



Île de loisirs de Cergy-Pontoise
Syndicat Mixte d'Études, d'Aménagement et de Gestion
Rue des étangs – CS 70001 - 95001 Cergy Pontoise Cedex
Tél. : 01 30 30 21 55 – Fax : 01 30 30 87 95
contact@cergy-pontoise.iledeloisirs.fr
www.cergy-pontoise.iledeloisirs.fr



DELIBERATION DU COMITE SYNDICAL

Séance du 25 mars 2022

L'an deux mille vingt-deux, le 25 mars à 14h30, le comité syndical, légalement convoqué le 18 mars 2022, s'est réuni par visioconférence sous la présidence de Monsieur Thibault HUMBERT

Présents : Thibault HUMBERT, Malika YEBDRI, Jean-Marie ROLLET, Gilles LE CAM, Benjamin CHKROUN, Alexandre PUEYO, Cécilia TOUNGSI-SIMO

Absents excusés : France-Lise VALIER, Edwina ETORE-MANIKA

Absents excusés ayant donné pouvoir : Marie-Christine CAVECCHI (pouvoir donné à Alexandre PUEYO)

Absents : Hervé FLORCZAK, Rachid TEMAL

DELIBERATION 2022-002

Objet : Approbation du Compte administratif budgets principal et annexe 2021 et fixation des participations définitives pour 2021

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

Vu La création du Syndicat Mixte d'Études d'Aménagement et de Gestion de l'île de Loisirs de Cergy-Pontoise le 1^{er} octobre 1974,

Considérant la nécessité d'approuver le compte administratif du Budget Principal et du Budget Annexe 2021,

Considérant les acomptes de participations versés au titre de l'année 2021 par le Conseil Départemental du Val d'Oise (937 807,19€) et la Communauté d'Agglomération de Cergy-Pontoise (845 050,00€),

Le comité syndical,

Sur la proposition du Président Monsieur Thibault HUMBERT et après avoir pris connaissance du rapport présenté par Monsieur Gilles LE CAM

(Le Président Monsieur Thibault HUMBERT quitte la visioconférence et ne prend pas part au vote)

APRES EN AVOIR DELIBERE, A L'UNANIMITE,

DONNE ACTE de la présentation faite du Compte administratif 2021, lequel peut se résumer ainsi :

En €	BUDGET PRINCIPAL			BUDGET ANNEXE			BUDGET GLOBAL		
	Investissement	Fonctionnement	Total	Investissement	Fonctionnement	Total	Investissement	Fonctionnement	Total
Recettes totales réalisées	1 413 544,10	4 272 374,05	5 685 918,15	24 694,40	1 549 887,49	1 574 581,89	1 438 238,50	5 822 261,54	7 260 500,04
Dépenses totales réalisées	1 817 767,68	4 525 648,98	6 343 416,66	19 656,89	1 549 887,49	1 569 544,38	1 837 424,57	6 075 536,47	7 912 961,04
Résultat de l'exercice	-404 223,58	-253 274,93	-657 498,51	5 037,51	0,00	5 037,51	-399 186,07	-253 274,93	-652 461,00
Résultat antérieur reporté	2 328 313,48	155 627,24	2 483 940,72	7 309,88	0,00	7 309,88	2 335 623,36	155 627,24	2 491 250,60
Résultat de clôture	1 924 089,90	-97 647,69	1 826 442,21	12 347,39	0,00	12 347,39	1 936 437,29	-97 647,69	1 838 789,60
Reste à réaliser Recettes (+)	1 479 576,74		1 479 576,74	0,00		0,00	1 479 576,74	0,00	1 479 576,74
Reste à réaliser dépenses (-)	2 790 732,08		2 790 732,08	930,33		930,33	2 791 662,41	0,00	2 791 662,41
Résultat disponible après RAR	612 934,56	-97 647,69	515 286,87	11 417,06	0,00	11 417,06	624 351,62	-97 647,69	526 703,93
Dont 984 334,45 € : versement du BA au BP									

CONSTATE la concordance de ces valeurs avec les indications du compte de gestion approuvé préalablement,

APPROUVE les comptes administratifs des budgets principal et budget annexe (hors participations des partenaires) déficitaire de 1 880 504,88€ pour l'exercice 2021,

FIXE en conséquence la participation due par le Conseil Départemental du Val d'Oise et la Communauté d'Agglomération de Cergy-Pontoise pour l'exercice 2021 à 940 252,44€ pour chacun des partenaires,

CONSTATE que les versements des acomptes en 2021 de chaque partenaire ont été supérieurs à la couverture du déficit 2021 de :

21 940,37€ pour le Conseil Départemental du Val d'Oise

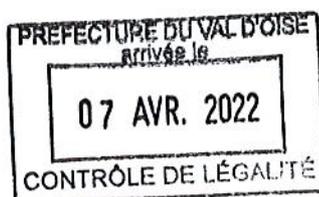
36 039,18€ pour la Communauté d'Agglomération de Cergy-Pontoise

Ces montants viendront donc en déduction des montants appelés en 2022 pour chaque partenaire,

PRECISE que les comptes administratifs 2021 (budgets principal et annexe) sont annexés à la présente délibération.

Le Président

Thibault HUMBERT





REPUBLIQUE FRANCAISE

S.M.E.A.G – Île de loisirs de CERGY-PONTOISE

BUDGET ANNEXE

M14

COMPTE ADMINISTRATIF

EXERCICE 2021

Syndicat Mixte d'Études, d'Aménagement et de Gestion de l'Île de Loisirs
de Cergy-Pontoise

BUDGET ANNEXE
COMPTE ADMINISTRATIF 2021

ARRETE – SIGNATURES

Proposé et présenté par le Président : Monsieur Thibault HUMBERT

Délibéré par les membres du Comité Syndical réuni le : 25 mars 2022
En visioconférence

Monsieur Thibault HUMBERT (Ne prend pas part au vote)	Madame Marie -Christine CAVECCHI (absent ayant donné pouvoir à Alexandre PUEYO)
Monsieur Benjamin CHKROUN	Madame Edwina ETORE-MANIKA (Absent excusé)
Monsieur Hervé FLORCZAK (Absent)	Monsieur Gilles LE CAM
Monsieur Alexandre PUEYO	Monsieur Jean-Marie ROLLET
Monsieur Rachid TEMAL (Absent)	Madame Cécilia TOUNGSI-SIMO
Madame France-Lise VALIER (Absent excusé)	Madame Malika YEBDRI

Nombre de membres en exercice : 12

Nombre de membres présents : 6

Nombre de suffrages exprimés :

Votes : Pour : 6
Contre : 0
Abstention : 0



Certifié exécutoire par le Président, Monsieur Thibault HUMBERT, compte tenu de sa transmission en préfecture le...31 mars 22... et de sa publication le...31 mars 2022

À Cergy le 31 mars 2022
Thibault HUMBERT

Sommaire

I - Informations générales (5)	
A - Informations statistiques, fiscales et financières	
B - Modalités de vote du budget	4
II - Présentation générale du budget	5
A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser	
A2 - Vue d'ensemble - Section de fonctionnement - Chapitres	6
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	8
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	9
B2 - Balance générale du budget - Recettes	11
III - Vote du budget	12
A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses	
A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes	13
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	15
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	16
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	17
IV - Annexes (6)	18
A - Eléments du bilan	
A1 - Présentation croisée par fonction (1)	
A1.1 - Présentation croisée par fonction - Détail fonctionnement	Sans Objet
A1.2 - Présentation croisée par fonction - Détail investissement	Sans Objet
A2.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Sans Objet
A2.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	Sans Objet
A2.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	Sans Objet
A2.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Sans Objet
A2.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
A2.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Sans Objet
A2.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Sans Objet
A2.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	Sans Objet
A2.9 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
A3 - Méthodes utilisées pour les amortissements	Sans Objet
A4 - Etat des provisions	Sans Objet
A5 - Etalement des provisions	Sans Objet
A6.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	Sans Objet
A6.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	Sans Objet
A7.1.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (2)	Sans Objet
A7.1.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (2)	Sans Objet
A7.2.1 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Fonctionnement (3)	Sans Objet
A7.2.2 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Investissement (3)	Sans Objet
A7.3.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement (4)	Sans Objet
A7.3.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement (4)	Sans Objet
A7.4.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	Sans Objet
A7.4.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement	Sans Objet
A8 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A9 - Détail des opérations pour le compte de tiers	Sans Objet
A10.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	Sans Objet
A10.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	Sans Objet
A10.3 - Opérations liées aux cessions	Sans Objet
A10.4 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	Sans Objet
A10.5 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	Sans Objet
A11 - Etat des travaux en régie	Sans Objet
A12 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale	Sans Objet
B - Engagements hors bilan	
B1.1 - Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement	Sans Objet
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	Sans Objet
B1.3 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B1.4 - Etat des contrats de partenariat public-privé	Sans Objet
B1.5 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B1.6 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B1.7 - Liste des concours attribués à des tiers en nature ou en subventions	Sans Objet

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	Sans Objet
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	Sans Objet
B3 - Emploi des recettes grevées d'une affectation spéciale	Sans Objet
C - Autres éléments d'informations	
C1.1 - Etat du personnel	Sans Objet
C1.2 - Actions de formation des élus	Sans Objet
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier	Sans Objet
C3.1 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhère la commune ou l'établissement	Sans Objet
C3.2 - Liste des établissements publics créés	Sans Objet
C3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe	Sans Objet
C3.4 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe	Sans Objet
C3.5 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Sans Objet
C3.6 - Identification des flux croisés	Sans Objet
D - Décision en matière de taux de contributions directes - Arrêté et signatures	
D1 - Décision en matière de taux de contributions directes	Sans Objet
D2 - Arrêté et signatures	

19

(1) Cette présentation est obligatoire pour les communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2312-3 du CGCT), les groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. R. 5211-14 du CGCT) et leurs établissements publics. Il n'est cependant pas à être produit par les services à activité unique érigés en établissement public ou budget annexe. Les autres communes et établissements peuvent les présenter de manière facultative.

(2) Cet état ne peut être produit que par les communes dont la population est inférieure à 500 habitants qui gèrent les services de distribution de l'eau potable et d'assainissement sous forme de régie simple sans budget annexe (article L. 2221-11 du CGCT).

(3) Cf. article R. 2313-3 du CGCT.

(4) Cet état est obligatoirement produit par les communes et groupements de communes de 10 000 habitants et plus ayant institué la TEOM et assurant au moins la collecte des déchets ménagers.

(5) Les associations syndicales autorisées doivent utiliser leur état particulier « Informations générales » annexé à l'arrêté n° NOR : INTB1237402A, relatif au cadre budgétaire et comptable applicable aux associations syndicales autorisées.

(6) Les associations syndicales autorisées remplissent et joignent uniquement les états qui les concernent au titre de l'exercice et au titre du détail des comptes de bilan.

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

Code INSEE 95127	SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy Pontoise Budget Annexe	CA 2021
---------------------	--	------------

I – INFORMATIONS GENERALES		I
INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES		A

Informations statistiques	Valeurs
Population totale (colonne h du recensement INSEE) :	0
Nombre de résidences secondaires (article R. 2313-1 <i>in fine</i>) :	0
Nom de l'EPCI à fiscalité propre auquel la commune adhère :	

Potentiel fiscal et financier (1)		Valeurs par hab. (population DGF)	Moyennes nationales du potentiel financier par habitants de la strate
Fiscal	Financier		
0,00	0,00	0,00	0,00

Informations financières – ratios (2)		Valeurs	Moyennes nationales de la strate (3)
1	Dépenses d'exploitation / Dépenses réelles de fonctionnement	100,00 %	0,00 %
2	Produit d'exploitation domaine / Recettes réelles de fonctionnement	99,96 %	0,00 %
3	Transferts reçus / Recettes réelles de fonctionnement	0,00 %	0,00 %
4	Emprunts réalisés / Dépenses d'équipement brut	0,00 %	0,00 %
5	Encours de la dette	0,00	0

 Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies.

(1) Il s'agit du potentiel fiscal et du potentiel financier définis à l'article L. 2334-4 du code général des collectivités territoriales qui figurent sur la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1 établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios 1 à 6 sont obligatoires pour les communes de 3 500 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus.

Les ratios 7 à 10 sont obligatoires pour les communes de 10 000 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 10 000 habitants et plus (cf. articles L. 2313-1, L. 2313-2, R. 2313-1, R. 2313-2 et R. 5211-15 du CGCT). Pour les caisses des écoles, les EPCI non dotés d'une fiscalité propre et les syndics mixtes associant exclusivement des communes et des EPCI, il conviendra d'appliquer les ratios prévus respectivement par les articles R. 2313-7, R. 5211-15 et R. 5711-3 du CGCT.

(3) Il convient d'indiquer les moyennes de la catégorie de l'organisme en cause (commune, communauté urbaine, communauté d'agglomération, ...) et les sources d'où sont tirées les informations (statistiques de la direction générale des collectivités locales ou de la direction générale de la comptabilité publique). Il s'agit des moyennes de la dernière année connue.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	B

POUR MEMOIRE(1)

- I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :
- au niveau (2) du chapitre pour la section de fonctionnement.
 - au niveau (2) du chapitre pour la section d'investissement.
 - sans (3) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.
 - sans (4) vote formel sur chacun des chapitres.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III – Les provisions sont (5) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement).

(1) Rappeler les modalités relatives au vote du budget.

(2) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(3) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement

(4) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.

(5) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement),
- budgétaires (délibération n° du).

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	DEPENSES		RECETTES	
		A	1 549 887,49	G	1 549 887,49
	Section d'investissement	B	19 656,89	H	24 694,40
		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C	0,00 (si déficit)	I	0,00 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	7 309,88 (si excédent)
		=		=	
TOTAL (réalisations + reports)		= A+B+C+D	1 569 544,38	= G+H+I+J	1 581 891,77
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	930,33	L	0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	930,33	= K+L	0,00
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	= A+C+E	1 549 887,49	= G+I+K	1 549 887,49
	Section d'investissement	= B+D+F	20 587,22	= H+J+L	32 004,28
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	1 570 474,71	= G+H+I+J+K+L	1 581 891,77

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		E	0,00
011	Charges à caractère général	0,00	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
70	Produits services, domaine et ventes div		0,00
73	Impôts et taxes		0,00
74	Dotations et participations		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F	930,33
010	Stocks (4)	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations		0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00

SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy Pontoise - Budget Annexe - CA - 2021

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	930,33	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
26	Participat* et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

(1) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R. 2311-11 du CGCT).
 Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R. 2311-11 du CGCT).

