



VILLE DE ROQUEBRUNE SUR ARGENS

**CONSEIL MUNICIPAL
SÉANCE DU 6 AVRIL 2023**

EXTRAIT DU REGISTRE DES DÉLIBÉRATIONS

N° 12

**APPROBATION DU COMPTE ADMINISTRATIF DU CENTRE NAUTIQUE LES
ISSAMBRES - EXERCICE 2022**

Date de convocation	Date d'affichage	Nombre de conseillers municipaux		
		En exercice	Présents	Votants
30 mars 2023	18 AVR. 2023	33	24	28

L'an deux mille vingt-trois, le jeudi 6 avril 2023 à 18h00, le Conseil Municipal légalement convoqué, s'est réuni à la Mairie en séance publique sous la présidence de M. Yoann GNERUCCI, Premier Adjoint au Maire.

Etaient présents : M. CAYRON, M. GNERUCCI, M. MASSON, Mme NOURI, M. BACQUET, Mme LOUISA, M. PRIARONE, Mme PICQ, Mme DEMONEIN, M. BUSNEL, Mme STEINMETZ, M. SAVIO, Mme BOUVARD, M. BENHAMOU, Mme LELEU, M. MERIMECHE, M. BESSERER, Mme METIVIER, Mme LEGRAND, M. FABRE, M. FLECHE, M. TISSIER, M. GUÉRIN, M. LUCHINI.

Absents ayant donné pouvoir : Mme Pascale TESSONNEAU à M. Jean CAYRON, M. Didier LEMAITRE à M. Jean-Michel BENHAMOU, Mme Carole SCHWALLER à M. Yoann GNERUCCI, M. Elio DAMO à Mme Isabelle NOURI, Mme Isabelle SUCHET à M. Ken TISSIER, Mme Claude ICHARD à M. Julien LUCHINI.

Absents : Mme BIANCHI, M. COUTANT, Mme AUZOLAT.

M. Jean CAYRON, Maire, procurant de Mme Pascale TESSONNEAU quitte la séance et ne prend pas part au vote.

Secrétaire de séance : Yoann GNERUCCI

Monsieur FABRE soumet aux membres du Conseil Municipal le rapport suivant :

VU l'avis favorable de la commission extra-municipale finances publiques budget du 6 avril 2023,

VU l'avis favorable du Conseil d'Exploitation en date du 3 avril 2023,

Le projet du Compte Administratif du budget du Centre Nautique Les Issambres pour l'exercice 2022, joint en annexe de la présente délibération, a été présenté aux membres de l'assemblée délibérante.

Les membres du Conseil Municipal sont invités à bien vouloir délibérer, en l'absence de M. le Maire.

Le Compte Administratif s'établit comme suit :

Section d'Exploitation

Total des Dépenses 2022	Total des Recettes 2022
176 788,17 €	188 734,81 €

Résultat de l'Exercice 2022	11 946,64 €
Solde de Clôture 2021 reporté	28 326,47 €
Résultat au 31/12/2022	40 273,11 €

Section d'Investissement

Total des Dépenses 2022	Total des Recettes 2022
15 529,68 €	11 235,04 €

Résultat de l'Exercice 2022	- 4 294,64 €
Solde de Clôture 2021 reporté	18 905,71 €
Résultat 2022	14 611,07 €

Restes à réaliser en Dépenses	0,00 €
Restes à réaliser en Recettes	0,00 €
Solde des restes à réaliser	0,00 €

Résultat au 31/12/2022

14 611,07 €.

Le Conseil Municipal, sous la Présidence de M. Yoann GNERUCCI:

APPROUVE le Compte Administratif du budget du Centre Nautique Les Issambres pour l'exercice 2022 tel qu'il est proposé et annexé à la présente délibération.

A la majorité

21 voix POUR, 2 voix CONTRE (M. Julien LUCHINI, Mme Claude ICHARD), 5 ABSTENTIONS. (M. Jean-Michel BENHAMOU, M. Didier LEMAITRE, Mme Isabelle SUCHET, M. Ken. TISSIER, M. Guillaume GUÉRIN), M. Jean CAYRON, procureur de Mme Pascale TESSONNEAU ne prend pas part au vote concernant cette affaire.

ROQUEBRUNE SUR ARGENS, 6 avril 2023



Le Maire certifie sous sa responsabilité le caractère exécutoire de cet acte, informe que la présente délibération peut faire l'objet d'un recours pour excès de pouvoir devant le Tribunal Administratif dans un délai de deux mois à compter de la présente notification (Décret n°83-1025 du 28/11/1983).
le Tribunal Administratif peut être saisi par l'application informatique « Télérecours citoyen » accessible par le site internet www.telerecours.fr.

