

REGIE PISCINE ALMEO  
BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION  
EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À  
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
Mme Nathalie BIENCOURT

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/01/2023 AU 21/03/2024

Nomenclature M4 spic  
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

|   |                      |
|---|----------------------|
| 1ERE PARTIE : Situation patrimoniale .....              | 3                    |
| <u>1 Bilan synthétique .....</u>                        | <u>Etat I-1 4</u>    |
| 2 Bilan .....   | Etat I-2 5           |
| <u>2.1 Bilan Actif</u>                                  |                      |
| <u>2.2 Bilan Passif</u>                                 |                      |
| <u>3 Compte de résultat synthétique .....</u>           | <u>Etat I-3 13</u>   |
| <u>4 Compte de résultat .....</u>                       | <u>Etat I-4 14</u>   |
| 5 Annexe .....  | 18                   |
| <u>Etats des opérations pour compte de tiers .....</u>  | <u>Etat I-5 19</u>   |
| 2EME PARTIE : Exécution budgétaire .....                | 21                   |
| <u>1 Résultats budgétaires de l'exercice .....</u>      | <u>Etat II-1 22</u>  |
| <u>2 Résultats d'exécution .....</u>                    | <u>Etat II-2 23</u>  |
| <u>3 Etat de consommation des crédits .....</u>         | <u>Etat II-3 24</u>  |
| <u>4 Etat de réalisation des opérations .....</u>       | <u>Etat II-4 28</u>  |
| 3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs ..... | 33                   |
| <u>1 Balance des comptes .....</u>                      | <u>Etat III-1 34</u> |
| <u>2 Situation des valeurs inactives .....</u>          | <u>Etat III-2 45</u> |
| 4EME PARTIE : Page des signatures .....                 | 46                   |

## Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

| ACTIF NET <sup>(1)</sup>   | Total(En Milliers d'Euros) | PASSIF  | Total(En Milliers d'Euros) |
|--|----------------------------|---|----------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>  |                            | Dotations   |                            |
| Terrains   |                            | Fonds Globalisés  |                            |
| Constructions  |                            | Réserves  |                            |
| Réseaux et installations de voirie et réseaux divers   |                            | Différences sur réalisations d'immobilisations                      |                            |
| Immobilisations corporelles en cours   |                            | Report à nouveau  | 222,69                     |
| Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées |                            | Résultat de l'exercice  | 194,91                     |
| Autres immobilisations corporelles   |                            | Subventions transférables   |                            |
| <b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>  |                            | Subventions non transférables                                       |                            |
| <b>Immobilisations financières</b>   |                            | Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant |                            |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>  |                            | Autres fonds propres  |                            |
| Stocks   |                            | <b>TOTAL FONDS PROPRES</b>  | <b>417,60</b>              |
| Créances   | 36,37                      | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                           |                            |
| Valeurs mobilières de placement  |                            | <b>Dettes financières à long terme</b>                              |                            |
| Disponibilités   | 523,91                     | Fournisseurs <sup>(2)</sup>   | 101,54                     |
| Autres actifs circulant  |                            | Autres dettes à court terme   | 48,25                      |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>   | <b>560,27</b>              | <b>Total dettes à court terme</b>                                   | <b>149,79</b>              |
| <b>Comptes de régularisations</b>  |                            | <b>TOTAL DETTES</b>   | <b>149,79</b>              |
|  |                            | <b>Comptes de régularisations</b>                                   | <b>-7,11</b>               |
| <b>TOTAL ACTIF</b>   | <b>560,27</b>              | <b>TOTAL PASSIF</b>   | <b>560,27</b>              |

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2024

**BILAN (en Euros)**

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

| ACTIF                                    |  | Exercice 2023 |                                 |     | Exercice 2022 |
|--|--|---------------|---------------------------------|-----|---------------|
|  |  | BRUT          | AMORTISSEMENTS<br>ET PROVISIONS | NET | NET           |
| ACTIF IMMOBILISE                         | Frais d'établissement                    |               |                                 |     |               |
|  | Frais d'études, de R et D                |               |                                 |     |               |
|  | Conces, brev, licences, marques, procéd  |               |                                 |     |               |
|  | Fonds commercial, droit au bail          |               |                                 |     |               |
|  | Autres immobilisations incorporelles     |               |                                 |     |               |
|  | Immobilisations incorporelles en cours   |               |                                 |     |               |
|  | Terrains en toute propriété              |               |                                 |     |               |
|  | Constructions en toute propriété         |               |                                 |     |               |
|  | Construction sur sol autrui en tte prop  |               |                                 |     |               |
|  | Instal, mat et outil techn en tte prop   |               |                                 |     |               |
|  | Oeuvres d'art                            |               |                                 |     |               |
|  | Autres immobilisations corporelles       |               |                                 |     |               |
|  | Immobilisations corporelles en cours     |               |                                 |     |               |
|  | Immobilisations affectées en toute prop  |               |                                 |     |               |
|  | Immobilisations mises en concession ou à |               |                                 |     |               |
|  | Terrains reçus au titre de mise à dispo  |               |                                 |     |               |
|  | Constructions mises à disposition        |               |                                 |     |               |
| Construction sur sol autrui mise à dispo |  |               |                                 |     |               |
| MONTANT A REPORTER                       |  |               |                                 |     |               |



## BILAN (en Euros)

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Exercice 2023

| ACTIF                           |   | Exercice 2023 |                                 |     | Exercice 2022 |
|---------------------------------|---|---------------|---------------------------------|-----|---------------|
|                                 |   | BRUT          | AMORTISSEMENTS<br>ET PROVISIONS | NET | NET           |
| ACTIF<br>IMMOBILISE SUITE       | REPORT                                  |               |                                 |     |               |
|                                 | Instal, mat et outil tech mise à dispo  |               |                                 |     |               |
|                                 | Autres immob corpo mise à dispo         |               |                                 |     |               |
|                                 | Immobilisations en cours mises à dispo  |               |                                 |     |               |
|                                 | Terrains reçus en affect ou concess     |               |                                 |     |               |
|                                 | Construct reçues au titre d'affectation |               |                                 |     |               |
|                                 | Construction sur sol d'autrui           |               |                                 |     |               |
|                                 | Instal, matériel et outillage technique |               |                                 |     |               |
|                                 | Autres immobilisations corporelles      |               |                                 |     |               |
|                                 | Participations et créances rattachées   |               |                                 |     |               |
|                                 | Autres titres immobilisés               |               |                                 |     |               |
|                                 | Prêts                                   |               |                                 |     |               |
|                                 | Autres créances                         |               |                                 |     |               |
| <b>ACTIF IMMOBILISE TOTAL I</b> |   |               |                                 |     |               |



**BILAN (en Euros)**

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

| ACTIF                       |  | Exercice 2023     |                                 |                   | Exercice 2022     |
|-----------------------------|--|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|
|                             |  | BRUT              | AMORTISSEMENTS<br>ET PROVISIONS | NET               | NET               |
| ACTIF CIRCULANT             | Matières premières et autres approvision |                   |                                 |                   |                   |
|                             | En cours de production biens et services |                   |                                 |                   |                   |
|                             | Produits intermédiaires et finis         |                   |                                 |                   |                   |
|                             | Marchandises                             |                   |                                 |                   |                   |
|                             | Avances                                  |                   |                                 |                   |                   |
|                             | Clients et comptes rattachés             | 18 409,00         | 749,00                          | 17 660,00         | 12 429,66         |
|                             | Créances irrécouvrables admises en NV    |                   |                                 |                   |                   |
|                             | Autres                                   | 18 705,00         |                                 | 18 705,00         | 11 122,00         |
|                             | Créances sur l'Etat et collec publiques  |                   |                                 |                   |                   |
|                             | Créances sur les BA ou le BP             |                   |                                 |                   |                   |
|                             | Opérations pour le compte de tiers       |                   |                                 |                   |                   |
|                             | Autres créances                          |                   |                                 |                   | 286,92            |
|                             | Valeurs mobilières de placement          |                   |                                 |                   |                   |
| Disponibilités              | 523 909,72                               |                   | 523 909,72                      | 237 327,24        |                   |
| Avances de trésorerie       |  |                   |                                 |                   |                   |
| Charges constatées d'avance |  |                   |                                 |                   |                   |
|                             | <b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>          | <b>561 023,72</b> | <b>749,00</b>                   | <b>560 274,72</b> | <b>261 165,82</b> |