(2) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de compte, tant en dépenses qu'en recettes.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET
SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES
II
A2
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charg. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	1 825 745,60	1 406 236,20	101 529,73	0,00	317 979,67
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
655	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		1 825 745,60	1 406 236,20	101 529,73	0,00	317 979,67
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	25 000,00	10 870,64	0,00	0,00	14 129,36
68	Dotations provisions semi-budgétaires (1)	6 600,00	6 556,52			43,48
022	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles de fonctionnement		1 857 345,60	1 423 663,36	101 529,73	0,00	332 152,51
023	Virement à la section d'investissement (2)	0,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	24 694,40	24 694,40			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		24 694,40	24 694,40			0,00
TOTAL		1 882 040,00	1 448 357,76	101 529,73	0,00	332 152,51
Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1		(3) 0,00				

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	1 877 040,00	1 485 872,91	63 445,52	0,00	327 721,57
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		1 877 040,00	1 485 872,91	63 445,52	0,00	327 721,57
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	5 000,00	569,06	0,00	0,00	4 430,94
78	Reprises provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		1 882 040,00	1 486 441,97	63 445,52	0,00	332 152,51
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	0,00	0,00			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		0,00	0,00			0,00
TOTAL		1 882 040,00	1 486 441,97	63 445,52	0,00	332 152,51
Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		(3) 0,00				

(1) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(2) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(3) Les lignes de report ne font pas l'objet d'émission de mandat ou de titre (inscrire le montant reporté).

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	32 004,28	19 656,89	930,33	11 417,06
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	32 004,28	19 656,89	930,33	11 417,06
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat* (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat* et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			0,00
	Total des dépenses financières	0,00	0,00	0,00	0,00
45...	Total des opé. pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	32 004,28	19 656,89	930,33	11 417,06
040	Opérat* ordre transfert entre sections (1)	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	0,00	0,00		0,00
	TOTAL	32 004,28	19 656,89	930,33	11 417,06
	Pour information	(2) 0,00			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	0,00	0,00	0,00	0,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (7)	0,00	0,00	0,00	0,00
138	Autres subvent* invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat* (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat* et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00			0,00
	Total des recettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00
45...	Total des opé. pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la sect* de fonctionnement (1)	0,00			0,00
040	Opérat* ordre transfert entre sections (1)	24 694,40	24 694,40		0,00
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00		0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	24 694,40	24 694,40		0,00
	TOTAL	24 694,40	24 694,40	0,00	0,00

SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy Pontoise - Budget Annexe - CA - 2021

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
	Pour information	(2) 7 309,88			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

(1) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(2) Les lignes de report ne font pas l'objet d'émission de mandat ou de titre (inscrira le montant reporté).

(3) A servir uniquement dans le cadre d'un suivi des stocks selon la méthode de l'inventaire permanent simplifié autorisée pour les seules opérations d'aménagements (lotissement, ZAC...) par ailleurs retracées dans le cadre de budgets annexes.

(4) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(5) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A3).

(7) Le compte 1068 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 – Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	1 507 765,93		1 507 765,93
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00		0,00
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus (4)	0,00		0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	10 870,64	0,00	10 870,64
68	Dot. aux amortissements et provisions	6 556,52	24 694,40	31 250,92
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
Dépenses de fonctionnement – Total		1 525 193,09	24 694,40	1 549 887,49
Pour information				
D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1				0,00

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	(8) 0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations (5)		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (6)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	19 656,89	0,00	19 656,89
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	(9) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations (reprises)		0,00	0,00
29	Prov. dépréciat° immobilisations (5)		0,00	0,00
39	Prov. dépréciat° des stocks et en-cours (5)		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Prov. dépréc. comptes de tiers (5)		0,00	0,00
59	Prov. dépréc. comptes financiers (5)		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement – Total		19 656,89	0,00	19 656,89
Pour information				
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				0,00

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Communes, communautés d'agglomération et communautés urbaines de plus de 100 000 habitants.

(5) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(8) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(9) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 – Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	1 549 318,43		1 549 318,43
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Impôts et taxes	0,00		0,00
74	Dotations et participations	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	569,06	0,00	569,06
78	Reprise sur amortissements et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes de fonctionnement – Total		1 549 887,49	0,00	1 549 887,49
Pour information				
R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1				0,00

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	0,00	0,00	0,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	0,00		0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA, régie)	(6) 0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (5)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	(9) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		24 694,40	24 694,40
29	Prov. pour dépréciat° immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Prov. dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Prov. dépréc. comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59	Prov. dépréc. comptes financiers (4)		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		0,00	24 694,40	24 694,40
Pour information				
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				7 309,88

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(7) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(8) En dépenses, le chapitre 22 retracera les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

III - VOTE DU BUDGET						III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES						A1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	1 825 745,60	1 406 236,20	101 529,73	0,00	317 979,67
6042	Achats prestat° services (hors terrains)	4 200,00	1 349,83	0,00	0,00	2 850,17
60611	Eau et assainissement	18 500,00	18 310,57	0,00	0,00	189,43
60612	Energie - Electricité	40 000,00	37 159,24	7 260,39	0,00	-4 419,63
60613	Chauffage urbain	35 000,00	26 766,71	902,68	0,00	7 330,61
60623	Alimentation	275 500,00	210 288,76	55 471,72	0,00	9 739,52
60628	Autres fournitures non stockées	11 300,00	7 983,02	10 000,00	0,00	-6 683,02
60631	Fournitures d'entretien	23 300,00	19 634,38	0,00	0,00	3 665,62
60632	Fournitures de petit équipement	9 500,00	6 875,65	598,84	0,00	2 025,51
60638	Vêtements de travail	1 200,00	393,52	0,00	0,00	806,48
6064	Fournitures administratives	0,00	337,71	0,00	0,00	-337,71
611	Contrats de prestations de services	12 700,00	10 552,60	0,00	0,00	2 147,40
6135	Localions mobilières	1 700,00	4 922,23	15 520,42	0,00	-18 742,65
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	38 000,00	23 763,65	2 123,60	0,00	12 112,75
615228	Entretien, réparations autres bâtiments	0,00	2 341,15	1 146,51	0,00	-3 487,66
615232	Entretien, réparations réseaux	5 000,00	3 853,47	0,00	0,00	1 346,53
61551	Entretien matériel roulant	5 000,00	-741,26	7 187,07	0,00	-1 425,81
61558	Entretien autres biens mobiliers	6 500,00	8 190,81	390,00	0,00	-2 080,81
6156	Maintenance	0,00	5 200,00	0,00	0,00	-5 200,00
6228	Divorce	0,00	443,88	0,00	0,00	-443,88
627	Services bancaires et assimilés	6 000,00	3 251,05	0,00	0,00	2 748,95
62871	Remb. frais à la collectivité de rattach	1 286 245,60	984 334,45	0,00	0,00	301 911,15
6288	Autres services extérieurs	46 100,00	31 224,78	948,50	0,00	13 926,72
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65+656)		1 825 745,60	1 406 236,20	101 529,73	0,00	317 979,67
66	Charges financières (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles (c)	25 000,00	10 870,64	0,00	0,00	14 129,36
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	25 000,00	10 868,80	0,00	0,00	14 131,20
678	Autres charges exceptionnelles	0,00	1,84	0,00	0,00	-1,84
68	Dotations provisions semi-budgétaires (d) (3)	6 600,00	6 556,52	0,00	0,00	43,48
6817	Dot. prov. dépréc. actifs circulants	6 600,00	6 556,52	0,00	0,00	43,48
022	Dépenses Imprévues (e)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e		1 857 345,60	1 423 663,36	101 529,73	0,00	332 152,51
023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4) (5) (6)	24 694,40	24 694,40	0,00	0,00	0,00
6811	Dot. amort. et prov. immos incorporées	24 694,40	24 694,40	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		24 694,40	24 694,40	0,00	0,00	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		24 694,40	24 694,40	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		1 882 040,00	1 448 357,76	101 529,73	0,00	332 152,51
Pour information		0,00				
D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (2)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N - ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy Pontoise - Budget Annexe - CA - 2021

(3) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(4) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre, *DF 042 = RI 040*.

(5) Dont 675 et 676.

(6) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III - VOTE DU BUDGET						III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES						A2
Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	1 877 040,00	1 485 872,91	63 445,52	0,00	327 721,57
7018	Autres ventes de produits finis	1 000,00	117,09	0,00	0,00	882,91
7022	Coupes de bois	1 600,00	1 693,64	0,00	0,00	-93,64
70323	Redev. occupat* domaine public communal	124 500,00	43 895,37	45 110,00	0,00	35 494,63
70388	Autres redevances et recettes diverses	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
70632	Redevances services à caractère loisir	1 747 940,00	1 440 166,81	18 335,52	0,00	289 437,67
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		1 877 040,00	1 485 872,91	63 445,52	0,00	327 721,57
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	5 000,00	569,06	0,00	0,00	4 430,94
7718	Autres produits except. opérat* gestion	0,00	569,06	0,00	0,00	-569,06
7788	Produits exceptionnels divers	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires (d) (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		1 882 040,00	1 486 441,97	63 445,52	0,00	332 152,51
042	Opérat* ordre transfert entre sections (3) (4) (5)	0,00	0,00			0,00
043	Opérat* ordre intérieur de la section (6)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		1 882 040,00	1 486 441,97	63 445,52	0,00	332 152,51
Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N - ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(3) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RF 042 = DI 040.

(4) Dont 776.

(5) Le compte 7615 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III - VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES

III
B1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (sauf opérations)	32 004,28	19 656,89	930,33	11 417,06
2158	Autres inst., matériel, outill. techniques	1 140,00	2 000,20	0,00	-860,20
2184	Mobilier	0,00	455,34	0,00	-455,34
2188	Autres immobilisations corporelles	30 864,28	17 201,35	930,33	12 732,60
22	Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		32 004,28	19 656,89	930,33	11 417,06
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA, régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		32 004,28	19 656,89	930,33	11 417,06
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	0,00	0,00		0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur (5)	0,00	0,00		0,00
	Charges transférées (6)	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		0,00	0,00		0,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		32 004,28	19 656,89	930,33	11 417,06
Pour information		0,00			
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		0,00			

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(3) Voir annexes IV A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(4) Cf. définitions du chapitre d'opérations d'ordre, DI 040=RF 042.

(5) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Dont *92.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041= RI 041.

III - VOTE DU BUDGET					
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES					III B2
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles(sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
138	Autres subvent* invest, non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat* (BA,régle)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat* et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00		0,00	
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		0,00	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la sect* de fonctionnement	0,00			
040	Opérat* ordre transfert entre sections (3) (4)	24 694,40	24 694,40		0,00
28188	Autres immo. corporelles	24 694,40	24 694,40		0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		24 694,40	24 694,40		0,00
041	Opérations patrimoniales (5)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		24 694,40	24 694,40		0,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		24 694,40	24 694,40	0,00	0,00
Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		7 309,88			

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement

(2) Voir annexes IV A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(3) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre, RI 040 = DF 042.

(4) Les comptes 15, 29, 39, 48 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.



REPUBLIQUE FRANCAISE

S.M.E.A.G – Île de loisirs de CERGY-PONTOISE

BUDGET PRINCIPAL

M14

COMPTE ADMINISTRATIF

EXERCICE 2021

Syndicat Mixte d'Études, d'Aménagement et de Gestion de l'Île de Loisirs
de Cergy-Pontoise

BUDGET PRINCIPAL
COMPTE ADMINISTRATIF 2021

ARRETE – SIGNATURES

Proposé et présenté par le Président : Monsieur Thibault HUMBERT

Délibéré par les membres du Comité Syndical réuni le : 25 mars 2022
En visioconférence

Monsieur Thibault HUMBERT (Ne prend pas part au vote)	Madame Marie -Christine CAVECCHI (absent ayant donné pouvoir à Alexandre PUEYO)
Monsieur Benjamin CHKROUN	Madame Edwina ETORE-MANIKA (Absent excusé)
Monsieur Hervé FLORCZAK (Absent)	Monsieur Gilles LE CAM
Monsieur Alexandre PUEYO	Monsieur Jean-Marie ROLLET
Monsieur Rachid TEMAL (Absent)	Madame Cécilia TOUNGSI-SIMO
Madame France-Lise VALIER (Absent excusé)	Madame Malika YEBDRI

Nombre de membres en exercice : 12

Nombre de membres présents : 6

Nombre de suffrages exprimés :

Votes : Pour : 6
Contre : 0
Abstention : 0



Certifié exécutoire par le Président, Monsieur Thibault HUMBERT, compte tenu de sa transmission en préfecture le 31 mars 22 et de sa publication le 31 mars 2022


de Loisirs
Cergy-Pontoise

A Cergy le 31 mars 2022

Thibault HUMBERT



Sommaire

I - Informations générales (5)	
A - Informations statistiques, fiscales et financières	4
B - Modalités de vote du budget	5
II - Présentation générale du budget	
A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser	6
A2 - Vue d'ensemble - Section de fonctionnement - Chapitres	8
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	9
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	11
B2 - Balance générale du budget - Recettes	12
III - Vote du budget	
A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses	13
A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes	15
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	16
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	17
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	18
IV - Annexes (6)	
A - Eléments du bilan	
A1 - Présentation croisée par fonction (1)	Sans Objet
A1.1 - Présentation croisée par fonction - Détail fonctionnement	Sans Objet
A1.2 - Présentation croisée par fonction - Détail investissement	Sans Objet
A2.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Sans Objet
A2.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	Sans Objet
A2.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	Sans Objet
A2.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Sans Objet
A2.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
A2.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Sans Objet
A2.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Sans Objet
A2.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	Sans Objet
A2.9 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
A3 - Méthodes utilisées pour les amortissements	Sans Objet
A4 - Etat des provisions	Sans Objet
A5 - Etalement des provisions	Sans Objet
A6.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	Sans Objet
A6.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	Sans Objet
A7.1.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (2)	Sans Objet
A7.1.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (2)	Sans Objet
A7.2.1 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Fonctionnement (3)	Sans Objet
A7.2.2 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Investissement (3)	Sans Objet
A7.3.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement (4)	Sans Objet
A7.3.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement (4)	Sans Objet
A7.4.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	Sans Objet
A7.4.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement	Sans Objet
A8 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A9 - Détail des opérations pour le compte de tiers	Sans Objet
A10.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	Sans Objet
A10.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	Sans Objet
A10.3 - Opérations liées aux cessions	Sans Objet
A10.4 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	Sans Objet
A10.5 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	Sans Objet
A11 - Etat des travaux en régie	Sans Objet
A12 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale	Sans Objet
B - Engagements hors bilan	
B1.1 - Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement	Sans Objet
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	Sans Objet
B1.3 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B1.4 - Etat des contrats de partenariat public-privé	Sans Objet
B1.5 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B1.6 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B1.7 - Liste des concours attribués à des tiers en nature ou en subventions	Sans Objet

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	Sans Objet
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	Sans Objet
B3 - Emploi des recettes grevées d'une affectation spéciale	Sans Objet
C - Autres éléments d'informations	
C1.1 - Etat du personnel	Sans Objet
C1.2 - Actions de formation des élus	Sans Objet
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier	Sans Objet
C3.1 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhère la commune ou l'établissement	Sans Objet
C3.2 - Liste des établissements publics créés	Sans Objet
C3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe	Sans Objet
C3.4 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe	Sans Objet
C3.5 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Sans Objet
C3.6 - Identification des flux croisés	Sans Objet
D - Décision en matière de taux de contributions directes - Arrêté et signatures	
D1 - Décision en matière de taux de contributions directes	Sans Objet
D2 - Arrêté et signatures	19

(1) Cette présentation est obligatoire pour les communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2312-3 du CGCT), les groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. R. 5211-14 du CGCT) et leurs établissements publics. Il n'a cependant pas à être produit par les services à activité unique érigés en établissement public ou budget annexe. Les autres communes et établissements peuvent les présenter de manière facultative.

