00	Pompes, moteur, ..., automates gestion et compteurs énergie
		SPOR	23 881,99	14 991,28	10 672,91	16 000,00	Stores occultants, clés consignes
21838	AUTRES MATERIELS INFORMATIQUE	INFO	13 000,00	1 353,85		0,00	
		SPOR	9 350,00	4 350,00		5 000,00	Cartes RFID
21848	AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	BATI					
		SPOR	10 000,00			5 000,00	Parasols
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	FIMA	36 362,56			22 662,79	Dépenses imprévues
		SPOR	48 397,60	30 522,83	750,00	18 000,00	Jeux extérieurs pour enfants
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		1 062 580,42	368 182,15	299 772,54	350 662,79	
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	
041	Opérations d'ordre de transferts au sein de la section		0,00	0,00	0,00	3 820,00	
2152	INSTALLATIONS DE VOIRIES	ORDI				3 820,00	Transfert des frais d'études
	Total des opérations d'ordre de transfert au sein de la section		0,00	0,00	0,00	3 820,00	
001	Résultat d'investissement reporté	FIMA	0,00			203 564,67	
	Total des charges d'investissement		1 062 580,42	368 182,15	299 772,54	558 047,46	

Compte Administratif 2024 et Budget Primitif 2025 du service du Centre Aquatique (avec reprise du résultat 2024)

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2024 (BP+DM+AS)	CA 2024	Reports au BP 2024 (RAR 2023)	BP 2025 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2025
024	Produit des cessions d'immobilisations	FIMA	20 000,00			5 000,00	Chapitre de crédits provisionnels (exécution au chapitre 040)
10	Dotations, fonds divers et réserves		141 000,00	52 096,00	0,00	65 000,00	
10222	FCTVA	FIMA	141 000,00	52 096,00		65 000,00	Base immos 2025 et RAR 2024
13	Subventions d'investissement		0,00	0,00	0,00	0,00	
13251	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT NON TRANSFERABLES - GPT DE RATTACHEMENT	FIMA					
16	Emprunts et dettes assimilées		700 000,00	0,00	520 000,00	0,00	
1641	EMPRUNTS EN EUROS	FIMA	700 000,00		520 000,00	0,00	
23	Immobilisations en cours		50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	
238	AVANCES ET ACOMPTES VERSEES SUR COMMANDES IMMOBILISATIONS	FIMA	50 000,00			50 000,00	Rbst avances sur marchés publics
	Total des produits réels d'investissement		911 000,00	52 096,00	520 000,00	120 000,00	
021	Virement de la section de fonctionnement	FIMA	35 000,00			120 000,00	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		77 000,00	72 941,06	0,00	94 000,00	
192	PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	ORDR					
2805	AMORT. - CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	ORDR	5 300,00	5 326,36			
281351	AMORT. - INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS ET AMEN. CONST.	ORDR	200,00	149,00		200,00	
28152	AMORT. - INSTALLATIONS DE VOIRIE	ORDR	1 400,00	1 353,02		25 400,00	
28158	AMORT. - INSTALLATIONS TECH., MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIEL - AUTRES	ORDR	29 900,00	28 557,23		27 000,00	
281828	AMORTISSEMENT - AUTRE MATERIEL DE TRANSPORT	ORDR	5 200,00	5 173,85		2 700,00	
281838	AMORTISSEMENT AUTRES MATERIELS INFORMATIQUE	ORDR	12 500,00	10 319,04		10 000,00	
281848	AMORTISSEMENT AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIER	ORDR	2 300,00	2 278,92		600,00	
28188	AMORTISSEMENT DES AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES - AUTRES	ORDR	20 200,00	19 783,64		28 100,00	
	Total des opérations d'ordre de transfert entre sections		112 000,00	72 941,06	0,00	214 000,00	
041	Opérations d'ordre de transferts au sein de la section		0,00	0,00	0,00	3 820,00	
2031	FRAIS D'ETUDES	ORDI				3 820,00	Transfert des frais d'études
	Total des opérations d'ordre de transfert au sein de la section		0,00	0,00	0,00	3 820,00	
001	Résultat d'investissement reporté	FIMA	39 580,42	39 580,42		0,00	
	Total des produits d'investissement		1 062 580,42	164 617,48	520 000,00	337 820,00	
	Résultat d'investissement		0,00	-203 564,67	220 227,46	-220 227,46	
	BESOIN (-) OU EXCEDENT (+) DE FINANCEMENT (RAR + CREDITS NOUVEAUX)		0,00	0,00	0,00	0,00	

Pour information :

Capacité d'autofinancement 2024 (hors résultat reporté 2023)		169 151,62
Capital de la dette au 31/12/2024		452 885,08
Capacité de désendettement (en années)		2,68

Calcul et détermination de la reprise du résultat budgétaire pour 2024 :

Résultat d'investissement 2024 :	001	Dépense	-203 564,67
Constatation du besoin de financement de la section d'investissement (1) :			16 662,79
Résultat de fonctionnement 2024 :			341 044,51
Affectation du résultat de fonctionnement 2024 :	002	Recette	341 044,51
	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 2024 et du Budget Primitif 2025 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.