**BILAN (en Euros)**

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

| ACTIF                        |  | Exercice 2023 |                                 |            | Exercice 2022 |
|------------------------------|--|---------------|---------------------------------|------------|---------------|
|                              |  | BRUT          | AMORTISSEMENTS<br>ET PROVISIONS | NET        | NET           |
| COMPTES DE<br>REGULARISATION | Charges à répartir sur plusieurs exer      |               |                                 |            |               |
|                              | Primes de remboursement des obligations    |               |                                 |            |               |
|                              | Dépenses à classer et à régulariser        |               |                                 |            |               |
|                              | Écarts de conversion - Actif               |               |                                 |            |               |
|                              | <b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III</b> |               |                                 |            |               |
|                              | <b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>        | 561 023,72    | 749,00                          | 560 274,72 | 261 165,82    |

**BILAN (en Euros)**

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

| PASSIF                       |   | Exercice 2023     | Exercice 2022 |
|------------------------------|---|-------------------|---------------|
| FONDS PROPRES                | Dotations                               |                   |               |
|                              | Mise à disposition chez le bénéficiaire |                   |               |
|                              | Affectation par collec de rattachement  |                   |               |
|                              | Écarts de réévaluation                  |                   |               |
|                              | Réserves                                |                   |               |
|                              | Report à nouveau                        | 222 689,79        | 209 856,59    |
|                              | Résultat de l'exercice                  | 194 911,00        | 12 833,20     |
|                              | Subventions d'investissement            |                   |               |
|                              | Provisions réglementées                 |                   |               |
|                              | Fonds globalisés                        |                   |               |
|                              | Droits de l'affectant                   |                   |               |
| <b>FONDS PROPRES TOTAL I</b> | <b>417 600,79</b>                       | <b>222 689,79</b> |               |

## BILAN (en Euros)

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

| PASSIF                             |   | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|------------------------------------|---|---------------|---------------|
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Provisions pour risques                           |               |               |
|                                    | Provisions pour charges                           |               |               |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II</b> |               |               |





**BILAN (en Euros)**

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

| PASSIF                      |   | Exercice 2023    | Exercice 2022 |
|-----------------------------|---|------------------|---------------|
| DETTES                      | Emprunts obligataires                   |                  |               |
|                             | Emprunts auprès des étab de crédits     |                  |               |
|                             | Emprunts et dettes financières          |                  |               |
|                             | Crédits et lignes de trésorerie         |                  |               |
|                             | Avances                                 |                  |               |
|                             | Fournisseurs et comptes rattachés       | 101 535,40       | 37 030,59     |
|                             | Dettes fiscales et sociales             | 46 918,57        | 13 113,92     |
|                             | Autres                                  |                  |               |
|                             | Fournisseurs d'immobilisations          |                  |               |
|                             | Dettes envers l'Etat et les collec publ | 1 332,00         |               |
|                             | Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)  |                  |               |
|                             | Dettes envers les BA ou le BP           |                  |               |
|                             | Opérations pour le compte de tiers      |                  |               |
|                             | Autres dettes                           |                  | 40,00         |
| Produits constatés d'avance |   |                  |               |
| <b>DETTES TOTAL III</b>     | <b>149 785,97</b>                       | <b>50 184,51</b> |               |

**BILAN (en Euros)**

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

| <b>PASSIF</b>                |   | <b>Exercice 2023</b> | <b>Exercice 2022</b> |
|------------------------------|---|----------------------|----------------------|
| COMPTES DE<br>REGULARISATION | Recettes à classer ou à régulariser       | -7 112,04            | -11 708,48           |
|                              | Écart de conversion - Passif              |                      |                      |
|                              | <b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV</b> | <b>-7 112,04</b>     | <b>-11 708,48</b>    |
|                              | <b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b> | <b>560 274,72</b>    | <b>261 165,82</b>    |

**Compte de Résultat Synthétique**

En Milliers d'Euros

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Exercice 2023

| POSTES                                     | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|--|---------------|---------------|
| Impôts et taxes perçus                     |               |               |
| Dotations et subventions reçues            | 605,29        | 500,00        |
| Produits des services                      | 349,01        | 352,26        |
| Autres produits                            |               |               |
| Transfert de charges                       |               |               |
| Produits courants non financiers           | 954,30        | 852,26        |
| Traitements, salaires, charges sociales    | 416,77        | 398,31        |
| Achats et charges externes                 | 336,95        | 441,06        |
| Participations et interventions            |               |               |
| Dotations aux amortissements et provisions |               |               |
| Autres charges                             | 3,56          | 0,28          |
| Charges courantes non financières          | 757,28        | 839,65        |
| <b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>      | <b>197,02</b> | <b>12,62</b>  |
| Produits courants financiers               |               |               |
| Charges courantes financières              |               |               |
| <b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>          |               |               |
| <b>RESULTAT COURANT</b>                    | <b>197,02</b> | <b>12,62</b>  |
| Produits exceptionnels                     | 3,71          | 0,26          |
| Charges exceptionnelles                    | 5,82          | 0,05          |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>               | <b>-2,11</b>  | <b>0,22</b>   |
| <b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>            |               |               |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>              | <b>194,91</b> | <b>12,83</b>  |

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

| POSTES                                   | Exercice 2023     | Exercice 2022     |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>           |                   |                   |
| Ventes de marchandises                   |                   | 1 292,63          |
| Prestations de services                  | 349 009,36        | 350 969,30        |
| Divers                                   |                   |                   |
| Production stockée                       |                   |                   |
| Production immobilisée                   |                   |                   |
| Produits issus de la fiscalité           |                   |                   |
| Subventions d'exploitation               | 605 292,00        | 500 000,00        |
| Reprises sur dépréciations et provisions |                   |                   |
| Transferts de charges                    |                   |                   |
| Autres produits                          |                   |                   |
| <b>TOTAL I</b>                           | <b>954 301,36</b> | <b>852 261,93</b> |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>            |                   |                   |
| Achats de marchandises                   | 3 366,22          | 3 867,18          |
| Variation de stock                       |                   |                   |
| Achat de mat prem et autres approvis     |                   |                   |
| Variation de stock                       |                   |                   |
| Autres achats et charges externes        | 333 587,93        | 437 192,70        |
| Impôts et taxes sur rémunérations        |                   | 276,00            |
| Autres impôts, taxes et versem assimilés |                   |                   |

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

| POSTES                                    | Exercice 2023     | Exercice 2022     |
|---|-------------------|-------------------|
| Salaires et traitements                   | 309 287,98        | 305 324,12        |
| Charges sociales                          | 107 477,68        | 92 985,17         |
| Dotations amortissements sur immob        |                   |                   |
| Dotations aux dépréciations des immob     |                   |                   |
| Dot aux dépréc sur actif circulant        |                   |                   |
| Dot aux prov pour riques et charges       |                   |                   |
| Autres charges                            | 3 557,15          |                   |
| <b>TOTAL II</b>                           | <b>757 276,96</b> | <b>839 645,17</b> |
| <b>A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b> | <b>197 024,40</b> | <b>12 616,76</b>  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                |                   |                   |
| Valeurs mobilières et créances            |                   |                   |
| Autres intérêts et produits assimilés     |                   |                   |
| Reprises sur dépréciations et provisions  |                   |                   |
| Transferts de charges                     |                   |                   |
| Gains de change                           |                   |                   |
| Produits net sur cessions de VMP          |                   |                   |
| <b>TOTAL III</b>                          |                   |                   |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                |                   |                   |
| Dot. amort, dépréc et aux provisions      |                   |                   |
| Intérêts et charges assimilées            |                   |                   |