(2) Cet état ne peut être produit que par les communes dont la population est inférieure à 500 habitants qui gèrent les services de distribution de l'eau potable et d'assainissement sous forme de régie simple sans budget annexe (article L. 2221-11 du CGCT).

(3) Cf. article R. 2313-3 du CGCT.

(4) Cet état est obligatoirement produit par les communes et groupements de communes de 10 000 habitants et plus ayant institué la TEOM et assurant au moins la collecte des déchets ménagers.

(5) Les associations syndicales autorisées doivent utiliser leur état particulier « Informations générales » annexé à l'arrêté n° NOR : INTB1237402A, relatif au cadre budgétaire et comptable applicable aux associations syndicales autorisées.

(6) Les associations syndicales autorisées remplissent et joignent uniquement les états qui les concernent au titre de l'exercice et au titre du détail des comptes de bilan.

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

Code INSEE 95127	SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy Pontoise Budget Principal	CA 2021
---------------------	---	------------

I - INFORMATIONS GENERALES		I
INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES		A

Informations statistiques	Valeurs
Population totale (colonne h du recensement INSEE) :	0
Nombre de résidences secondaires (article R. 2313-1 <i>in fine</i>) :	0
Nom de l'EPCI à fiscalité propre auquel la commune adhère :	

Potentiel fiscal et financier (1)		Valeurs par hab. (population DGF)	Moyennes nationales du potentiel financier par habitants de la strate
Fiscal	Financier		
0,00	0,00	0,00	0,00

Informations financières - ratios (2)		Valeurs	Moyennes nationales de la strate (3)
1	Dépenses d'exploitation / Dépenses réelles de fonctionnement	99,97 %	0,00 %
2	Produit d'exploitation domaine / Recettes réelles de fonctionnement	55,27 %	0,00 %
3	Transferts reçus / Recettes réelles de fonctionnement	42,56 %	0,00 %
4	Emprunts réalisés / Dépenses d'équipement brut	0,00 %	0,00 %
5	Encours de la dette	0,00	0

 Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies.

(1) Il s'agit du potentiel fiscal et du potentiel financier définis à l'article L. 2334-4 du code général des collectivités territoriales qui figurent sur la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1 établie sur la base des Informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios 1 à 6 sont obligatoires pour les communes de 3 500 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus.

Les ratios 7 à 10 sont obligatoires pour les communes de 10 000 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 10 000 habitants et plus (cf. articles L. 2313-1, L. 2313-2, R. 2313-1, R. 2313-2 et R. 5211-15 du CGCT). Pour les casernes des écoles, les EPCI non dotés d'une fiscalité propre et les syndicats mixtes associant exclusivement des communes et des EPCI, il conviendrait d'appliquer les ratios prévus respectivement par les articles R. 2313-7, R. 5211-15 et R. 5711-3 du CGCT.

(3) Il convient d'indiquer les moyennes de la catégorie de l'organisme en cause (commune, communauté urbaine, communauté d'agglomération, ...) et les sources d'où sont tirées les Informations (statistiques de la direction générale des collectivités locales ou de la direction générale de la comptabilité publique). Il s'agit des moyennes de la dernière année connue.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	B

POUR MEMOIRE(1)

- I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :
- au niveau (2) du chapitre pour la section de fonctionnement.
 - au niveau (2) du chapitre pour la section d'investissement.
 - sans (3) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.
 - sans (4) vote formel sur chacun des chapitres.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III – Les provisions sont (5) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

(1) Rappeler les modalités relatives au vote du budget.

(2) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(3) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(4) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.

(5) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement),
- budgétaires (délibération n° du).

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	DEPENSES		RECETTES	
		A		G	
		4 525 648,98		4 272 374,05	
	Section d'investissement	B	1 817 767,68	H	1 413 544,10

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	+		+	
		C		I	
		(si déficit)	0,00	(si excédent)	155 627,24
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00	J	2 328 313,48
		(si déficit)		(si excédent)	

TOTAL (réalisations + reports)	= A+B+C+D		= G+H+I+J
	6 343 416,66		8 169 858,87

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement	E		K	
		0,00			0,00
	Section d'investissement	F	2 790 732,08	L	1 479 576,74
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	2 790 732,08	= K+L	1 479 576,74

RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	= A+C+E		= G+I+K	
		4 525 648,98			4 428 001,29
	Section d'investissement	= B+D+F	4 608 499,76	= H+J+L	5 221 434,32
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	9 134 148,74	= G+H+I+J+K+L	9 649 435,61

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		E 0,00	K 0,00
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
70	Produits services, domaine et ventes div		0,00
73	Impôts et taxes		0,00
74	Dotations et participations		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 2 790 732,08	L 1 479 576,74
010	Stocks (4)	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations		0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 517 071,81	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	1 479 576,74
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régle) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	103 755,76	0,00

SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy Pontoise - Budget Principal - CA - 2021

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	23 204,95	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	1 146 699,56	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

(1) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R. 2311-11 du CGCT).
 Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R. 2311-11 du CGCT).

(2) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de compte, tant en dépenses qu'en recettes.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES	A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charg. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	1 087 600,00	766 076,81	87 116,77	0,00	234 408,42
012	Charges de personnel, frais assimilés	3 565 474,23	3 434 752,47	1 500,00	0,00	129 221,76
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	32 500,00	26 664,27	0,00	0,00	5 835,73
658	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		4 685 574,23	4 227 493,55	88 616,77	0,00	369 463,91
66	Charges financières	1 500,00	1 252,06	0,00	0,00	247,94
67	Charges exceptionnelles	19 000,00	12 916,23	0,00	0,00	6 083,77
68	Dotations provisions semi-budgétaires (1)	5 662,00	5 562,00			100,00
022	Dépenses Imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles de fonctionnement		4 711 736,23	4 247 223,84	88 616,77	0,00	375 895,62
023	Virement à la section d'investissement (2)	0,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	189 708,37	189 808,37			-100,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		189 708,37	189 808,37			-100,00
TOTAL		4 901 444,60	4 437 032,21	88 616,77	0,00	375 795,62
Pour Information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1		(3) 0,00				

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	65 000,00	76 603,05	0,00	0,00	-11 603,05
70	Produits services, domaine et ventes div	2 747 884,60	2 235 413,08	75 136,34	0,00	437 335,18
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	1 832 472,78	1 790 978,42	8 000,00	0,00	35 494,34
75	Autres produits de gestion courante	25 300,00	20 682,64	2 250,00	0,00	2 367,36
Total des recettes de gestion courante		4 670 657,36	4 123 677,19	83 386,34	0,00	463 593,83
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	25 000,00	-23 846,83	39 000,00	0,00	9 846,83
78	Reprises provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		4 695 657,36	4 099 830,36	122 386,34	0,00	473 440,66
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	50 160,00	50 157,35			2,65
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		50 160,00	50 157,35			2,65
TOTAL		4 745 817,36	4 149 987,71	122 386,34	0,00	473 443,31
Pour Information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		(3) 155 627,24				

(1) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(2) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(3) Les lignes de report ne font pas l'objet d'émission de mandat ou de titre (inscrire le montant reporté).

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET
SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES
II
A3
DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	177 318,24	69 656,12	103 755,76	3 906,36
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	236 180,78	167 632,74	23 204,95	45 343,09
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	3 251 927,15	1 530 321,47	1 146 699,56	574 906,12
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	3 665 426,17	1 767 610,33	1 273 660,27	624 155,57
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 517 093,49	0,00	1 517 071,81	21,68
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat* (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat* et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	1 517 093,49	0,00	1 517 071,81	21,68
45...	Total des op. pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	5 182 519,66	1 767 610,33	2 790 732,08	624 177,25
040	Opérat* ordre transfert entre sections (1)	50 160,00	50 157,35		2,65
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	50 160,00	50 157,35		2,65
	TOTAL	5 232 679,66	1 817 767,68	2 790 732,08	624 179,90
	Pour information	(2) 0,00			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	2 441 357,81	950 453,50	1 479 576,74	11 327,57
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	2 441 357,81	950 453,50	1 479 576,74	11 327,57
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	273 300,00	273 282,23	0,00	17,77
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (7)	0,00	0,00	0,00	0,00
138	Autres subvent* invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat* (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat* et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00		0,00	0,00
	Total des recettes financières	273 300,00	273 282,23	0,00	17,77
45...	Total des op. pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	2 714 657,81	1 223 735,73	1 479 576,74	11 345,34
021	Virement de la sect* de fonctionnement (1)	0,00			
040	Opérat* ordre transfert entre sections (1)	189 708,37	189 808,37		-100,00
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00		0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	189 708,37	189 808,37		-100,00
	TOTAL	2 904 366,18	1 413 544,10	1 479 576,74	11 245,34

SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy Pontoise - Budget Principal - CA - 2021

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
	Pour information				
R 001	Solde d'exécution positif reporté de N-1	(2) 2 328 313,48			

(1) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(2) Les lignes de report ne font pas l'objet d'émission de mandat ou de titre (inscrire le montant reporté).

(3) A servir uniquement dans le cadre d'un suivi des stocks se on la méthode de l'inventaire permanent simplifié autorisée pour les seules opérations d'aménagements (lotissement, ZAC...) par ailleurs retracés dans le cadre de budgets annexes.

(4) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(5) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(7) Le compte 1068 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 – Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	853 193,58		853 193,58
012	Charges de personnel, frais assimilés	3 436 252,47		3 436 252,47
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	26 664,27		26 664,27
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus (4)	0,00		0,00
66	Charges financières	1 252,06	0,00	1 252,06
67	Charges exceptionnelles	12 916,23	100,00	13 016,23
68	Dot. aux amortissements et provisions	5 562,00	189 708,37	195 270,37
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
Dépenses de fonctionnement – Total		4 335 840,61	189 808,37	4 525 648,98
Pour information				0,00
D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1				0,00

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA, régie)	(8) 0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations (5)		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (6)	69 656,12	7 717,26	77 373,38
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	167 632,74	0,00	167 632,74
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	(9) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	1 530 321,47	42 440,09	1 572 761,56
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations (reprises)		0,00	0,00
29	Prov. pour dépréciat° immobilisations (5)		0,00	0,00
39	Prov. dépréciat° des stocks et en-cours (5)		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Prov. dépréc. comptes de tiers (5)		0,00	0,00
59	Prov. dépréc. comptes financiers (5)		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement – Total		1 767 610,33	50 157,35	1 817 767,68
Pour information				0,00
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				0,00

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Communes, communautés d'agglomération et communautés urbaines de plus de 100 000 habitants.

(5) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(8) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé ou qu'il crée.

(9) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 – Titres émis (y compris sur les restes à réallser N-1)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	76 603,05		76 603,05
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	2 310 549,42		2 310 549,42
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		50 157,35	50 157,35
73	Impôts et taxes	0,00		0,00
74	Dotations et participations	1 796 978,42		1 796 978,42
75	Autres produits de gestion courante	22 932,64	0,00	22 932,64
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	15 153,17	0,00	15 153,17
78	Reprise sur amortissements et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes de fonctionnement – Total		4 222 216,70	50 157,35	4 272 374,05
Pour information				155 627,24
R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1				155 627,24

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	273 282,23	0,00	273 282,23
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	0,00		0,00
13	Subventions d'investissement	950 453,50	0,00	950 453,50
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	(8) 0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations		100,00	100,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (5)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	(9) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		189 708,37	189 708,37
29	Prov. pour dépréciat° immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Prov. dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Prov. dépréc. comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59	Prov. dépréc. comptes financiers (4)		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		1 223 735,73	189 808,37	1 413 544,10
Pour information				2 328 313,48
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				2 328 313,48

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(7) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(8) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