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

| POSTES                                   | Exercice 2023     | Exercice 2022    |
|--|-------------------|------------------|
| Pertes de change                         |                   |                  |
| Charges nettes sur cessions de VMP       |                   |                  |
| <b>TOTAL IV</b>                          |                   |                  |
| <b>B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>   |                   |                  |
| <b>A + B - RESULTAT COURANT</b>          | <b>197 024,40</b> | <b>12 616,76</b> |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>            |                   |                  |
| Subventions exceptionnelles              |                   |                  |
| Autres opérations de gestion             | 225,05            |                  |
| Produits des cessions d'immobilisations  |                   |                  |
| Autres opérations en capital             | 3 486,34          | 264,17           |
| Reprises sur dépréciations et provisions |                   |                  |
| Transferts de charges                    |                   |                  |
| <b>TOTAL V</b>                           | <b>3 711,39</b>   | <b>264,17</b>    |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>           |                   |                  |
| Subventions exceptionnelles              |                   |                  |
| Autres opérations de gestion             | 615,00            | 45,83            |
| Valeur comptable des immo cédées         |                   |                  |
| Autres opérations en capital             | 5 209,79          | 1,90             |
| Dot. amort, dépréc et aux provisions     |                   |                  |
| <b>TOTAL VI</b>                          | <b>5 824,79</b>   | <b>47,73</b>     |

**COMPTE DE RESULTAT 2023**

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

| POSTES                           | Exercice 2023 | Exercice 2022 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | -2 113,40     | 216,44        |
| TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)     | 958 012,75    | 852 526,10    |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)     | 763 101,75    | 839 692,90    |
| Impôts sur les bénéfices         |               |               |
| RESULTAT DE L'EXERCICE           | 194 911,00    | 12 833,20     |

# Opérations Compte de Tiers

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2023

| Opérations pour le compte de tiers | Balance d'entrée |                 | Dépenses de l'année | Recettes de l'année | Balance de sortie |                 |
|------------------------------------|------------------|-----------------|---------------------|---------------------|-------------------|-----------------|
|                                    | Solde débiteur   | Solde créditeur |                     |                     | Solde débiteur    | Solde créditeur |
|                                    |                  |                 |                     |                     |                   |                 |





## Opérations Compte de Tiers

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2023

| Opérations pour<br>le compte de tiers | Balance d'entrée |                 | Dépenses de l'année | Recettes de l'année | Balance de sortie |                 |
|---------------------------------------|------------------|-----------------|---------------------|---------------------|-------------------|-----------------|
|                                       | Solde débiteur   | Solde créditeur |                     |                     | Solde débiteur    | Solde créditeur |

## Résultats budgétaires de l'exercice

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

|                                       | SECTION D'INVESTISSEMENT | SECTION DE FONCTIONNEMENT | TOTAL DES SECTIONS |
|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------|
| <b>RECETTES</b>                       |                          |                           |                    |
| Prévisions budgétaires totales (a)    |                          | 1 162 940,00              | 1 162 940,00       |
| Titres de recette émis (b)            |                          | 988 238,20                | 988 238,20         |
| Réductions de titres (c)              |                          | 1 972,49                  | 1 972,49           |
| Recettes nettes (d = b - c)           |                          | 986 265,71                | 986 265,71         |
| <b>DEPENSES</b>                       |                          |                           |                    |
| Autorisations budgétaires totales (e) |                          | 1 162 940,00              | 1 162 940,00       |
| Mandats émis (f)                      |                          | 836 462,49                | 836 462,49         |
| Annulations de mandats (g)            |                          | 45 107,78                 | 45 107,78          |
| Depenses nettes (h = f - g)           |                          | 791 354,71                | 791 354,71         |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>         |                          |                           |                    |
| (d - h) Excédent                      |                          | 194 911,00                | 194 911,00         |
| (h - d) Déficit                       |                          |                           |                    |

# Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des personnalisés

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Exercice 2023

|  | RESULTAT A LA CLOTURE DE<br>L'EXERCICE PRECEDENT : 2022 | PART AFFECTEE A<br>L'INVESTISSEMENT :<br>EXERCICE 2023 | RESULTAT DE L'EXERCICE 2023 | TRANSFERT OU INTEGRATION<br>DE RESULTATS PAR OPERATION<br>D'ORDRE NON BUDGETAIRE | RESULTAT DE CLOTURE<br>DE L'EXERCICE 2023 |
|--|---|--|-----------------------------|--|---|
| I - Budget principal   |   |  |                             |  |   |
| Investissement   |   |  |                             |  |   |
| Fonctionnement   | 222 689,79  |  | 194 911,00                  |  | 417 600,79                                |
| <b>TOTAL I</b>   | <b>222 689,79</b>                                       |  | <b>194 911,00</b>           |  | <b>417 600,79</b>                         |
| II - Budgets des services à<br>caractère administratif                   |   |  |                             |  |   |
| <b>TOTAL II</b>  |   |  |                             |  |   |
| III - Budgets des services<br>à<br>caractère industriel<br>et commercial |   |  |                             |  |   |
| <b>TOTAL III</b>   |   |  |                             |  |   |
| <b>TOTAL I + II + III</b>  | <b>222 689,79</b>                                       |  | <b>194 911,00</b>           |  | <b>417 600,79</b>                         |

# Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
 DEPENSES

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Exercice 2023

| N° chapitre<br>ou article<br>(selon le<br>niveau de vote) | Intitulé | Budget Primitif<br><br>1 | Décision<br>Modificative<br><br>2 | Total prévisions<br><br>3 = 1 + 2 | Emissions<br><br>4 | Annulations<br><br>5 | Dépenses nettes<br><br>6 = 4 - 5 | Solde<br>prévisions/<br>réalisations<br>7 = 3 - 6 |
|---|----------|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------------------|---|
|---|----------|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------------------|---|



# Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
 RECETTES

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Exercice 2023

| N° chapitre<br>ou article<br>(selon le<br>niveau de vote) | Intitulé | Budget Primitif<br><br>1 | Décision<br>Modificative<br><br>2 | Total prévisions<br><br>3 = 1 + 2 | Emissions<br><br>4 | Annulations<br><br>5 | Recettes nettes<br><br>6 = 4 - 5 | Solde<br>prévisions/<br>réalisations<br>7 = 3 - 6 |
|---|----------|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------------------|---|
|---|----------|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------------------|---|



# Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Exercice 2023

| N° chapitre<br>ou article<br>(selon le<br>niveau de vote) | Intitulé  | Budget Primitif<br>1 | Décision<br>Modificative<br>2 | Total prévisions<br>3 = 1 + 2 | Emissions<br>4    | Annulations<br>5 | Dépenses nettes<br>6 = 4 - 5 | Solde<br>prévisions/<br>réalisations<br>7 = 3 - 6 |
|---|---|----------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|------------------------------|---|
| 011   | Charges à caractère général                                       | 759 371,61           | -85 000,00                    | 674 371,61                    | 382 061,93        | 45 107,78        | 336 954,15                   | 337 417,46  |
| 012   | Charges de personnel et frais assimilés                           | 400 000,00           | 74 500,00                     | 474 500,00                    | 445 018,62        |                  | 445 018,62                   | 29 481,38   |
| 014   | Atténuations de produits  | 800,00               |                               | 800,00                        |                   |                  |                              | 800,00  |
| 65  | AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE                                |                      | 4 400,00                      | 4 400,00                      | 3 557,15          |                  | 3 557,15                     | 842,85  |
| 67  | CHARGES EXCEPTIONNELLES   | 2 500,00             | 6 100,00                      | 8 600,00                      | 5 824,79          |                  | 5 824,79                     | 2 775,21  |
| 68  | DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DÉPRÉCIATIONS ET AUX PROVISIONS | 268,39               |                               | 268,39                        |                   |                  |                              | 268,39  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>                         | <b>1 162 940,00</b>  |                               | <b>1 162 940,00</b>           | <b>836 462,49</b> | <b>45 107,78</b> | <b>791 354,71</b>            | <b>371 585,29</b>                                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                      |   | <b>1 162 940,00</b>  |                               | <b>1 162 940,00</b>           | <b>836 462,49</b> | <b>45 107,78</b> | <b>791 354,71</b>            | <b>371 585,29</b>                                 |

# Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Exercice 2023

| N° chapitre<br>ou article<br>(selon le<br>niveau de vote) | Intitulé  | Budget Primitif<br>1 | Décision<br>Modificative<br>2 | Total prévisions<br>3 = 1 + 2 | Emissions<br>4    | Annulations<br>5 | Recettes nettes<br>6 = 4 - 5 | Solde<br>prévisions/<br>réalisations<br>7 = 3 - 6 |
|---|---|----------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|------------------------------|---|
| 013   | Atténuations de charges   |                      |                               |                               | 28 252,96         |                  | 28 252,96                    | -28 252,96  |
| 70  | VENTES DE PRODUITS FABRIQUES,<br>PRESTATIONS DE SERVICES,<br>MARCHANDISES | 340 000,00           |                               | 340 000,00                    | 350 981,85        | 1 972,49         | 349 009,36                   | -9 009,36   |
| 74  | SUBVENTIONS D'EXPLOITATION  | 600 000,00           |                               | 600 000,00                    | 605 292,00        |                  | 605 292,00                   | -5 292,00   |
| 77  | PRODUITS EXCEPTIONNELS  | 250,21               |                               | 250,21                        | 3 711,39          |                  | 3 711,39                     | -3 461,18   |
| <b>TOTAL</b>  | <b>RECETTES REELLES DE<br/>FONCTIONNEMENT</b>                             | <b>940 250,21</b>    |                               | <b>940 250,21</b>             | <b>988 238,20</b> | <b>1 972,49</b>  | <b>986 265,71</b>            | <b>-46 015,50</b>                                 |
| 002   | Résultat d'exploitation reporté   | 222 689,79           |                               | 222 689,79                    |                   |                  |                              | 222 689,79  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                      |   | <b>1 162 940,00</b>  |                               | <b>1 162 940,00</b>           | <b>988 238,20</b> | <b>1 972,49</b>  | <b>986 265,71</b>            | <b>176 674,29</b>                                 |

# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
 DEPENSES

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Exercice 2023

| N° articles puis<br>totalisation au chapitre | Intitulé | Emissions<br>1 | Annulations<br>2 | Dépenses nettes<br>3 = 1 - 2 |
|--|----------|----------------|------------------|------------------------------|
|--|----------|----------------|------------------|------------------------------|





# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
 RECETTES

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Exercice 2023

| N° articles puis<br>totalisation au chapitre | Intitulé | Emissions<br>1 | Annulations<br>2 | Recettes nettes<br>3 = 1 - 2 |
|--|----------|----------------|------------------|------------------------------|
|--|----------|----------------|------------------|------------------------------|



# Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Exercice 2023

| N° articles puis<br>totalisation au chapitre | Intitulé                                       | Emissions<br>1    | Annulations<br>2 | Dépenses nettes<br>3 = 1 - 2 |
|--|--|-------------------|------------------|------------------------------|
| 604  | Achats d'études et prestations de services     | 9 140,79          | 1 648,00         | 7 492,79                     |
| 6061   | Fournitures non stockables (eau, énergie ...)  | 50 686,54         |                  | 50 686,54                    |
| 6063   | Fournitures d'entretien et de petit équipement | 13 488,50         |                  | 13 488,50                    |
| 6064   | Fournitures administratives                    | 1 063,99          |                  | 1 063,99                     |
| 607  | Achats de marchandises                         | 3 801,29          | 435,07           | 3 366,22                     |
| 611  | Sous-traitance générale                        | 255 836,52        | 43 024,71        | 212 811,81                   |
| 6135   | Locations mobilières                           | 2 750,18          |                  | 2 750,18                     |
| 61521  | Bâtiments publics                              | 1 527,33          |                  | 1 527,33                     |
| 61528  | Autres   | 17 692,00         |                  | 17 692,00                    |
| 6156   | Maintenance                                    | 9 155,33          |                  | 9 155,33                     |
| 617  | Études et recherches                           | 2 343,07          |                  | 2 343,07                     |
| 6228   | Divers   | 930,00            |                  | 930,00                       |
| 6237   | Publications                                   | 3 888,00          |                  | 3 888,00                     |
| 6251   | Voyages et déplacements                        | 51,85             |                  | 51,85                        |
| 6257   | Réceptions                                     | 1 272,99          |                  | 1 272,99                     |
| 6262   | Frais de télécommunications                    | 2 648,55          |                  | 2 648,55                     |
| 627  | Services bancaires et assimilés                | 1 545,83          |                  | 1 545,83                     |
| 6281   | Concours divers (cotisations)                  | 200,00            |                  | 200,00                       |
| 6283   | Frais de nettoyage des locaux                  | 2 070,00          |                  | 2 070,00                     |
| 6288   | Autres   | 1 969,17          |                  | 1 969,17                     |
| <b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 011</b>               | <b>Charges à caractère général</b>             | <b>382 061,93</b> | <b>45 107,78</b> | <b>336 954,15</b>            |
| 6411   | Salaires, appointements, commissions de base   | 337 540,94        |                  | 337 540,94                   |
| 6451   | Cotisations à l'URSSAF                         | 65 133,88         |                  | 65 133,88                    |
| 6452   | Cotisations aux mutuelles                      | 6 046,12          |                  | 6 046,12                     |

# Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Exercice 2023

| N° articles puis<br>totalisation au chapitre | Intitulé  | Emissions<br>1    | Annulations<br>2 | Dépenses nettes<br>3 = 1 - 2 |
|--|---|-------------------|------------------|------------------------------|
| 6453   | Cotisations aux caisses de retraite                 | 29 686,32         |                  | 29 686,32                    |
| 6458   | Cotisations aux autres organismes sociaux           | 5 216,93          |                  | 5 216,93                     |
| 6475   | Médecine du travail, pharmacie                      | 1 394,43          |                  | 1 394,43                     |
| <b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 012</b>               | <b>Charges de personnel et frais assimilés</b>      | <b>445 018,62</b> |                  | <b>445 018,62</b>            |
| 6541   | Créances admises en non-valeur                      | 3 557,15          |                  | 3 557,15                     |
| <b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 65</b>                | <b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>           | <b>3 557,15</b>   |                  | <b>3 557,15</b>              |
| 673  | Titres annulés (sur exercices antérieurs)           | 615,00            |                  | 615,00                       |
| 678  | Autres charges exceptionnelles                      | 5 209,79          |                  | 5 209,79                     |
| <b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 67</b>                | <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                      | <b>5 824,79</b>   |                  | <b>5 824,79</b>              |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>           | <b>836 462,49</b> | <b>45 107,78</b> | <b>791 354,71</b>            |
|  | <b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b> | <b>836 462,49</b> | <b>45 107,78</b> | <b>791 354,71</b>            |



# Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Exercice 2023

| N° articles puis<br>totalisation au chapitre | Intitulé   | Emissions<br>1    | Annulations<br>2 | Recettes nettes<br>3 = 1 - 2 |
|--|--|-------------------|------------------|------------------------------|
| 64198  | Autres remboursements  | 28 252,96         |                  | 28 252,96                    |
| <b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 013</b>               | <b>Atténuations de charges</b>   | <b>28 252,96</b>  |                  | <b>28 252,96</b>             |
| 706  | Prestations de services  | 350 981,85        | 1 972,49         | 349 009,36                   |
| <b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 70</b>                | <b>VENTES DE PRODUITS FABRIQUES,<br/>PRESTATIONS DE SERVICES,<br/>MARCHANDISES</b> | <b>350 981,85</b> | <b>1 972,49</b>  | <b>349 009,36</b>            |
| 74   | SUBVENTIONS D'EXPLOITATION   | 605 292,00        |                  | 605 292,00                   |
| <b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 74</b>                | <b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>  | <b>605 292,00</b> |                  | <b>605 292,00</b>            |
| 7714   | Recouvrement sur créances admises<br>en non valeur                                 | 225,05            |                  | 225,05                       |
| 778  | Autres produits exceptionnels  | 3 486,34          |                  | 3 486,34                     |
| <b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 77</b>                | <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>  | <b>3 711,39</b>   |                  | <b>3 711,39</b>              |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>RECETTES REELLES DE<br/>FONCTIONNEMENT</b>                                      | <b>988 238,20</b> | <b>1 972,49</b>  | <b>986 265,71</b>            |
|  | <b>TOTAL GENERAL DES RECETTES DE<br/>FONCTIONNEMENT</b>                            | <b>988 238,20</b> | <b>1 972,49</b>  | <b>986 265,71</b>            |

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Exercice 2023

| Numéro de Compte | Libellé de compte                         | Balance d'entrée |                   | Opérations non-budgétaires |                   | Opérations budgétaires |        | Totaux            |                   | Soldes           |                   |
|------------------|---|------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|------------------------|--------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                  |   | Débit            | Crédit            | Débit                      | Crédit            | Débit                  | Crédit | Débit             | Crédit            | Débit            | Crédit            |
| 110              | Report à nouveau (solde créditeur)        |                  | 209 856,59        |                            | 12 833,20         |                        |        |                   | 222 689,79        |                  | 222 689,79        |
| <b>11</b>        | <b>Sous Total compte 11</b>               |                  | <b>209 856,59</b> |                            | <b>12 833,20</b>  |                        |        |                   | <b>222 689,79</b> |                  | <b>222 689,79</b> |
| 12               | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou pert) |                  | 12 833,20         | 12 833,20                  |                   |                        |        | 12 833,20         | 12 833,20         |                  | 0,00              |
| <b>12</b>        | <b>Sous Total compte 12</b>               |                  | <b>12 833,20</b>  | <b>12 833,20</b>           |                   |                        |        | <b>12 833,20</b>  | <b>12 833,20</b>  |                  | <b>0,00</b>       |
|                  | <b>Total classe 1</b>                     |                  | <b>222 689,79</b> | <b>12 833,20</b>           | <b>12 833,20</b>  |                        |        | <b>12 833,20</b>  | <b>235 522,99</b> |                  | <b>222 689,79</b> |
| 4011             | Fournisseurs                              |                  |                   | 355 027,06                 | 456 562,46        |                        |        | 355 027,06        | 456 562,46        |                  | 101 535,40        |
| <b>401</b>       | <b>Sous Total compte 401</b>              |                  |                   | <b>355 027,06</b>          | <b>456 562,46</b> |                        |        | <b>355 027,06</b> | <b>456 562,46</b> |                  | <b>101 535,40</b> |
| 408              | Fournisseurs - Factures non parvenues     |                  | 37 030,59         | 37 030,59                  |                   |                        |        | 37 030,59         | 37 030,59         |                  | 0,00              |
| <b>40</b>        | <b>Sous Total compte 40</b>               |                  | <b>37 030,59</b>  | <b>392 057,65</b>          | <b>456 562,46</b> |                        |        | <b>392 057,65</b> | <b>493 593,05</b> |                  | <b>101 535,40</b> |
| 411              | Clients                                   | 8 212,89         |                   | 94 936,55                  | 85 024,44         |                        |        | 103 149,44        | 85 024,44         | 18 125,00        |                   |
| 4161             | Créances douteuses                        | 4 965,77         |                   | 6 334,90                   | 11 016,67         |                        |        | 11 300,67         | 11 016,67         | 284,00           |                   |
| <b>416</b>       | <b>Sous Total compte 416</b>              | <b>4 965,77</b>  |                   | <b>6 334,90</b>            | <b>11 016,67</b>  |                        |        | <b>11 300,67</b>  | <b>11 016,67</b>  | <b>284,00</b>    |                   |
| <b>41</b>        | <b>Sous Total compte 41</b>               | <b>13 178,66</b> |                   | <b>101 271,45</b>          | <b>96 041,11</b>  |                        |        | <b>114 450,11</b> | <b>96 041,11</b>  | <b>18 409,00</b> |                   |

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Exercice 2023

| Numéro de Compte | Libellé de compte                        | Balance d'entrée |                 | Opérations non-budgétaires |                   | Opérations budgétaires |        | Totaux            |                   | Soldes           |                  |
|------------------|--|------------------|-----------------|----------------------------|-------------------|------------------------|--------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                  |  | Débit            | Crédit          | Débit                      | Crédit            | Débit                  | Crédit | Débit             | Crédit            | Débit            | Crédit           |
| 421              | Personnel - Rémunérations dues           |                  | 4 142,04        | 308 335,20                 | 320 985,49        |                        |        | 308 335,20        | 325 127,53        |                  | 16 792,33        |
| 425              | Personnel - Acomptes                     |                  |                 | 20,16                      | 20,16             |                        |        | 20,16             | 20,16             |                  | 0,00             |
| <b>42</b>        | <b>Sous Total compte 42</b>              |                  | <b>4 142,04</b> | <b>308 355,36</b>          | <b>321 005,65</b> |                        |        | <b>308 355,36</b> | <b>325 147,69</b> |                  | <b>16 792,33</b> |
| 431              | Sécurité sociale                         |                  | 4 791,96        | 71 297,81                  | 78 710,25         |                        |        | 71 297,81         | 83 502,21         |                  | 12 204,40        |
| 437              | Autres organismes sociaux                |                  | 3 921,39        | 30 143,40                  | 34 966,60         |                        |        | 30 143,40         | 38 887,99         |                  | 8 744,59         |
| <b>43</b>        | <b>Sous Total compte 43</b>              |                  | <b>8 713,35</b> | <b>101 441,21</b>          | <b>113 676,85</b> |                        |        | <b>101 441,21</b> | <b>122 390,20</b> |                  | <b>20 948,99</b> |
| 4421             | Prélèvement à la source - Impôt sur le r |                  |                 | 7 630,86                   | 8 962,86          |                        |        | 7 630,86          | 8 962,86          |                  | 1 332,00         |
| <b>442</b>       | <b>Sous Total compte 442</b>             |                  |                 | <b>7 630,86</b>            | <b>8 962,86</b>   |                        |        | <b>7 630,86</b>   | <b>8 962,86</b>   |                  | <b>1 332,00</b>  |
| 44566            | TVA sur autres biens et services         |                  |                 | 83 013,01                  | 83 013,01         |                        |        | 83 013,01         | 83 013,01         |                  | 0,00             |
| 44567            | Crédit de TVA à reporter                 | 11 122,00        |                 | 82 422,00                  | 74 839,00         |                        |        | 93 544,00         | 74 839,00         | 18 705,00        |                  |
| <b>4456</b>      | <b>Sous Total compte 4456</b>            | <b>11 122,00</b> |                 | <b>165 435,01</b>          | <b>157 852,01</b> |                        |        | <b>176 557,01</b> | <b>157 852,01</b> | <b>18 705,00</b> |                  |
| 44571            | TVA collectée                            |                  | 258,53          | 67 220,01                  | 76 138,73         |                        |        | 67 220,01         | 76 397,26         |                  | 9 177,25         |
| <b>4457</b>      | <b>Sous Total compte 4457</b>            |                  | <b>258,53</b>   | <b>67 220,01</b>           | <b>76 138,73</b>  |                        |        | <b>67 220,01</b>  | <b>76 397,26</b>  |                  | <b>9 177,25</b>  |