III - VOTE DU BUDGET						III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES						A1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	1 087 600,00	766 076,81	87 116,77	0,00	234 406,42
6042	Achats prestati ⁿ services (hors terrains)	168 000,00	144 054,02	2 549,20	0,00	21 396,78
60611	Eau et assainissement	18 000,00	13 720,48	0,00	0,00	4 279,52
60612	Energie - Electricité	200 000,00	145 089,35	8 795,51	0,00	46 115,14
60613	Chauffage urbain	10 000,00	6 290,77	0,00	0,00	3 709,23
60622	Carburants	27 000,00	17 892,78	0,00	0,00	9 107,22
60628	Autres fournitures non stockées	72 900,00	37 201,38	3 313,61	0,00	32 385,01
60631	Fournitures d'entretien	18 700,00	10 149,42	0,00	0,00	8 550,58
60632	Fournitures de petit équipement	45 300,00	43 994,05	32 398,33	0,00	-31 092,38
60636	Vêtements de travail	13 300,00	5 567,55	459,67	0,00	7 272,78
6064	Fournitures administratives	5 000,00	5 528,04	0,00	0,00	-528,04
611	Contrats de prestations de services	69 300,00	50 967,78	204,28	0,00	18 127,94
6135	Locations mobilières	21 800,00	36 194,02	10 000,00	0,00	-24 394,02
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	55 000,00	4 978,79	8 905,94	0,00	41 115,27
615231	Entretien, réparations voiries	42 000,00	17 819,86	0,00	0,00	24 180,14
615232	Entretien, réparations réseaux	30 000,00	18 460,87	3 662,09	0,00	7 877,04
61524	Entretien bois et forêts	10 700,00	23 131,06	0,00	0,00	-12 431,06
61551	Entretien matériel roulant	18 000,00	15 229,60	8 180,06	0,00	-5 409,66
61558	Entretien autres biens mobiliers	7 600,00	12 353,49	0,00	0,00	-4 753,49
6168	Autres primes d'assurance	45 000,00	45 047,06	0,00	0,00	-47,06
6182	Documentation générale et technique	1 000,00	100,00	0,00	0,00	900,00
6184	Versements à des organismes de formation	12 000,00	6 978,00	7 470,00	0,00	-2 448,00
6225	Indemnités aux comptables et régisseurs	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
6226	Honoraires	8 800,00	6 410,00	0,00	0,00	2 390,00
6228	Divers	5 200,00	5 879,82	0,00	0,00	-679,82
6231	Annonces et insertions	42 000,00	26 677,42	0,00	0,00	15 322,58
6232	Fêtes et cérémonies	7 000,00	2 163,68	0,00	0,00	4 836,32
6236	Catalogues et imprimés	9 000,00	4 592,47	0,00	0,00	4 407,53
6238	Divers	0,00	726,90	0,00	0,00	-726,90
6251	Voyages et déplacements	1 800,00	377,54	0,00	0,00	1 422,46
6256	Missions	3 000,00	1 205,60	0,00	0,00	1 794,40
6261	Frais d'affranchissement	5 500,00	2 939,94	0,00	0,00	2 560,06
6262	Frais de télécommunications	25 000,00	15 819,82	0,00	0,00	9 180,18
627	Services bancaires et assimilés	4 000,00	2 078,84	0,00	0,00	1 921,16
6281	Concours divers (cotisations)	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
6288	Autres services extérieurs	80 600,00	36 456,41	0,00	0,00	44 143,59
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	3 200,00	0,00	1 178,08	0,00	2 021,92
012	Charges de personnel, frais assimilés	3 585 474,23	3 434 752,47	1 500,00	0,00	129 221,76
6331	Versement mobilité	41 187,48	39 988,79	0,00	0,00	1 198,69
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	10 245,64	9 947,83	0,00	0,00	297,81
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	33 369,54	32 392,83	0,00	0,00	976,71
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	6 147,39	5 969,74	0,00	0,00	177,65
64111	Rémunération principale titulaires	1 211 310,80	1 122 696,69	1 500,00	0,00	87 114,11
64112	NBI, SFT, indemnité résidence	51 485,35	52 535,54	0,00	0,00	-1 050,19
64118	Autres indemnités titulaires	347 318,18	340 102,67	0,00	0,00	7 215,51
64131	Rémunérations non tit.	848 236,74	772 110,01	0,00	0,00	76 126,73
64138	Autres Indemnités non tit.	0,00	70 056,76	0,00	0,00	-70 056,76
64168	Autres emplois d'insertion	20 716,15	21 073,91	0,00	0,00	-357,76
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	436 641,63	423 617,08	0,00	0,00	13 024,55
6453	Cotisations aux caisses de retraites	415 643,79	401 759,81	0,00	0,00	13 883,98
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	35 192,59	34 783,55	0,00	0,00	409,04
6455	Cotisations pour assurance du personnel	85 935,47	87 606,07	0,00	0,00	-1 670,60
6457	Cotis. sociales liées à l'apprentissage	0,00	77,37	0,00	0,00	-77,37
6474	Versement aux autres œuvres sociales	14 500,00	14 087,40	0,00	0,00	412,60
6475	Médecine du travail, pharmacie	500,00	398,75	0,00	0,00	101,25
6488	Autres charges	7 043,48	5 547,67	0,00	0,00	1 495,81
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	32 500,00	26 664,27	0,00	0,00	5 835,73
6531	Indemnités	25 000,00	17 902,79	0,00	0,00	7 097,21
6533	Cotisations de retraite	0,00	1 307,60	0,00	0,00	-1 307,60
6541	Créances admises en non-valeur	7 500,00	7 452,30	0,00	0,00	47,70
65888	Autres	0,00	1,58	0,00	0,00	-1,58
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65+656)		4 685 574,23	4 227 493,55	88 616,77	0,00	369 463,91

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
66	Charges financières (b)	1 500,00	1 252,06	0,00	0,00	247,94
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	1 500,00	1 252,06	0,00	0,00	247,94
67	Charges exceptionnelles (c)	19 000,00	12 916,23	0,00	0,00	6 083,77
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	12 000,00	11 816,23	0,00	0,00	183,77
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	5 000,00	1 000,00	0,00	0,00	4 000,00
678	Autres charges exceptionnelles	2 000,00	100,00	0,00	0,00	1 900,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires (d) (3)	5 662,00	5 662,00	0,00	0,00	100,00
6817	Dot. prov. dépréc. actifs circulants	5 662,00	5 662,00	0,00	0,00	100,00
022	Dépenses imprévues (e)	0,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e		4 711 736,23	4 247 223,84	88 616,77	0,00	375 895,62
023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00			0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4) (5) (6)	189 708,37	189 808,37			-100,00
6761	Différences sur réalisations (positives)	0,00	100,00			-100,00
6811	Dot. amort. et prov. Immos incorporelles	189 708,37	189 708,37			0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		189 708,37	189 808,37			-100,00
043	Opérat° ordre Intérieur de la section (7)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		189 708,37	189 808,37			-100,00
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		4 901 444,60	4 437 032,21	88 616,77	0,00	375 795,62
Pour information		0,00				
D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1						

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (2)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N - ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

(3) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(4) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre, DF 042 = RI 040.

(5) Dont 675 et 678.

(6) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III - VOTE DU BUDGET						III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES						A2
Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	65 000,00				
0419	Remboursements rémunérations personnel	65 000,00	76 603,05	0,00	0,00	-11 603,05
70	Produits services, domaine et ventes div	2 747 884,60	2 235 413,08	75 136,34	0,00	-11 603,05
70631	Redevances services à caractère sportif	100 000,00	104 918,00	0,00	0,00	437 335,18
70632	Redevances services à caractère loisir	1 361 639,00	1 146 160,63	75 136,34	0,00	-1 918,00
70872	Remb. frais B.A. et régies municipales	0,00	984 334,45	0,00	0,00	140 342,03
7088	Produits activités annexes (abonnements)	1 286 245,60	0,00	0,00	0,00	-984 334,45
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	1 286 245,60
74	Dotations et participations	1 832 472,76	1 790 978,42	6 000,00	0,00	0,00
744	FCTVA	3 100,00	1 051,60	0,00	0,00	35 494,34
74718	Autres participations Etat	5 000,00	7 069,63	6 000,00	0,00	2 048,40
7473	Participat* Départements	965 614,38	937 807,19	0,00	0,00	-8 069,63
74758	Participat* Autres groupements	858 758,38	845 050,00	0,00	0,00	27 807,19
75	Autres produits de gestion courante	25 300,00	20 682,64	2 250,00	0,00	13 708,38
752	Revenus des immeubles	23 000,00	20 681,62	0,00	0,00	2 367,36
757	Redevances versées par fermiers, conces.	2 300,00	0,00	2 250,00	0,00	2 318,38
7588	Autres produits div. de gestion courante	0,00	1,02	0,00	0,00	50,00
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		4 670 657,36	4 123 677,19	83 386,34	0,00	-1,02
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	463 593,83
77	Produits exceptionnels (c)	25 000,00	-23 846,83	39 000,00	0,00	0,00
7716	Autres produits except. opérat* gestion	2 500,00	-25 778,10	39 000,00	0,00	9 846,83
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	2 500,00	0,00	0,00	0,00	-10 721,90
775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	100,00	0,00	0,00	2 500,00
7788	Produits exceptionnels divers	20 000,00	1 831,27	0,00	0,00	-100,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires (d) (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	18 168,73
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		4 695 657,36	4 098 830,36	122 386,34	0,00	0,00
042	Opérat* ordre transfert entre sections (3) (4) (5)	50 160,00	50 157,35			2,65
721	Immobilisations incorporelles	7 717,26	7 717,26			0,00
722	Immobilisations corporelles	42 442,74	42 440,09			2,65
043	Opérat* ordre intérieur de la section (6)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		50 160,00	50 157,35			2,65
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		4 745 817,36	4 149 987,71	122 386,34	0,00	473 443,31
Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		155 627,24				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N - ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(3) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RF 042 = DJ 040.

(4) Dont 776.

(5) Le compte 7615 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III - VOTE DU BUDGET					III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	177 318,24	69 656,12	103 755,76	3 906,36
2031	Frais d'études	134 441,76	35 689,92	97 929,28	822,56
2051	Concessions, droits similaires	42 876,48	33 966,20	5 826,48	3 083,80
204	Subventions d'équipement versées (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (sauf opérations)	236 180,78	187 632,74	23 204,95	45 343,09
2121	Plantations d'arbres et d'arbustes	13 874,33	13 874,33	0,00	0,00
2182	Matériel de transport	35 200,00	15 600,00	0,00	19 600,00
2183	Matériel de bureau et informatique	37 289,66	18 867,89	10 236,12	8 185,65
2188	Autres immobilisations corporelles	149 816,79	119 290,52	12 968,83	17 557,44
22	Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf opérations)	3 251 927,15	1 530 321,47	1 146 699,56	574 906,12
2313	Constructions	3 251 927,15	1 530 321,47	1 146 699,56	574 906,12
Total des dépenses d'équipement		3 665 426,17	1 767 610,33	1 273 660,27	624 155,67
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 517 093,49	0,00	1 517 071,81	21,88
10222	FCTVA	1 517 093,49	0,00	1 517 071,81	21,68
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat* (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat* et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		1 517 093,49	0,00	1 517 071,81	21,68
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		5 182 519,66	1 767 610,33	2 790 732,08	624 177,25
040	Opérat* ordre transfert entre sections (4)	50 160,00	50 157,35		2,65
	Reprises sur autofinancement antérieur (5)	0,00	0,00		0,00
	Charges transférées (6)	50 160,00	50 157,35		2,65
2031	Frais d'études	7 717,26	7 717,26		0,00
2313	Constructions	42 442,74	42 440,09		2,65
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		50 160,00	50 157,35		2,65
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		5 232 679,66	1 817 767,68	2 790 732,08	624 179,90
Pour information		0,00			
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Voir état 'I' B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(3) Voir annexes IV A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(4) Cf. définitions du chapitre d'opérations d'ordre, DI 040=RF 042.

(5) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Dont 192.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041=RI 041.

III - VOTE DU BUDGET					III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	2 441 357,81	950 453,50	1 479 576,74	11 327,57
1322	Subv. non transf. Régions	2 441 357,81	950 453,50	1 479 576,74	11 327,57
16	Emprunts et dettes assimilés(hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles(sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		2 441 357,81	950 453,50	1 479 576,74	11 327,57
10	Dotations, fonds divers et réserves	273 300,00	273 282,23	0,00	17,77
10222	FCTVA	273 300,00	273 282,23	0,00	17,77
138	Autres subvent* invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat* (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat* et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00		0,00	
Total des recettes financières		273 300,00	273 282,23	0,00	17,77
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		2 714 657,81	1 223 735,73	1 479 576,74	11 345,34
021	Virement de la sect* de fonctionnement	0,00			
040	Opérat* ordre transfert entre sections (3) (4)	189 708,37	189 808,37		-100,00
192	Plus ou moins-values sur cession immo.	0,00	100,00		-100,00
28051	Concessions et droits similaires	17 890,00	17 890,00		0,00
28158	Autres installat*, matériel et outillage	363,00	363,00		0,00
28181	Installations générales, aménagt divers	3 139,00	3 139,00		0,00
28182	Matériel de transport	16 113,80	16 113,80		0,00
28183	Matériel de bureau et informatique	6 730,77	6 730,77		0,00
28188	Autres immo. corporelles	145 471,80	145 471,80		0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		189 708,37	189 808,37		-100,00
041	Opérations patrimoniales (5)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		189 708,37	189 808,37		-100,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		2 904 366,18	1 413 544,10	1 479 576,74	11 245,34
Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		2 328 313,48			

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Voir annexes IV A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

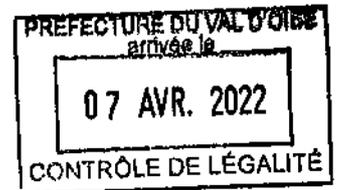
(3) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RI 040 = DF 042.

(4) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

COMITE SYNDICAL

Date : 25 mars 2022



Objet :

APPROBATION DU COMPTE ADMINISTRATIF BUDGETS PRINCIPAL ET ANNEXE 2021

FIXATION DES PARTICIPATIONS DEFINITIVES 2021

RAPPORT AU COMITE SYNDICAL

Séance du 25 mars 2022

Objet : Approbation du compte administratif – budgets principal et annexe 2021 – Fixation des participations définitives 2021

Le compte administratif soumis à l'approbation du Comité Syndical est le bilan financier de l'ordonnateur qui doit rendre compte annuellement des opérations budgétaires qu'il a exécutées. Il retrace toutes les recettes et les dépenses réalisées au cours de l'année 2021 au budget principal et au budget annexe, y compris celles qui ont été engagées mais non mandatées (restes à réaliser). Il constitue l'arrêt des comptes du SMEAG à la clôture de l'exercice budgétaire.

Le tableau en annexe 1 présente la synthèse du compte administratif 2021 des deux budgets de l'île de loisirs de Cergy-Pontoise :

Les dépenses totales (investissement et fonctionnement) pour 2021 ont atteint **7 912 961,04 €** pour des recettes qui se sont élevées quant à elles à **7 260 500,04 €**.

Le compte administratif des deux budgets confondus présente un résultat d'exercice avant reports (investissement + fonctionnement) déficitaire de 652 461,00 €. Après reprise des résultats antérieurs reportés de 2020, l'exercice 2021 s'achève avec un résultat de clôture excédentaire de 1 838 789,60 € toutes sections confondues.

Les crédits restant à réaliser en section d'investissement à savoir ceux qui avaient été engagés en comptabilité mais qui n'ont pas encore fait l'objet d'un mandat ou d'un titre de recettes à la clôture de l'exercice se sont élevés à :

2 790 732,08 € en dépenses d'investissement
1 479 576,74 € en recettes d'investissement

Les fortes variations enregistrées d'une année sur l'autre s'expliquent par le décalage entre la perception des subventions d'investissement versées par la région et le paiement par le SMEAG des situations de travaux des opérations d'investissement réalisées souvent sur plusieurs exercices.

Le résultat disponible après la prise en compte des restes à réaliser est excédentaire de 526 703,93 € (624 351,62 € d'excédent d'investissement et 97 647,69 € de déficit de fonctionnement).

• Le déficit de fonctionnement et les participations à verser

Le déficit de fonctionnement de l'année 2021 s'élève au compte administratif à 97 647,69€.