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Exercice 2023

| Numéro de Compte | Libellé de compte                        | Balance d'entrée |          | Opérations non-budgétaires |            | Opérations budgétaires |        | Totaux     |            | Soldes   |          |
|------------------|--|------------------|----------|----------------------------|------------|------------------------|--------|------------|------------|----------|----------|
|                  |  | Débit            | Crédit   | Débit                      | Crédit     | Débit                  | Crédit | Débit      | Crédit     | Débit    | Crédit   |
| 445              | Sous Total compte 445                    | 11 122,00        | 258,53   | 232 655,02                 | 233 990,74 |                        |        | 243 777,02 | 234 249,27 | 9 527,75 |          |
| 44               | Sous Total compte 44                     | 11 122,00        | 258,53   | 240 285,88                 | 242 953,60 |                        |        | 251 407,88 | 243 212,13 | 8 195,75 |          |
| 466              | Excédents de versement                   |                  | 40,00    | 326,00                     | 286,00     |                        |        | 326,00     | 326,00     |          | 0,00     |
| 46711            | Autres comptes créditeurs                |                  |          | 7 977,96                   | 7 977,96   |                        |        | 7 977,96   | 7 977,96   |          | 0,00     |
| 4671             | Sous Total compte 4671                   |                  |          | 7 977,96                   | 7 977,96   |                        |        | 7 977,96   | 7 977,96   |          | 0,00     |
| 46721            | Débiteurs divers - Amiable               | 286,92           |          | 233 364,94                 | 233 651,86 |                        |        | 233 651,86 | 233 651,86 |          | 0,00     |
| 4672             | Sous Total compte 4672                   | 286,92           |          | 233 364,94                 | 233 651,86 |                        |        | 233 651,86 | 233 651,86 |          | 0,00     |
| 4675             | Mandataires - Opérations déléguées - Rec |                  |          | 171,24                     | 171,24     |                        |        | 171,24     | 171,24     |          | 0,00     |
| 467              | Sous Total compte 467                    | 286,92           |          | 241 514,14                 | 241 801,06 |                        |        | 241 801,06 | 241 801,06 |          | 0,00     |
| 46               | Sous Total compte 46                     | 286,92           | 40,00    | 241 840,14                 | 242 087,06 |                        |        | 242 127,06 | 242 127,06 |          | 0,00     |
| 4711             | Versements des régisseurs                | 13 794,70        |          | 785 672,37                 | 790 664,96 |                        |        | 799 467,07 | 790 664,96 | 8 802,11 |          |
| 4713             | Recettes perçues avant émission des titr |                  | 276,00   | 334 091,02                 | 333 815,02 |                        |        | 334 091,02 | 334 091,02 |          | 0,00     |
| 471412           | Excédents à réimputer - Personnes morale |                  | 1 567,72 | 615,00                     | 735,00     |                        |        | 615,00     | 2 302,72   |          | 1 687,72 |

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Exercice 2023

| Numéro de Compte | Libellé de compte                        | Balance d'entrée |                  | Opérations non-budgétaires |                     | Opérations budgétaires |        | Totaux              |                     | Soldes           |                   |
|------------------|--|------------------|------------------|----------------------------|---------------------|------------------------|--------|---------------------|---------------------|------------------|-------------------|
|                  |  | Débit            | Crédit           | Débit                      | Crédit              | Débit                  | Crédit | Débit               | Crédit              | Débit            | Crédit            |
| 47141            | Sous Total compte 47141                  |                  | 1 567,72         | 615,00                     | 735,00              |                        |        | 615,00              | 2 302,72            |                  | 1 687,72          |
| 4714             | Sous Total compte 4714                   |                  | 1 567,72         | 615,00                     | 735,00              |                        |        | 615,00              | 2 302,72            |                  | 1 687,72          |
| 4718             | Autres recettes à régulariser            |                  | 240,77           | 2 737,77                   | 2 497,00            |                        |        | 2 737,77            | 2 737,77            |                  | 0,00              |
| 471              | Sous Total compte 471                    | 13 794,70        | 2 084,49         | 1 123 116,16               | 1 127 711,98        |                        |        | 1 136 910,86        | 1 129 796,47        | 7 114,39         |                   |
| 4722             | Commissions bancaires en instance de man |                  |                  | 463,95                     | 463,95              |                        |        | 463,95              | 463,95              |                  | 0,00              |
| 4728             | Autres dépenses à régulariser            |                  |                  | 1 361,06                   | 1 361,06            |                        |        | 1 361,06            | 1 361,06            |                  | 0,00              |
| 472              | Sous Total compte 472                    |                  |                  | 1 825,01                   | 1 825,01            |                        |        | 1 825,01            | 1 825,01            |                  | 0,00              |
| 4784             | Arrondis sur déclaration de TVA          |                  | 1,73             |                            | 0,62                |                        |        |                     | 2,35                |                  | 2,35              |
| 478              | Sous Total compte 478                    |                  | 1,73             |                            | 0,62                |                        |        |                     | 2,35                |                  | 2,35              |
| 47               | Sous Total compte 47                     | 13 794,70        | 2 086,22         | 1 124 941,17               | 1 129 537,61        |                        |        | 1 138 735,87        | 1 131 623,83        | 7 112,04         |                   |
| 491              | Dépréciations des comptes de clients     |                  | 749,00           |                            |                     |                        |        |                     | 749,00              |                  | 749,00            |
| 49               | Sous Total compte 49                     |                  | 749,00           |                            |                     |                        |        |                     | 749,00              |                  | 749,00            |
|                  | <b>Total classe 4</b>                    | <b>38 382,28</b> | <b>53 019,73</b> | <b>2 510 192,86</b>        | <b>2 601 864,34</b> |                        |        | <b>2 548 575,14</b> | <b>2 654 884,07</b> | <b>45 916,11</b> | <b>152 225,04</b> |



**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Exercice 2023

| Numéro de Compte | Libellé de compte                        | Balance d'entrée  |        | Opérations non-budgétaires |                   | Opérations budgétaires |        | Totaux              |                   | Soldes            |             |
|------------------|--|-------------------|--------|----------------------------|-------------------|------------------------|--------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------|
|                  |  | Débit             | Crédit | Débit                      | Crédit            | Débit                  | Crédit | Débit               | Crédit            | Débit             | Crédit      |
| 5113             | Effets à l'encaissement                  | 8 662,13          |        | 4 097,00                   | 11 789,87         |                        |        | 12 759,13           | 11 789,87         | 969,26            |             |
| 51172            | Chèques impayés                          | 34,00             |        |                            | 34,00             |                        |        | 34,00               | 34,00             |                   | 0,00        |
| 51178            | Autres valeurs impayées                  | 6 428,20          |        |                            | 6 428,20          |                        |        | 6 428,20            | 6 428,20          |                   | 0,00        |
| <b>5117</b>      | <b>Sous Total compte 5117</b>            | <b>6 462,20</b>   |        |                            | <b>6 462,20</b>   |                        |        | <b>6 462,20</b>     | <b>6 462,20</b>   |                   | <b>0,00</b> |
| <b>511</b>       | <b>Sous Total compte 511</b>             | <b>15 124,33</b>  |        | <b>4 097,00</b>            | <b>18 252,07</b>  |                        |        | <b>19 221,33</b>    | <b>18 252,07</b>  | <b>969,26</b>     |             |
| 515              | Compte au trésor                         | 221 452,91        |        | 1 057 727,90               | 756 990,35        |                        |        | 1 279 180,81        | 756 990,35        | 522 190,46        |             |
| <b>51</b>        | <b>Sous Total compte 51</b>              | <b>236 577,24</b> |        | <b>1 061 824,90</b>        | <b>775 242,42</b> |                        |        | <b>1 298 402,14</b> | <b>775 242,42</b> | <b>523 159,72</b> |             |
| 5412             | Régisseurs de recettes (fonds de caisse) | 750,00            |        |                            |                   |                        |        | 750,00              |                   | 750,00            |             |
| <b>541</b>       | <b>Sous Total compte 541</b>             | <b>750,00</b>     |        |                            |                   |                        |        | <b>750,00</b>       |                   | <b>750,00</b>     |             |
| <b>54</b>        | <b>Sous Total compte 54</b>              | <b>750,00</b>     |        |                            |                   |                        |        | <b>750,00</b>       |                   | <b>750,00</b>     |             |
| 584              | Encaissements par lecture optique        |                   |        | 5 027,00                   | 5 027,00          |                        |        | 5 027,00            | 5 027,00          |                   | 0,00        |
| 5872             | Compte pivot - Admission en non valeur   |                   |        | 4 268,58                   | 4 268,58          |                        |        | 4 268,58            | 4 268,58          |                   | 0,00        |
| <b>587</b>       | <b>Sous Total compte 587</b>             |                   |        | <b>4 268,58</b>            | <b>4 268,58</b>   |                        |        | <b>4 268,58</b>     | <b>4 268,58</b>   |                   | <b>0,00</b> |