Si l'est soustrait de ce chiffre les acomptes sur participations versés par les partenaires, soit 937 807,19€ pour le conseil départemental (le 2^{ème} complément de 2021 de 237 807,19€ est pris en compte sur l'exercice budgétaire 2022, titré après la journée complémentaire, il n'est donc pas comptabilisé dans ce total) et 845 050,00€ pour la CACP, le déficit de fonctionnement de l'exercice s'élève à 1 880 504,88 €.

La participation à verser au titre de 2021 par le Conseil Départemental du Val d'Oise et la Communauté d'Agglomération de Cergy-Pontoise est donc définitivement fixée à 940 252,44 €.

Ce montant est inférieur à celui inscrit au budget primitif (990 000,00€ par partenaire), il convient de souligner que le résultat de l'année 2021 est finalement meilleur que celui dont l'Île de loisirs pouvait envisager en fin de saison au vu de la baisse historique des recettes liée autant à la crise sanitaire (fermeture de l'Île de loisirs en début de saison, application du pass sanitaire dès le 21 juillet 2021) qu'aux conditions météorologiques très défavorables.

Il faut rappeler ici l'effort consenti en terme d'avances financières par les deux partenaires que sont le Conseil Départemental du Val d'Oise et la Communauté d'Agglomération de Cergy-Pontoise, qui sont restés vigilant tout le long de l'exercice budgétaire 2021 en permettant à l'île de loisirs pour une 2^{ème} année consécutive de ne pas rencontrer de difficultés de trésorerie en cette saison si dégradée et incertaine.

En prenant en compte la déduction des partenaires au titre de l'exercice 2020, il s'avère donc en fin d'exercice 2021 que les versements respectifs du Département et de la Communauté d'Agglomération, avancés avec prudence, ont été supérieurs au montant nécessaire à la couverture du déficit.

La Région Île de France a également participé à cet effort en permettant l'allongement de la durée du village sportif et culturel qui est passée de 2 semaines (2019 et avant) à 6 semaines depuis 2020, en maintenant une dotation de tickets loisirs importante et en finançant la rénovation du Parking P1.

En prenant en compte la déduction des partenaires au titre de l'exercice 2020, il s'avère donc en fin d'exercice 2021 que les versements respectifs du Département et de la Communauté d'Agglomération ont été supérieurs au montant nécessaire à la couverture du déficit.

Après réaffectation des versements de chacun des partenaires (voir tableaux ci-dessous), les « trop payés » au titre de la couverture du déficit de 2021 s'élèvent donc à :

- **21 940,37 € pour le Conseil Départemental du Val d'Oise**
- **36 039,18 € pour la Communauté d'Agglomération de Cergy-Pontoise**

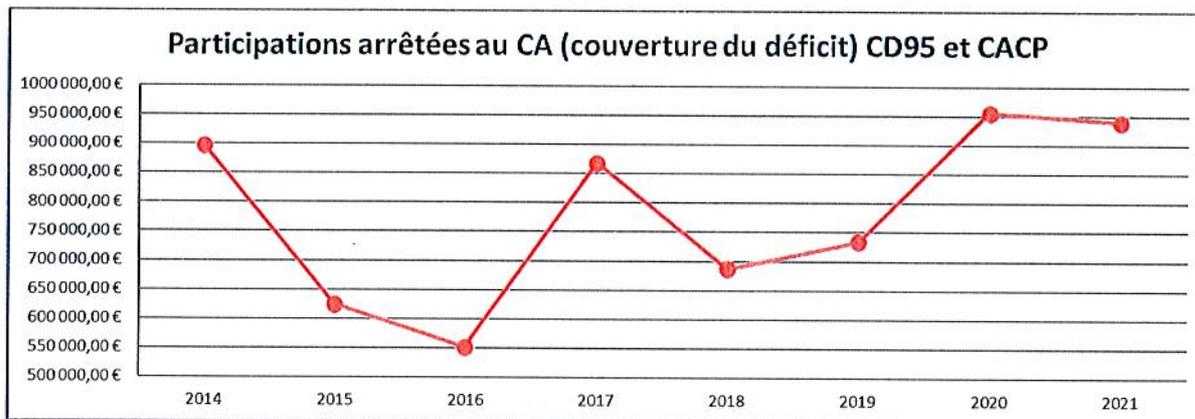
Ces montants viendront en déduction des participations appelées pour 2022.

CD 95

Calcul des participations du Conseil Départemental du Val d'Oise suite à l'avis de la C.R.C. du 17 juillet 2014	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Report du solde des participations n-1	-0,01 €	-58 144,57 €	49 110,89 €	97 271,23 €	-268 049,61 €	-87 040,22 €	-104 584,79 €	24 385,62 €
Résultat de fonctionnement de l'exercice (hors participations)	-1 793 229,12 €	-1 249 608,20 €	-1 103 679,33 €	-1 736 099,22 €	-1 374 080,44 €	-1 469 169,58 €	-1 911 616,76 €	-1 880 504,88 €
Participation arrêtée au CA (couverture du déficit) CD95 et CACP	896 614,56 €	624 804,10 €	551 839,67 €	868 049,61 €	687 040,22 €	734 584,79 €	955 808,38 €	940 252,44 €
Acomptes versés	620 000,00 €	400 000,00 €	600 000,00 €	502 728,77 €	600 000,00 €	630 000,00 €	980 194,00 €	937 807,19 €
Complément participation 2014 versé le 31/12/2014	218 470,00 €							
Versement solde 2014 le 28/10/2015		58 144,56 €						
Complément participation 2015 versé le 16/02/2016		273 915,00 €						
Versement solde 2017 le 20/06/2018					268 049,61 €			
Versement solde 2018 le 25/08/2019						87 040,22 €		
Versement solde 2019 le 10/06/2020							104 584,79 €	
Total participations CD95	838 470,00 €	732 059,66 €	600 000,00 €	502 728,77 €	868 049,61 €	717 040,22 €	1 084 778,79 €	937 807,19 €
Solde participation après résultat CA	-58 144,57 €	49 110,89 €	97 271,23 €	-268 049,61 €	-87 040,22 €	-104 584,79 €	24 385,62 €	21 940,37 €

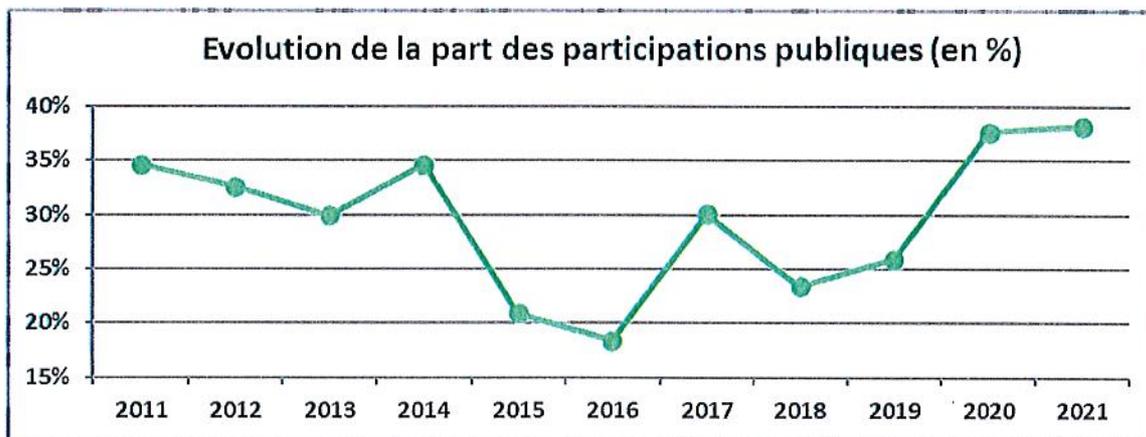
CACP

Calcul des participations de la Communauté d'Agglomération de Cergy-Pontoise suite à l'avis de la C.R.C. du 17 juillet 2014	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Report du solde des participations n-1	204 380,34 €	-58 144,22 €	69 109,90 €	135 357,83 €	-180 791,72 €	-134 040,22 €	-181 584,79 €	131 241,62 €
Résultat de fonctionnement de l'exercice (hors participations)	-1 793 229,12 €	-1 249 608,20 €	-1 103 679,33 €	-1 736 099,22 €	-1 374 080,44 €	-1 469 169,58 €	-1 911 616,76 €	-1 880 504,88 €
Participation arrêtée au CA (couverture du déficit) CD95 et CACP	896 614,56 €	624 804,10 €	551 839,67 €	868 049,61 €	687 040,22 €	734 584,79 €	955 808,38 €	940 252,44 €
Acomptes versés	419 235,00 €	539 707,00 €	618 087,59 €	551 900,06 €	553 000,00 €	553 000,00 €	1 087 050,00 €	845 050,00 €
Complément participation 2014 versé le 11/03/2015	214 855,00 €							
Versement solde 2014 le 28/10/2015		58 144,22 €						
Complément participation 2015 versé le 16/02/2016		154 207,00 €						
Versement solde 2017 le 12/10/2018					180 791,72 €			
Versement solde 2018 le 12/08/2019						134 040,22 €		
Versement solde 2019 le 21/07/2020							181 584,79 €	
Total participations CACP	634 090,00 €	752 058,22 €	618 087,59 €	551 900,06 €	733 791,72 €	687 040,22 €	1 268 634,79 €	845 050,00 €
Solde participation après résultat CA	-58 144,22 €	69 109,90 €	135 357,83 €	-180 791,72 €	-134 040,22 €	-181 584,79 €	131 241,62 €	36 039,18 €



Ainsi la dépendance de l'île de loisirs aux participations publiques est encore plus forte sur l'exercice 2021, elle est de 38,2% (37,6% en 2020) en raison de la combinaison de l'impact de la crise sanitaire et des conditions météorologiques défavorables.

Années	Recettes de fonctionnement (hors recettes exceptionnelles)	Participations publiques CD95+CACP (couverture du déficit)	Soit participation par partenaire (CD95 et CACP)	Part des participations / recettes du C.A. (en %)
2011	4 405 706,38 €	1 523 750,94 €	761 875,47 €	34,6%
2012	4 824 953,77 €	1 572 820,59 €	786 410,30 €	32,6%
2013	5 391 835,88 €	1 614 054,67 €	807 027,34 €	29,9%
2014	5 184 412,34 €	1 793 229,12 €	896 614,56 €	34,6%
2015	5 981 828,70 €	1 249 608,20 €	624 804,10 €	20,9%
2016	6 012 443,97 €	1 103 679,33 €	551 839,67 €	18,4%
2017	5 782 913,00 €	1 736 099,22 €	868 049,61 €	30,0%
2018	5 871 768,99 €	1 374 080,44 €	687 040,22 €	23,4%
2019	5 668 474,61 €	1 469 169,58 €	734 584,79 €	25,9%
2020	5 080 629,37 €	1 911 616,76 €	955 808,38 €	37,6%
2021	4 919 852,55 €	1 880 504,88 €	940 252,44 €	38,2%



BILAN DE L'EXERCICE 2021

A nouveau, les résultats de l'année 2021 peuvent être difficilement comparables à ceux des exercices précédents. L'île de loisirs a eu une amplitude d'ouverture plus longue que l'année dernière avec notamment l'ouverture du centre balnéaire comparable à la période d'avant covid mais avec une fréquentation instantanée toujours restreinte.

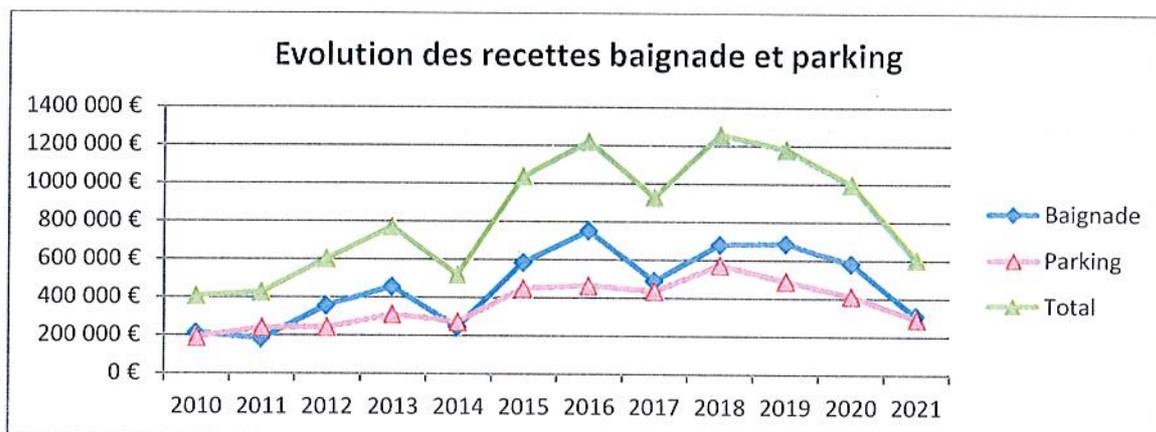
Il convient également de rappeler que l'ouverture de l'île de loisirs après avoir été totalement fermée a été repoussée au 19 mai 2021 au lieu du 3 avril initialement prévu. Aux conditions météorologiques très dégradées se sont ajoutées l'obligation du pass sanitaire à compter du 21 juillet 2021 pour l'accès aux activités ce qui a impliqué une baisse générale de la fréquentation sur l'ensemble des activités prépayées ou en régie instantanée.

Ainsi 2021 a donc été une saison néanmoins amputée, de 1,5 mois de fonctionnement.

Ce contexte a affecté logiquement les recettes et les dépenses du SMEAG en 2021.

Les recettes :

Le graphique ci-dessous qui reprend l'évolution des recettes de la baignade et du parking, deux types de recettes emblématiques de l'activité de l'île de loisirs, souligne de nouveau la sensibilité de la fréquentation liée tout d'abord au contexte météorologique mais aussi confirme une baisse structurelle de la fréquentation depuis 2016. Les deux années de pandémie ont accéléré le processus.



Nombre d'entrées	2017	2018	2019	2020	2021
Centre balnéaire	137 287	181 897	163 977	138 494	79 052
Parking	88 478	112 881	98 454	83 066	63 691

A l'inverse, le centre de séjour a pu réaliser des recettes exceptionnelles s'élevant à près de 830 000€. Si la prolongation du dispositif jusqu'au 15 juin 2021 au lieu du 31 mars 2021 ainsi que la reconduction depuis le 9 novembre 2021 du dispositif d'accueil des femmes avec enfants en grande précarité en est la principale raison, il convient de souligner que, durant cette saison, les groupes ont renforcé leur présence durant l'hébergement estival et lors des vacances de la Toussaint.