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Exercice 2023

| Numéro de Compte | Libellé de compte                        | Balance d'entrée  |        | Opérations non-budgétaires |                   | Opérations budgétaires |                 | Totaux              |                   | Soldes            |             |
|------------------|--|-------------------|--------|----------------------------|-------------------|------------------------|-----------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------|
|                  |  | Débit             | Crédit | Débit                      | Crédit            | Débit                  | Crédit          | Débit               | Crédit            | Débit             | Crédit      |
| 588              | Autres virements internes                |                   |        | 1 361,06                   | 1 361,06          |                        |                 | 1 361,06            | 1 361,06          |                   | 0,00        |
| 58               | <b>Sous Total compte 58</b>              |                   |        | <b>10 656,64</b>           | <b>10 656,64</b>  |                        |                 | <b>10 656,64</b>    | <b>10 656,64</b>  |                   | <b>0,00</b> |
|                  | <b>Total classe 5</b>                    | <b>237 327,24</b> |        | <b>1 072 481,54</b>        | <b>785 899,06</b> |                        |                 | <b>1 309 808,78</b> | <b>785 899,06</b> | <b>523 909,72</b> |             |
| 604              | Achats d'études et prestations de servic |                   |        |                            |                   | 9 140,79               | 1 648,00        | 9 140,79            | 1 648,00          | 7 492,79          |             |
| 6061             | Fournitures non stockables (eau, énergie |                   |        |                            |                   | 50 686,54              |                 | 50 686,54           |                   | 50 686,54         |             |
| 6063             | Fournitures d'entretien et de petit équi |                   |        |                            |                   | 13 488,50              |                 | 13 488,50           |                   | 13 488,50         |             |
| 6064             | Fournitures administratives              |                   |        |                            |                   | 1 063,99               |                 | 1 063,99            |                   | 1 063,99          |             |
| 606              | <b>Sous Total compte 606</b>             |                   |        |                            |                   | <b>65 239,03</b>       |                 | <b>65 239,03</b>    |                   | <b>65 239,03</b>  |             |
| 607              | Achats de marchandises                   |                   |        |                            |                   | 3 801,29               | 435,07          | 3 801,29            | 435,07            | 3 366,22          |             |
| 60               | <b>Sous Total compte 60</b>              |                   |        |                            |                   | <b>78 181,11</b>       | <b>2 083,07</b> | <b>78 181,11</b>    | <b>2 083,07</b>   | <b>76 098,04</b>  |             |
| 611              | Sous-traitance générale                  |                   |        |                            |                   | 255 836,52             | 43 024,71       | 255 836,52          | 43 024,71         | 212 811,81        |             |
| 6135             | Locations mobilières                     |                   |        |                            |                   | 2 750,18               |                 | 2 750,18            |                   | 2 750,18          |             |
| 613              | <b>Sous Total compte 613</b>             |                   |        |                            |                   | <b>2 750,18</b>        |                 | <b>2 750,18</b>     |                   | <b>2 750,18</b>   |             |

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Exercice 2023

| Numéro de Compte | Libellé de compte             | Balance d'entrée |        | Opérations non-budgétaires |        | Opérations budgétaires |                  | Totaux            |                  | Soldes            |        |
|------------------|-------------------------------|------------------|--------|----------------------------|--------|------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------|
|                  |                               | Débit            | Crédit | Débit                      | Crédit | Débit                  | Crédit           | Débit             | Crédit           | Débit             | Crédit |
| 61521            | Bâtiments publics             |                  |        |                            |        | 1 527,33               |                  | 1 527,33          |                  | 1 527,33          |        |
| 61528            | Autres                        |                  |        |                            |        | 17 692,00              |                  | 17 692,00         |                  | 17 692,00         |        |
| <b>6152</b>      | <b>Sous Total compte 6152</b> |                  |        |                            |        | <b>19 219,33</b>       |                  | <b>19 219,33</b>  |                  | <b>19 219,33</b>  |        |
| 6156             | Maintenance                   |                  |        |                            |        | 9 155,33               |                  | 9 155,33          |                  | 9 155,33          |        |
| <b>615</b>       | <b>Sous Total compte 615</b>  |                  |        |                            |        | <b>28 374,66</b>       |                  | <b>28 374,66</b>  |                  | <b>28 374,66</b>  |        |
| 617              | Études et recherches          |                  |        |                            |        | 2 343,07               |                  | 2 343,07          |                  | 2 343,07          |        |
| <b>61</b>        | <b>Sous Total compte 61</b>   |                  |        |                            |        | <b>289 304,43</b>      | <b>43 024,71</b> | <b>289 304,43</b> | <b>43 024,71</b> | <b>246 279,72</b> |        |
| 6228             | Divers                        |                  |        |                            |        | 930,00                 |                  | 930,00            |                  | 930,00            |        |
| <b>622</b>       | <b>Sous Total compte 622</b>  |                  |        |                            |        | <b>930,00</b>          |                  | <b>930,00</b>     |                  | <b>930,00</b>     |        |
| 6237             | Publications                  |                  |        |                            |        | 3 888,00               |                  | 3 888,00          |                  | 3 888,00          |        |
| <b>623</b>       | <b>Sous Total compte 623</b>  |                  |        |                            |        | <b>3 888,00</b>        |                  | <b>3 888,00</b>   |                  | <b>3 888,00</b>   |        |
| 6251             | Voyages et déplacements       |                  |        |                            |        | 51,85                  |                  | 51,85             |                  | 51,85             |        |
| 6257             | Réceptions                    |                  |        |                            |        | 1 272,99               |                  | 1 272,99          |                  | 1 272,99          |        |

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Exercice 2023

| Numéro de Compte | Libellé de compte                       | Balance d'entrée |        | Opérations non-budgétaires |        | Opérations budgétaires |           | Totaux     |           | Soldes     |           |
|------------------|---|------------------|--------|----------------------------|--------|------------------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|
|                  |   | Débit            | Crédit | Débit                      | Crédit | Débit                  | Crédit    | Débit      | Crédit    | Débit      | Crédit    |
| 625              | Sous Total compte 625                   |                  |        |                            |        | 1 324,84               |           | 1 324,84   |           | 1 324,84   |           |
| 6262             | Frais de télécommunicat                 |                  |        |                            |        | 2 648,55               |           | 2 648,55   |           | 2 648,55   |           |
| 626              | Sous Total compte 626                   |                  |        |                            |        | 2 648,55               |           | 2 648,55   |           | 2 648,55   |           |
| 627              | Services bancaires et assimilés         |                  |        |                            |        | 1 545,83               |           | 1 545,83   |           | 1 545,83   |           |
| 6281             | Concours divers (cotisations)           |                  |        |                            |        | 200,00                 |           | 200,00     |           | 200,00     |           |
| 6283             | Frais de nettoyage des locaux           |                  |        |                            |        | 2 070,00               |           | 2 070,00   |           | 2 070,00   |           |
| 6288             | Autres                                  |                  |        |                            |        | 1 969,17               |           | 1 969,17   |           | 1 969,17   |           |
| 628              | Sous Total compte 628                   |                  |        |                            |        | 4 239,17               |           | 4 239,17   |           | 4 239,17   |           |
| 62               | Sous Total compte 62                    |                  |        |                            |        | 14 576,39              |           | 14 576,39  |           | 14 576,39  |           |
| 6411             | Salaires, appointements, commissions de |                  |        |                            |        | 337 540,94             |           | 337 540,94 |           | 337 540,94 |           |
| 64198            | Autres remboursements                   |                  |        |                            |        |                        | 28 252,96 |            | 28 252,96 |            | 28 252,96 |
| 6419             | Sous Total compte 6419                  |                  |        |                            |        |                        | 28 252,96 |            | 28 252,96 |            | 28 252,96 |
| 641              | Sous Total compte 641                   |                  |        |                            |        | 337 540,94             | 28 252,96 | 337 540,94 | 28 252,96 | 309 287,98 |           |