Il convient également, à titre illustratif, de noter une augmentation des recettes liées aux tournages effectués à l'île de loisirs, à savoir +46 173€ comparé à 2020 et + 41 583€ comparé à 2019.

La location (dont le petit train qui n'a pas été mis en service en 2021 tout comme en 2020 car ne permettant pas de respecter les distances sanitaires exigées) ainsi que la Restauration sont avec le centre balnéaire et le parking les centres de profit qui ont réalisé moins de recettes en 2021 comparativement à 2020. En effet, les baisses comparées à 2019 sont :

- Location : -50,2% (-41,8% en 2020)
- Restauration : -47,9% (-38,3% en 2020)

Les autres activités sont toujours impactées par la crise sanitaire mais elles ont réalisé une meilleure recette qu'en 2020 pourtant impactées par le pass sanitaire. Ainsi pour ces activités, les baisses de recettes par rapport à 2019 sont de :

- Télési : -30,9% (-40,9% en 2020)
- Stade d'eau vive : -42,9% (-55,4% en 2020)
- Vague à surf : -57,5% (-59,6% en 2020)
- Ecole de voile : -76,9% (-84,0% en 2020)
- Activités terrestres : -15,0% (-38,8% en 2020)
- Activités handi/nature : -65,5% (-80,9% en 2020)
- Locations de salles : -37,8% (-63,7% en 2020)

Les dépenses :

Fruit d'une gestion attentive, les dépenses de fonctionnement ont diminué significativement alors qu'il a fallu répondre à nouveau au respect des mesures sanitaires et du pass sanitaire (renfort des équipes pour la désinfection et l'entretien des locaux, la mise en place de barrage, de panneaux et d'achats de matériels pour le contrôle de pass).

Les charges de gestion (chapitres 011 et 65) ont diminué globalement de 98 628€ comparé à 2020 passant de 1 716 957€ en 2019 à 1 501 917€ en 2020 pour un montant de 1 403 289€ en 2021.

La plus grande majorité des dépenses sont en diminution comparés à 2019, comme les achats de prestations de service (-27 789€) ou les assurances IARD (-26 169€). Néanmoins, il est à noter la reprise des travaux d'entretien du patrimoine de l'île qui avait été impacté en 2020 du fait du confinement strict, qui s'est traduite par une augmentation de 25 544€ comparé à 2019 en fournitures de petit équipement. Les dépenses d'entretien du patrimoine (Bâtiments et VRD) augmentent logiquement également de 23 418€.

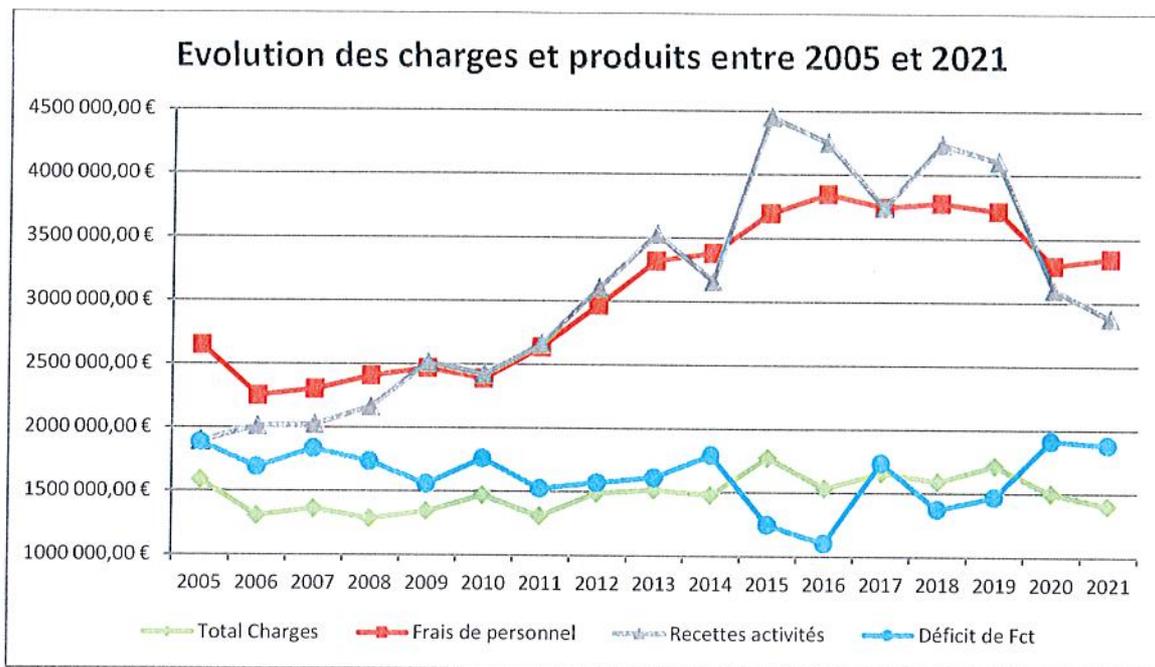
La masse salariale :

Les charges de personnel se sont élevées en 2021 à **3 346 579,79 €** après déduction des participations de l'État pour les emplois aidés et des remboursements de l'assurance et de la sécurité sociale.

Ces charges ont augmenté de 1,68% entre 2020 et 2021 correspondants à une plus grande amplitude d'ouverture de l'île de loisirs en 2021.

Les charges du personnel représentent 70% du total des dépenses réelles de fonctionnement, un poids supérieur à celui de 2020 (68%) et à celui de 2019 (67,8%), expliqué en grande partie par la baisse des charges courantes.

Toutefois, il est important de constater que la masse salariale est toujours en baisse depuis 2018 (comparé à 2019 ces charges ont diminué de 10,01%), ainsi qu'une diminution des heures de saisonniers si l'on compare à 2019, 44 719 heures de saisonniers ont été réalisées sur 46 171 prévues au budget primitif et 53 550 heures effectuées en 2019.



LES RESULTATS PAR ACTIVITE

Les tableaux figurant en annexe 2 montrent, pour chaque activité, l'évolution de la marge sur coûts spécifiques depuis 2014.

La méthode des coûts spécifiques, préconisée par la Région pour toutes les îles de loisirs a été préférée à la méthode des coûts complets qui suppose la définition de clés de répartition, arbitraires par nature, plus subjectives donc moins évaluables et comparables. Il est à noter que l'île de loisirs a été choisie comme base pilote sur ce thème.

La marge sur coûts spécifiques permet d'apprécier la rentabilité des activités. Elle comprend les coûts variables de l'activité ainsi que les charges fixes directement imputables à celle-ci. Les coûts fixes communs (administration, accueil, communication, etc...) ne sont pas répartis.

Cette méthode est particulièrement adaptée aux entités organisées en centres de profit car elle permet de mieux cerner la structure des coûts et de suivre la contribution des différents centres à la couverture des charges fixes d'ensemble.

La quasi-totalité des centres de profits ont vu leur marge sur coûts spécifiques se dégrader en 2021. A ce titre, l'ESLA, le parking et le centre balnéaire ont subi une forte baisse de leurs recettes. Il faut remonter à 2014 pour retrouver des recettes comparables.

Le service location est stable comparé à 2020 profitant d'une reprise de l'activité en fin de saison.

Au niveau du centre de séjour, la marge à couts spécifique est même meilleure qu'en 2019, en effet cela s'explique par le retour des groupes à l'hébergement en plus de la prolongation du dispositif jusqu'au 15 juin et de sa reconduction à compter du 9 novembre du dispositif d'accueil de femmes et enfants en grande précarité, comme évoqué précédemment.

La restauration voit sa marge chuter, combinant une baisse de recettes de 47,9% comparé avec une diminution seulement de 17,9% de dépenses (comparé à 2019). Là encore, l'effet combiné de l'obligation du pass sanitaire et de la météo dégradée explique ces résultats.

Par ailleurs, le centre de profit Location de salles est à nouveau stable. En 2021, la réservation des mariages a notamment repris.

Il est proposé au comité syndical d'approuver sur la base de ces résultats et des commentaires apportés dans le présent rapport le compte administratif 2021 du budget principal et du budget annexe.

Compte Administratif 2021

En €	BUDGET PRINCIPAL			BUDGET ANNEXE			BUDGET GLOBAL		
	Investissement	Fonctionnement	Total	Investissement	Fonctionnement	Total	Investissement	Fonctionnement	Total
Recettes totales									
Montant voté au Budget primitif	461 671,37	4 894 945,60	5 356 616,97	23 564,40	1 793 500,00	1 817 054,40	485 225,77	6 688 445,60	7 173 671,37
Autorisation budgétaires totales (après report)	5 232 679,66	4 901 444,60	10 134 124,26	32 004,28	1 882 040,00	1 914 044,28	5 264 683,94	6 783 484,60	12 048 168,54
Total réalisés	1 413 544,10	4 272 374,05 ⁽¹⁾	5 685 918,15	24 694,40	1 549 887,49	1 574 581,89	1 438 238,50	5 822 261,54	7 260 500,04
taux de réalisation	27,01%	87,17%	56,11%	77,16%	82,35%	82,26%	27,32%	85,83%	60,26%
Dépenses totales									
Montant voté au budget primitif	461 671,37	4 894 945,60	5 356 616,97	23 564,40	1 793 500,00	1 817 054,40	485 225,77	6 688 445,60	7 173 671,37
Autorisation budgétaires totales (après report)	5 232 679,66	4 901 444,60	10 134 124,26	32 004,28	1 882 040,00	1 914 044,28	5 264 683,94	6 783 484,60	12 048 168,54
Total réalisés	1 817 767,68	4 525 648,98	6 343 416,66	19 656,89	1 549 887,49 ⁽¹⁾	1 569 544,38	1 837 424,57	6 075 536,47	7 912 961,04
Taux de réalisation	34,74%	92,33%	62,59%	61,42%	82,35%	82,00%	34,90%	89,56%	65,68%
Résultat de l'exercice	-404 223,58	-253 274,93	-657 498,51	5 037,51	0,00	5 037,51	-399 186,07	-253 274,93	-652 461,00
Résultat antérieur reporté	2 328 313,48	155 627,24	2 483 940,72	7 309,88	0,00	7 309,88	2 335 623,36	155 627,24	2 491 250,60
Résultat de clôture	1 924 089,90	-97 647,69	1 826 442,21	12 347,39	0,00	12 347,39	1 936 437,29	-97 647,69	1 839 789,60
Reste à réaliser Recettes (+)	1 479 576,74		1 479 576,74	0,00		0,00	1 479 576,74	0,00	1 479 576,74
Reste à réaliser dépenses (-)	2 790 732,08		2 790 732,08	930,33		930,33	2 791 662,41	0,00	2 791 662,41
Résultat disponible après PAR	612 934,56	-97 647,69	515 286,87	11 417,06	0,00	11 417,06	624 351,62	-97 647,69	526 703,93

(1) Dont 984 334,45 € : versement du BA au BP

	ESLA						PARKING									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Chiffre d'affaires	220 026,18 €	345 975,69 €	374 846,41 €	352 838,71 €	461 183,78 €	395 098,42 €	332 844,92 €	237 177,42 €	54 427,38 €	90 243,70 €	93 443,42 €	87 738,08 €	115 177,74 €	98 684,83 €	83 087,83 €	58 871,00 €
CHARGES VARIABLES																
Chapitre 011	54 190,79 €	84 262,56 €	96 438,17 €	124 226,38 €	124 829,92 €	145 987,58 €	83 260,43 €	102 306,27 €	15 185,71 €	18 629,59 €	13 045,03 €	8 562,95 €	3 917,39 €	5 650,81 €	4 103,14 €	7 984,58 €
Chapitre 012 (saisonniers)	22 464,73 €	62 016,48 €	86 611,83 €	98 785,77 €	104 504,13 €	96 976,44 €	74 001,82 €	107 022,50 €	19 969,42 €	38 931,30 €	38 541,76 €	40 101,50 €	29 362,48 €	37 168,37 €	24 939,39 €	28 998,33 €
Total coûts variables	76 655,52 €	146 279,04 €	183 250,00 €	223 012,15 €	229 334,05 €	242 964,02 €	159 262,25 €	209 328,77 €	35 155,13 €	57 560,89 €	51 586,79 €	48 669,45 €	33 179,87 €	42 819,18 €	29 042,53 €	36 972,91 €
Marge sur coûts variables	143 370,66 €	219 700,64 €	191 596,41 €	129 826,56 €	231 849,73 €	152 134,40 €	178 582,67 €	27 848,65 €	19 472,25 €	32 702,81 €	41 856,63 €	39 068,63 €	81 997,89 €	55 865,65 €	54 025,30 €	21 898,09 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES																
Chapitre 012 (permanents)	266 353,23 €	261 813,75 €	217 776,07 €	201 204,34 €	193 431,90 €	186 437,45 €	173 174,53 €	159 434,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
[1] Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés)	58 234,47 €	55 504,39 €	18 056,98 €	21 561,92 €	6 825,35 €	2 394,40 €	869,62 €	12 086,03 €								
Total coûts spécifiques	208 120,76 €	206 309,36 €	199 719,09 €	179 645,42 €	186 606,35 €	184 043,05 €	172 304,91 €	147 348,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Marge sur coûts spécifiques	-44 750,10 €	13 391,29 €	-8 122,48 €	-49 815,84 €	45 243,38 €	-31 908,65 €	1 277,76 €	-119 499,87 €	19 472,25 €	32 702,81 €	41 856,63 €	39 068,63 €	81 997,89 €	55 865,65 €	54 025,30 €	21 898,09 €

	CENTRE BALNEAIRE						LOCATIONS									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Chiffre d'affaires	247 110,40 €	585 874,40 €	753 663,95 €	491 239,00 €	684 221,50 €	688 264,90 €	584 143,00 €	310 000,10 €	150 622,47 €	180 390,34 €	194 319,71 €	143 179,25 €	121 138,17 €	71 584,13 €	41 489,00 €	35 636,46 €
CHARGES VARIABLES																
Chapitre 011	42 553,71 €	62 413,17 €	64 809,13 €	227 470,88 €	185 629,07 €	182 902,64 €	171 015,77 €	152 235,94 €	21 662,38 €	37 129,85 €	27 665,76 €	25 300,90 €	20 046,54 €	15 079,99 €	2 363,99 €	3 924,76 €
Chapitre 012 (saisonniers)	79 370,71 €	129 339,73 €	137 441,82 €	166 783,43 €	167 355,89 €	165 779,80 €	111 973,49 €	132 398,66 €	54 160,42 €	50 234,93 €	22 422,41 €	25 957,21 €	14 363,34 €	15 294,63 €	14 207,12 €	7 808,83 €
Total coûts variables	121 904,44 €	191 752,90 €	202 250,95 €	394 254,31 €	352 984,96 €	348 682,44 €	282 989,26 €	284 634,60 €	76 822,80 €	87 364,78 €	50 088,17 €	51 288,11 €	34 409,88 €	30 374,62 €	16 571,11 €	11 733,59 €
Marge sur coûts variables	125 205,96 €	394 121,50 €	551 413,00 €	96 984,69 €	331 236,54 €	339 582,46 €	301 153,74 €	25 365,50 €	74 799,67 €	93 025,56 €	144 231,54 €	111 891,14 €	86 728,29 €	41 211,51 €	25 117,89 €	23 902,87 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES																
Chapitre 012 (permanents)	6 300,64 €	6 965,06 €	7 494,20 €	7 716,31 €	7 884,24 €	8 195,90 €	8 287,60 €	8 520,08 €	125 885,92 €	124 038,94 €	143 026,78 €	156 917,33 €	125 467,28 €	84 237,52 €	53 385,49 €	54 925,98 €
[1] Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23 049,26 €	23 234,22 €	18 617,04 €	28 844,72 €	26 223,17 €	6 160,92 €	0,00 €	0,00 €
Total coûts spécifiques	6 300,64 €	6 965,06 €	7 494,20 €	7 716,31 €	7 884,24 €	8 195,90 €	8 287,60 €	8 520,08 €	102 836,64 €	101 124,72 €	124 409,74 €	128 072,61 €	99 244,11 €	78 074,60 €	53 385,49 €	54 825,56 €
Marge sur coûts spécifiques	118 905,30 €	387 156,44 €	543 918,80 €	89 268,38 €	323 352,30 €	331 386,56 €	292 866,14 €	16 845,42 €	-28 036,99 €	-8 099,16 €	21 821,80 €	-16 181,47 €	-12 515,82 €	-36 865,09 €	-28 267,60 €	-30 922,71 €

	TELESKI							
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Chiffre d'affaires	388 415,20 €	418 956,10 €	377 706,77 €	341 498,40 €	396 527,00 €	345 860,85 €	204 154,70 €	239 087,33 €
CHARGES VARIABLES								
Chapitre 011	41 712,05 €	53 174,61 €	53 128,31 €	65 263,40 €	49 437,32 €	48 706,43 €	57 000,73 €	39 758,71 €
Chapitre 012 (salonniers)	55 380,33 €	53 435,54 €	53 950,22 €	50 974,59 €	86 868,57 €	62 788,84 €	34 004,11 €	39 771,19 €
Total coûts variables	97 092,38 €	106 610,15 €	107 078,53 €	116 237,99 €	136 305,89 €	111 495,27 €	91 004,84 €	79 529,90 €
Marge sur coûts variables	291 322,82 €	312 345,95 €	270 628,24 €	225 140,41 €	260 221,11 €	234 365,58 €	113 149,86 €	159 557,43 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES								
Chapitre 012 (permanents)	1,59 788,27 €	1,58 288,13 €	1,69 525,08 €	1,69 522,97 €	1,23 273,98 €	96 976,60 €	90 053,90 €	83 857,51 €
(-) Rembols personnel (sécu, assurances, emplois aidés)	3 618,11 €	2 146,99 €	3 398,28 €	0,00 €	686,23 €	304,78 €	0,00 €	0,00 €
Total coûts spécifiques	156 170,26 €	156 141,14 €	169 186,80 €	169 522,97 €	122 960,21 €	96 471,82 €	90 053,90 €	83 857,51 €
Marge sur coûts spécifiques	135 152,56 €	156 204,81 €	101 441,44 €	55 437,44 €	137 433,36 €	137 693,76 €	23 095,96 €	75 699,92 €

	STADE D'EAU VIVE							
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Chiffre d'affaires	305 263,30 €	393 128,99 €	339 521,94 €	388 735,14 €	324 294,44 €	271 566,13 €	121 167,50 €	155 140,55 €
CHARGES VARIABLES								
Chapitre 011	117 910,52 €	123 779,22 €	71 097,71 €	71 261,13 €	76 178,62 €	77 753,68 €	53 601,82 €	30 580,88 €
Chapitre 012 (salonniers)	26 272,84 €	21 336,00 €	19 429,78 €	33 293,70 €	40 875,48 €	34 416,18 €	18 364,79 €	18 934,93 €
Total coûts variables	144 183,36 €	145 115,22 €	90 527,49 €	104 554,83 €	117 054,10 €	112 169,86 €	71 966,61 €	49 515,81 €
Marge sur coûts variables	161 079,94 €	248 013,77 €	248 994,45 €	284 180,31 €	207 240,34 €	159 414,27 €	49 220,89 €	105 624,74 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES								
Chapitre 012 (permanents)	154 410,99 €	151 024,61 €	150 300,38 €	128 496,20 €	125 757,67 €	114 550,74 €	120 145,15 €	119 027,14 €
(-) Rembols personnel (sécu, assurances, emplois aidés)	1 292,57 €	766,73 €	2 250,85 €	2 930,07 €	0,00 €	0,00 €	719,20 €	4 321,07 €
Total coûts spécifiques	153 117,42 €	150 257,88 €	148 094,53 €	125 545,13 €	125 757,67 €	114 550,74 €	119 425,95 €	114 706,07 €
Marge sur coûts spécifiques	7 942,52 €	97 755,89 €	100 899,92 €	158 635,18 €	81 482,67 €	44 865,53 €	-70 205,06 €	-9 081,33 €

	VAGUE A SURF							
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Chiffre d'affaires	178 342,10 €	223 840,80 €	222 270,80 €	215 137,07 €	257 154,30 €	204 723,70 €	82 648,40 €	87 009,81 €
CHARGES VARIABLES								
Chapitre 011	49 172,23 €	44 972,21 €	45 221,46 €	37 802,67 €	40 549,97 €	51 173,87 €	40 663,89 €	17 409,25 €
Chapitre 012 (salonniers)	9 266,58 €	31 919,05 €	43 230,55 €	50 435,23 €	52 918,26 €	54 481,87 €	28 935,74 €	43 350,12 €
Total coûts variables	58 438,81 €	76 891,26 €	88 452,01 €	88 237,90 €	93 468,23 €	105 655,74 €	69 599,63 €	60 759,37 €
Marge sur coûts variables	119 903,29 €	146 949,54 €	133 818,79 €	126 899,17 €	163 686,07 €	99 067,96 €	13 048,77 €	26 250,44 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES								
Chapitre 012 (permanents)	31 009,26 €	40 680,07 €	43 296,34 €	44 717,39 €	48 156,36 €	48 617,97 €	38 304,09 €	8 520,08 €
(-) Rembols personnel (sécu, assurances, emplois aidés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	427,55 €	650,43 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total coûts spécifiques	31 009,26 €	40 680,07 €	43 296,34 €	45 144,94 €	48 806,79 €	48 617,97 €	38 304,09 €	8 520,08 €
Marge sur coûts spécifiques	88 894,03 €	106 269,47 €	90 522,45 €	81 754,23 €	114 879,28 €	50 450,99 €	-25 255,34 €	17 730,36 €

	ECOLE DE VOIE									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021		
Chiffre d'affaires	46 587,25 €	54 719,20 €	65 064,40 €	60 674,30 €	58 590,70 €	69 017,40 €	11 088,20 €	15 968,95 €		
CHARGES VARIABLES										
Chapitre 011	9 711,95 €	8 780,96 €	7 362,20 €	8 994,17 €	6 028,73 €	6 938,44 €	4 847,04 €	5 538,16 €		
Chapitre 012 (saisonniers)	21 224,41 €	18 794,09 €	17 534,24 €	24 423,00 €	12 629,94 €	12 893,24 €	0,00 €	6 779,46 €		
Total coûts variables	30 936,36 €	27 075,05 €	24 896,44 €	33 417,17 €	18 658,67 €	19 831,68 €	4 847,04 €	12 267,62 €		
Marge sur coûts variables	15 650,89 €	27 644,17 €	40 177,96 €	27 257,13 €	39 932,03 €	49 185,72 €	6 211,16 €	3 701,33 €		
CHARGES FIXES SPECIFIQUES										
Chapitre 012 (permanents)	80 289,62 €	81 284,38 €	85 049,67 €	90 198,93 €	95 075,59 €	95 500,99 €	91 000,70 €	85 874,35 €		
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés)	1 119,97 €	0,00 €	0,00 €	4 072,39 €	0,00 €	1 312,84 €	0,00 €	0,00 €		
Total coûts spécifiques	79 169,65 €	81 284,38 €	85 049,67 €	86 126,58 €	95 075,59 €	94 188,13 €	91 000,70 €	85 874,35 €		
Marge sur coûts spécifiques	-63 518,76 €	-53 640,21 €	-44 891,71 €	-59 869,45 €	-55 143,56 €	-45 002,43 €	-84 789,54 €	-82 174,02 €		

	ACTIVITES TERRESTRES									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021		
Chiffre d'affaires	221 228,34 €	246 231,40 €	264 990,20 €	222 955,30 €	248 886,55 €	237 604,25 €	145 331,84 €	202 003,99 €		
CHARGES VARIABLES										
Chapitre 011	12 856,01 €	11 230,53 €	17 098,80 €	14 568,36 €	9 292,22 €	10 425,21 €	16 295,61 €	13 309,03 €		
Chapitre 012 (saisonniers)	17 653,35 €	9 259,09 €	10 808,49 €	11 795,28 €	9 478,92 €	17 063,89 €	863,50 €	5 377,95 €		
Total coûts variables	30 459,36 €	20 489,62 €	27 927,24 €	26 363,64 €	18 771,14 €	27 489,10 €	17 159,11 €	18 686,98 €		
Marge sur coûts variables	190 768,98 €	225 741,78 €	217 062,94 €	196 591,64 €	230 115,41 €	210 115,15 €	128 172,73 €	183 317,01 €		
CHARGES FIXES SPECIFIQUES										
Chapitre 012 (permanents)	127 232,10 €	143 373,82 €	157 926,45 €	159 713,19 €	151 103,85 €	127 786,31 €	132 455,74 €	127 589,61 €		
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés)	1 672,40 €	4 758,25 €	6 453,19 €	7 099,86 €	6 188,62 €	5 164,88 €	1 410,64 €	3 000,00 €		
Total coûts spécifiques	125 559,50 €	138 615,57 €	151 473,30 €	152 613,33 €	144 920,18 €	122 621,43 €	131 045,10 €	124 589,61 €		
Marge sur coûts spécifiques	65 209,48 €	87 126,21 €	65 589,64 €	43 978,33 €	85 195,23 €	87 493,72 €	-2 872,35 €	58 727,40 €		

	MANIFESTATIONS ET EVENEMENTS									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021		
Chiffre d'affaires	84 736,00 €	134 044,50 €	127 538,50 €	87 944,00 €	145 236,40 €	67 993,00 €	148 503,00 €	194 973,92 €		
CHARGES VARIABLES										
Chapitre 011	29 465,20 €	24 675,30 €	23 479,93 €	15 920,20 €	33 537,39 €	11 100,82 €	20 694,49 €	31 035,84 €		
Chapitre 012 (saisonniers)	15 929,23 €	14 819,99 €	19 121,97 €	12 883,46 €	8 142,60 €	7 251,24 €	17 382,46 €	15 425,32 €		
Total coûts variables	45 394,43 €	39 495,29 €	42 601,90 €	28 803,66 €	41 679,99 €	18 352,06 €	38 076,95 €	46 461,16 €		
Marge sur coûts variables	39 341,07 €	94 549,21 €	84 936,60 €	59 140,34 €	123 556,41 €	49 640,94 €	130 426,05 €	148 512,76 €		
CHARGES FIXES SPECIFIQUES										
Chapitre 012 (permanents)	19 475,77 €	20 474,03 €	24 491,36 €	25 076,46 €	25 297,18 €	26 074,24 €	26 325,28 €	25 554,21 €		
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
Total coûts spécifiques	19 475,77 €	20 474,03 €	24 491,36 €	25 076,46 €	25 297,18 €	26 074,24 €	26 325,28 €	25 554,21 €		
Marge sur coûts spécifiques	19 865,30 €	74 075,18 €	60 445,24 €	34 063,88 €	98 259,23 €	23 566,70 €	104 100,27 €	122 958,55 €		

	ACTIVITES HANDI / NATURE									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021		
Chiffre d'affaires	25 139,75 €	34 202,57 €	41 517,84 €	49 975,78 €	51 121,35 €	56 807,38 €	10 830,10 €	19 583,10 €		
CHARGES VARIABLES										
Chapitre 011	1 177,76 €	7 147,83 €	2 846,54 €	2 732,85 €	1 792,11 €	3 375,80 €	2 520,90 €	1 515,73 €		
Chapitre 012 (saisonniers)	5 750,85 €	1 037,69 €	0,00 €	179,23 €	0,00 €	790,61 €	1 515,40 €	4 509,03 €		
Total coûts variables	6 928,61 €	8 185,52 €	2 846,54 €	2 912,08 €	1 792,11 €	4 366,41 €	4 036,30 €	6 024,76 €		
Marge sur coûts variables	18 211,14 €	26 017,05 €	38 671,30 €	47 063,93 €	49 329,24 €	52 440,97 €	6 793,80 €	13 558,34 €		
CHARGES FIXES SPECIFIQUES										
Chapitre 012 (permanents)	88 203,41 €	94 405,90 €	99 007,83 €	96 649,85 €	98 667,78 €	102 584,94 €	101 894,61 €	77 723,92 €		
(-) Rembts personnel (sécu, assurance, emplois aidés)	0,00 €	0,00 €	573,18 €	661,79 €	100,00 €	0,00 €	1 725,60 €	5 448,14 €		
Total coûts spécifiques	88 203,41 €	94 405,90 €	99 434,65 €	95 598,08 €	98 527,78 €	102 584,94 €	100 169,01 €	72 275,78 €		
Marge sur coûts spécifiques	-69 992,27 €	-68 388,85 €	-59 745,35 €	-48 924,46 €	-49 238,54 €	-50 143,97 €	-93 375,21 €	-58 717,44 €		