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Exercice 2023

| Numéro de Compte | Libellé de compte                         | Balance d'entrée |        | Opérations non-budgétaires |        | Opérations budgétaires |                  | Totaux            |                  | Soldes            |        |
|------------------|---|------------------|--------|----------------------------|--------|------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------|
|                  |   | Débit            | Crédit | Débit                      | Crédit | Débit                  | Crédit           | Débit             | Crédit           | Débit             | Crédit |
| 6451             | Cotisations à l'URSSAF                    |                  |        |                            |        | 65 133,88              |                  | 65 133,88         |                  | 65 133,88         |        |
| 6452             | Cotisations aux mutuelles                 |                  |        |                            |        | 6 046,12               |                  | 6 046,12          |                  | 6 046,12          |        |
| 6453             | Cotisations aux caisses de retraite       |                  |        |                            |        | 29 686,32              |                  | 29 686,32         |                  | 29 686,32         |        |
| 6458             | Cotisations aux autres organismes sociaux |                  |        |                            |        | 5 216,93               |                  | 5 216,93          |                  | 5 216,93          |        |
| 645              | <b>Sous Total compte 645</b>              |                  |        |                            |        | <b>106 083,25</b>      |                  | <b>106 083,25</b> |                  | <b>106 083,25</b> |        |
| 6475             | Médecine du travail, pharmacie            |                  |        |                            |        | 1 394,43               |                  | 1 394,43          |                  | 1 394,43          |        |
| 647              | <b>Sous Total compte 647</b>              |                  |        |                            |        | <b>1 394,43</b>        |                  | <b>1 394,43</b>   |                  | <b>1 394,43</b>   |        |
| 64               | <b>Sous Total compte 64</b>               |                  |        |                            |        | <b>445 018,62</b>      | <b>28 252,96</b> | <b>445 018,62</b> | <b>28 252,96</b> | <b>416 765,66</b> |        |
| 6541             | Créances admises en non-valeur            |                  |        |                            |        | 3 557,15               |                  | 3 557,15          |                  | 3 557,15          |        |
| 654              | <b>Sous Total compte 654</b>              |                  |        |                            |        | <b>3 557,15</b>        |                  | <b>3 557,15</b>   |                  | <b>3 557,15</b>   |        |
| 65               | <b>Sous Total compte 65</b>               |                  |        |                            |        | <b>3 557,15</b>        |                  | <b>3 557,15</b>   |                  | <b>3 557,15</b>   |        |
| 673              | Titres annulés (sur exercices antérieurs) |                  |        |                            |        | 615,00                 |                  | 615,00            |                  | 615,00            |        |
| 678              | Autres charges exceptionnelles            |                  |        |                            |        | 5 209,79               |                  | 5 209,79          |                  | 5 209,79          |        |

**BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Exercice 2023

| Numéro de Compte | Libellé de compte                        | Balance d'entrée |            | Opérations non-budgétaires |              | Opérations budgétaires |              | Totaux       |              | Soldes       |              |
|------------------|--|------------------|------------|----------------------------|--------------|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                  |  | Débit            | Crédit     | Débit                      | Crédit       | Débit                  | Crédit       | Débit        | Crédit       | Débit        | Crédit       |
| 67               | Sous Total compte 67                     |                  |            |                            |              | 5 824,79               |              | 5 824,79     |              | 5 824,79     |              |
|                  | <b>Total classe 6</b>                    |                  |            |                            |              | 836 462,49             | 73 360,74    | 836 462,49   | 73 360,74    | 791 354,71   | 28 252,96    |
| 706              | Prestations de services                  |                  |            |                            |              | 1 972,49               | 350 981,85   | 1 972,49     | 350 981,85   |              | 349 009,36   |
| 70               | <b>Sous Total compte 70</b>              |                  |            |                            |              | 1 972,49               | 350 981,85   | 1 972,49     | 350 981,85   |              | 349 009,36   |
| 74               | SUBVENTIONS D'EXPLOITATION               |                  |            |                            |              |                        | 605 292,00   |              | 605 292,00   |              | 605 292,00   |
| 74               | <b>Sous Total compte 74</b>              |                  |            |                            |              |                        | 605 292,00   |              | 605 292,00   |              | 605 292,00   |
| 7714             | Recouvrement sur créances admises en non |                  |            |                            |              |                        | 225,05       |              | 225,05       |              | 225,05       |
| 771              | <b>Sous Total compte 771</b>             |                  |            |                            |              |                        | 225,05       |              | 225,05       |              | 225,05       |
| 778              | Autres produits exceptionnels            |                  |            |                            |              |                        | 3 486,34     |              | 3 486,34     |              | 3 486,34     |
| 77               | <b>Sous Total compte 77</b>              |                  |            |                            |              |                        | 3 711,39     |              | 3 711,39     |              | 3 711,39     |
|                  | <b>Total classe 7</b>                    |                  |            |                            |              | 1 972,49               | 959 985,24   | 1 972,49     | 959 985,24   |              | 958 012,75   |
|                  | <b>Total général</b>                     | 275 709,52       | 275 709,52 | 3 595 507,60               | 3 400 596,60 | 838 434,98             | 1 033 345,98 | 4 709 652,10 | 4 709 652,10 | 1 361 180,54 | 1 361 180,54 |

**Balance des valeurs inactives**

Arrêtée à la date du 31/12/2023

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Exercice 2023

| DESIGNATION DES COMPTES<br>N° Intitulé<br>Nature des valeurs inactives | DEBIT            |                |       | CREDIT           |                |       | SOLDES    |            |
|--|------------------|----------------|-------|------------------|----------------|-------|-----------|------------|
|  | Balance d'entrée | Année en cours | TOTAL | Balance d'entrée | Année en cours | TOTAL | Débiteurs | Créditeurs |
| 861  |                  |                |       |                  |                |       |           |            |
| Portefeuille   |                  |                |       |                  |                |       |           |            |
| NEANT  |                  |                |       |                  |                |       |           |            |
| Sous Total compte 861  |                  |                |       |                  |                |       |           |            |
| 862  |                  |                |       |                  |                |       |           |            |
| Correspondant  |                  |                |       |                  |                |       |           |            |
| NEANT  |                  |                |       |                  |                |       |           |            |
| Sous Total compte 862  |                  |                |       |                  |                |       |           |            |
| 863  |                  |                |       |                  |                |       |           |            |
| Prise en charge titre et valeur  |                  |                |       |                  |                |       |           |            |
| NEANT  |                  |                |       |                  |                |       |           |            |
| Sous Total compte 863  |                  |                |       |                  |                |       |           |            |
| TOTAUX   | 0,00             | 0,00           | 0,00  | 0,00             | 0,00           | 0,00  | 0,00      | 0,00       |

## Page des signatures

27232 - REGIE PISCINE ALMEO

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **REGIE PISCINE ALMEO** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le

A , le

A , le