Annexe 2

	CENTRE DE SEJOUR							
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Chiffre d'affaires	511 320,07 €	808 534,74 €	457 974,16 €	415 756,75 €	513 152,33 €	743 176,38 €	798 052,09 €	826 541,24 €
CHARGES VARIABLES								
Chapitre 011	215 392,28 €	320 779,42 €	208 126,81 €	180 149,41 €	176 810,79 €	296 750,40 €	331 201,97 €	314 619,54 €
Chapitre 012 (saisonniers)	26 996,05 €	192 728,45 €	62 919,71 €	53 230,06 €	58 561,23 €	98 983,95 €	126 095,59 €	104 463,17 €
Total coûts variables	242 395,33 €	513 527,87 €	271 046,52 €	233 379,47 €	235 372,02 €	395 734,35 €	457 294,49 €	419 082,71 €
Marge sur coûts variables	268 924,74 €	295 006,87 €	186 927,64 €	182 377,28 €	277 780,31 €	347 441,83 €	340 757,60 €	407 478,53 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES								
Chapitre 012 (permanents)	220 720,46 €	186 241,91 €	209 590,81 €	181 182,49 €	164 869,29 €	191 085,44 €	235 433,95 €	241 909,44 €
(-) Rembts personnel (pécun, assurance, emplois aidés)	21 588,18 €	19 737,06 €	22 024,24 €	14 823,46 €	6 023,38 €	9 160,24 €	5 047,11 €	10 030,48 €
Total coûts spécifiques	199 132,28 €	166 504,85 €	187 564,57 €	166 005,95 €	158 842,67 €	181 925,20 €	230 386,84 €	231 879,16 €
Marge sur coûts spécifiques	69 792,46 €	128 502,02 €	-20 438,93 €	-16 018,25 €	-118 934,40 €	165 536,63 €	110 370,76 €	175 599,37 €

	RESTAURATION							
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Chiffre d'affaires	405 302,92 €	618 032,12 €	639 174,85 €	548 152,14 €	591 075,86 €	526 512,38 €	324 986,00 €	274 431,45 €
CHARGES VARIABLES								
Chapitre 011	244 192,64 €	301 698,43 €	267 344,26 €	255 441,06 €	258 996,91 €	224 003,70 €	104 466,96 €	183 192,89 €
Chapitre 012 (saisonniers)	44 604,87 €	61 111,50 €	88 089,62 €	148 530,31 €	138 813,10 €	138 652,15 €	75 213,75 €	77 440,00 €
Total coûts variables	288 797,51 €	362 809,95 €	355 433,88 €	403 971,37 €	398 810,01 €	362 655,85 €	179 680,71 €	260 632,89 €
Marge sur coûts variables	116 585,41 €	255 222,17 €	283 740,97 €	144 180,77 €	192 265,85 €	163 856,53 €	145 305,29 €	13 798,56 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES								
Chapitre 012 (permanents)	312 396,54 €	231 717,89 €	181 049,50 €	166 300,90 €	163 897,75 €	147 880,39 €	149 091,41 €	154 209,46 €
(-) Rembts personnel (pécun, assurance, emplois aidés)	53 929,64 €	30 468,10 €	13 652,67 €	13 240,49 €	11 978,36 €	3 196,58 €	0,00 €	529,47 €
Total coûts spécifiques	258 446,90 €	199 249,77 €	167 416,83 €	153 042,43 €	151 919,39 €	144 488,79 €	149 091,41 €	155 679,99 €
Marge sur coûts spécifiques	-141 881,49 €	50 972,40 €	116 324,14 €	-11 118,34 €	-43 344,46 €	19 167,74 €	-3 986,12 €	-141 881,41 €

	LOCATION DE SALLES							
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Chiffre d'affaires	94 750,78 €	93 123,10 €	107 829,88 €	83 824,71 €	88 137,96 €	91 729,48 €	33 274,72 €	57 040,49 €
CHARGES VARIABLES								
Chapitre 011	20 398,31 €	10 276,28 €	16 776,88 €	25 151,73 €	25 547,36 €	29 876,64 €	20 906,44 €	19 171,44 €
Chapitre 012 (saisonniers)	48 875,13 €	51 317,76 €	29 856,13 €	10 634,18 €	6 712,48 €	4 323,71 €	0,00 €	6 680,36 €
Total coûts variables	69 273,44 €	61 594,04 €	46 633,01 €	35 785,91 €	32 259,84 €	34 200,35 €	20 906,44 €	25 851,80 €
Marge sur coûts variables	25 477,34 €	31 529,06 €	61 196,87 €	48 040,80 €	55 878,12 €	57 529,13 €	12 368,28 €	31 208,69 €
CHARGES FIXES SPECIFIQUES								
Chapitre 012 (permanents)	12 213,03 €	16 906,88 €	35 144,18 €	35 778,93 €	35 907,83 €	35 964,37 €	36 758,11 €	24 074,04 €
(-) Rembts personnel (pécun, assurance, emplois aidés)	540,07 €	0,00 €	1 700,51 €	1 228,20 €	3 146,31 €	1 098,41 €	671,25 €	13 755,03 €
Total coûts spécifiques	11 671,01 €	16 906,88 €	33 443,67 €	34 550,73 €	32 764,12 €	34 862,96 €	34 086,86 €	10 319,01 €
Marge sur coûts spécifiques	13 806,33 €	14 622,18 €	27 753,20 €	13 490,07 €	23 116,40 €	22 666,17 €	-23 718,58 €	20 889,48 €

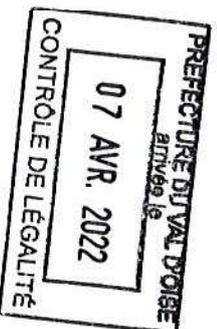
Services supports	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
CHARGES FIXES INDIRECTES	2 158 008,07 €	2 363 068,92 €	2 460 967,18 €	2 437 394,56 €	2 389 887,54 €	2 365 958,60 €	2 139 989,22 €	2 107 098,18 €
Service technique (hors ESLA)	743 056,80 €	738 203,24 €	782 450,42 €	760 111,59 €	740 091,33 €	699 494,45 €	741 346,07 €	709 370,20 €
AFP	657 383,04 €	780 502,37 €	730 433,80 €	803 486,03 €	807 594,48 €	779 524,91 €	639 295,08 €	644 261,25 €
Elus	27 701,79 €	19 688,12 €	20 273,49 €	22 621,31 €	22 631,47 €	22 887,97 €	19 684,02 €	19 210,39 €
Service réservations	117 629,79 €	102 489,81 €	82 562,24 €	71 381,63 €	71 778,41 €	73 200,60 €	89 388,96 €	77 973,11 €
Promotion - Commercialisation	141 733,37 €	189 740,63 €	170 033,26 €	192 296,11 €	178 900,32 €	196 799,98 €	139 103,68 €	165 547,75 €
Accueil	148 833,26 €	155 083,70 €	217 550,69 €	142 779,06 €	119 190,75 €	167 504,26 €	80 834,50 €	84 157,94 €
Administration sports	37 581,13 €	12 159,92 €	36 767,81 €	26 408,90 €	58 046,06 €	42 460,27 €	51 130,25 €	50 585,02 €
Sécurité secours	284 088,89 €	365 201,13 €	420 875,47 €	418 309,93 €	371 654,72 €	384 086,16 €	379 206,66 €	355 992,52 €
RECETTES INDIRECTES	457 631,08 €	470 489,40 €	379 222,36 €	517 163,15 €	357 150,45 €	311 740,38 €	216 817,87 €	187 421,63 €
Recettes concessionnaires	144 259,72 €	143 398,39 €	148 988,14 €	150 340,83 €	151 281,26 €	163 320,29 €	87 643,33 €	91 255,37 €
Autres recettes indirectes	313 371,36 €	327 091,01 €	230 234,22 €	366 822,32 €	205 869,19 €	148 420,09 €	129 174,54 €	96 166,26 €
Charges exceptionnelles + dotation aux amortissements	645 659,84 €	289 267,40 €	255 749,42 €	230 019,98 €	583 514,66 €	189 672,09 €	249 759,67 €	250 408,16 €
Recettes exceptionnelles + transferts sections	546 994,89 €	52 134,98 €	162 034,60 €	24 757,71 €	498 776,71 €	28 744,47 €	8 047,87 €	65 879,58 €
résultat antérieur	Déficit = -1 793 229,12 € Soit participation = 896 614,56 €	Déficit = -1 249 608,20 € Soit participation = 624 804,10 €	Déficit = -1 103 679,33 € Soit participation = 551 839,67 €	Déficit = -1 736 099,22 € Soit participation = 868 049,61 €	Déficit = -1 374 080,44 € Soit participation = 687 040,22 €	Déficit = -1 469 169,88 € Soit participation = 734 594,79 €	Déficit = -1 911 616,76 € Soit participation = 955 808,38 €	Déficit = -1 880 504,88 € Soit participation = 940 252,44 €
RESULTAT								

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

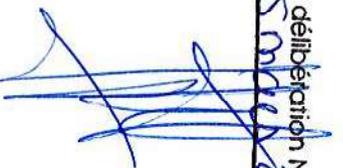
14600 - SYNDM BASE LOISIRS CERGY-POINT

Exercice 2021

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2020	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICES 2021	RESULTAT DE L'EXERCICE 2021	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2021
I - Budget principal					
Investissement	2 328 313,48		-404 223,58		1 924 089,90
Fonctionnement	155 627,24		-253 274,93		-97 647,69
TOTAL I	2 483 940,72		-657 498,51		1 826 442,21
II - Budgets des services à caractère administratif					
14601-BUDG TVA-SYNDM BASE DE I					
Investissement	7 309,88		5 037,51		12 347,39
Fonctionnement	7 309,88		5 037,51		12 347,39
Sous-Total	7 309,88		5 037,51		12 347,39
TOTAL II	7 309,88		5 037,51		12 347,39
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	2 491 250,60		-652 461,00		1 838 789,60



Annexé à la délibération N° 2022-001
du 15 Mars 2022



Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

14601 - BUDG TVA-SYNDM BASE DE LOISIRS

Exercice 2021

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2020	PART APPRECHEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2021	RESULTAT DE L'EXERCICE 2021	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2021
I - Budget principal Investissement Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif BUDG TVA-SYNDM BASE DE LOISIRS Investissement Fonctionnement	7 309,88		5 037,51		12 347,39
Sous-Total TOTAL II	7 309,88		5 037,51		12 347,39
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	7 309,88		5 037,51		12 347,39

ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT EN DEPENSE

EN DEPENSE

Collectivité : **SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy Pontoise**

Budget : **Budget Principal**

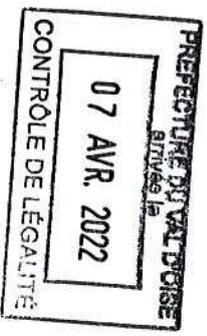
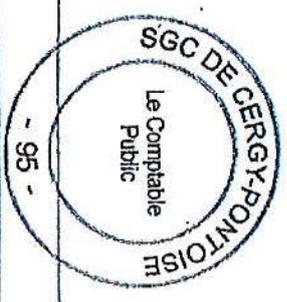
Annexé à la délibération N° 2022-004
du 15 Mars 2022
17:39:28

Compte	Operation	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant resté à réaliser
10222 - F.C.T.V.A		1 517 093,49 €	0,00 €	1 517 071,81 €
2031 - Frais d'études		134 441,76 €	35 689,92 €	97 929,28 €
2051 - Concessions et droits similaires		42 876,48 €	33 966,20 €	5 826,48 €
2121 - Plantations d'arbres et d'arbustes		13 874,33 €	13 874,33 €	0,00 €
2182 - Matériel de transport		35 200,00 €	15 600,00 €	0,00 €
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique		37 289,66 €	18 867,89 €	10 236,12 €
2188 - Autres immobilisations corporelles		149 816,79 €	119 290,52 €	12 968,83 €
2313 - Constructions		3 251 927,15 €	1 530 321,47 €	1 146 689,56 €
Total des dépenses		5 182 519,66 €	1 767 610,33 €	2 790 732,08 €

Recu P 04/03/2022
Nicolas COOK

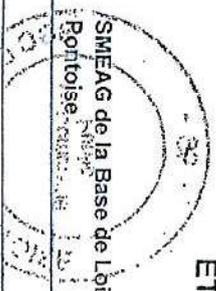
Nicolas COOK (4 Jan 2022 19:28 GMT+1)


de Loisirs
 Cergy-Pontoise
 *MediFrance



ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT EN RECETTE

Collectivité : **SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy** Budget : Budget Principal 2021

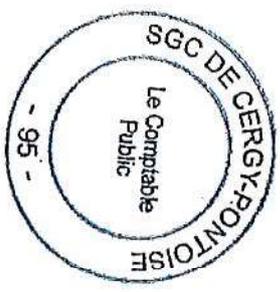


Compte	Opération	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant reste à réaliser
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		2 328 313,48 €	2 328 313,48 €	0,00 €
10222 - F.C.T.V.A.		273 300,00 €	273 282,23 €	0,00 €
1322 - Régions		2 441 357,91 €	950 453,50 €	1 479 576,74 €
Total des recettes		5 042 971,29 €	3 552 049,21 €	1 479 576,74 €

Reg P 04/03/2022
SOCAL ECOMAT
 Services aux collectivités Publiques Adjoint

Nicolas COOK
 Nicolas COOK (4 Jan 2022 19:28 GMT+1)

de Loisirs
 Cergy-Pontoise
 *MedoFrance



PREFECTURE DU VAL D'OISE
 Arrivée le
07 AVR. 2022
CONTRÔLE DE LÉGALITÉ

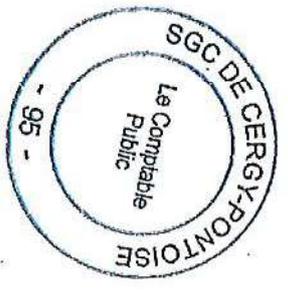
ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT EN DEPENSE

Collectivité : **SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy Pontoise** Budget : Budget Annexe 2021

Compte	Opération	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant reste à réaliser
2158 - Autres installations, matériel et outillage techniques		1 140,00 €	2 000,20 €	0,00 €
2188 - Autres immobilisations corporelles		30 864,28 €	17 201,35 €	930,33 €
Total des dépenses		32 004,28 €	19 201,55 €	930,33 €

Recu le 04/01/2022

[Signature]
Stéphane LEONAT
Adjoint des Finances Publiques Adjoint



[Signature]
Nicolas COOK (4-Jan 2022 21:12 GMT+1)

Alpe de Loisirs
Cergy-Pontoise
*** Nord France**

PREFECTURE DU VAL DE LOISE
divise le
07 AVR. 2022
CONTRÔLE DE LÉGALITÉ

ETAT DES RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT

EN RECETTE

Collectivité : **SMEAG de la Base de Loisirs de Cergy Pontoise** Budget : Budget Annexe 2021

Compte	Opération	Montant prévu	Montant ordonnancé	Montant reste à réaliser
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		7 309,88 €	7 309,88 €	0,00 €
	Total des recettes	7 309,88 €	7 309,88 €	0,00 €

Nicolas P. 26/01/2022

Nicolas P. OK (4 Jan 2022 21:12 GMT+1)