REPUBLIQUE FRANCAISE
ROQUEBRUNE SUR ARGENS

N° siret : 21830107500154

Poste comptable : TRESORERIE DE FREJUS

M 4

COMPTE ADMINISTRATIF 2022
CENTRE NAUTIQUE LES ISSAMBRES

SOMMAIRE

I. Informations générales

Modalités de vote du budget

1

II. Présentation générale du budget

A1 – Présentation générale du budget – vue d'ensemble et détail des restes à réaliser

2-3

A2 – Vue d'ensemble – Section d'exploitation – Chapitres

4-5

A3 – Vue d'ensemble – Section d'investissement – Chapitres

6-7

B1 – Balance générale du budget – Dépenses

8-9

B2 – Balance générale du budget – Recettes

10-11

III. Vote du budget

A1 – Section d'exploitation – Détail des dépenses

12-15

A2 – Section d'exploitation – Détail des recettes

16-17

B1 – Section d'investissement – Détail des dépenses

18-19

B2 – Section d'investissement – Détail des recettes

20-21

IV – ANNEXES

A – Eléments du bilan

A3 – Méthodes utilisées pour les amortissements

Joint

Sans objet

A4.1 – Equilibre des opérations financières – Dépenses

x

A4.2 – Equilibre des opérations financières – Recettes

x

A8.1 – Etat des entrées d'immobilisations

x

A8.2 – Etat des sorties d'immobilisations

x

A8.3 – Opérations liées aux cessions

x

C – Autres éléments d'informations

C1.2 – Etat du personnel non titulaire au 31/12

x

C1.3 – Etat du personnel de la collectivité de rattachement employé par la régie

x

D – Décisions en matière des taux de contributions directes – Arrêté et signatures

D – Arrêté et signatures

x

I - INFORMATIONS GENERALES

MODALITES DE VOTE DU BUDGET

- au niveau du chapitre pour la section d'exploitation (1),
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement (1),
- sans les chapitres "opérations d'équipement" de l'état III-B-3 (2)

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 (2) :
- semi - budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement)

(1) A compléter par "du chapitre" ou "de l'article".
(2) Rayer la mention inutile

A 3x3 grid of 9 images showing the progression of a handwritten digit '3' from a sparse dot pattern to a solid black shape. The images are arranged in three rows and three columns. The first row shows the digit '3' formed by a sparse pattern of dots. The second row shows the digit '3' formed by a denser pattern of dots. The third row shows the digit '3' formed by a solid black shape.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF			II
VUE D'ENSEMBLE			A1

EXECUTION DU BUDGET

REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	EXECUTION DU BUDGET		EXECUTION DU BUDGET		SOLDE D'EXECUTION
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	
Section d'exploitation	a	176 788.17	g	188 734.81	11 946.64
Section d'investissement	b	15 529.68	h	11 235.04	-4 294.64
	+		+		
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	c	(si déficit)	i	28 326.47 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	d	(si déficit)	j	18 905.71 (si excédent)
	=		=		
TOTAL (réalisations + reports)	192 317.85 =a+b+c+d		247 202.03 =g+h+i+j		54 884.18
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1	Section d'exploitation	e	k		
	Section d'investissement	f	l		
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	=e+f		=k+l	
RESULTAT CUMULE	EXECUTION DU BUDGET		EXECUTION DU BUDGET		SOLDE D'EXECUTION
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	
	Section d'exploitation	=a+c+e	176 788.17	=g+i+k	217 061.28 40 273.11
	Section d'investissement	=b+d+f	15 529.68	=h+j+l	30 140.75 14 611.07
	TOTAL CUMULE	192 317.85 =a+b+c+d+e+f		247 202.03 =g+h+i+j+k+l	
					54 884.18

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF		II
VUE D'ENSEMBLE		A1

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap/Art	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
----------	---------	------------------------------------	-----------------------------

09 1333
09 1333
09 1333

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF		II
SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES		A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser	Crédits annulés
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	42 959.47	27 840.93			16 118.54
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	140 220.00	129 209.16			11 010.84
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10 000.00	8 503.04			1 496.96
Total des dépenses de gestion courante		194 179.47	165 553.13			28 626.34
Total des dépenses réelles d'exploitation		194 179.47	165 553.13			28 626.34
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	14 237.00	11 235.04			3 001.96
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		14 237.00	11 235.04			3 001.96
TOTAL		208 416.47	176 788.17			31 628.30
D 002 Déficit d'exploitation Pour information reporté de N-1						

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	
SECTION D'EXPLOITATION	II
- CHAPITRES	A2

RECETTES D'EXPLOITATION						
Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser	Crédits annulés
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES,SERVICES,MARCHANDISES	162 000.00	174 085.68	930.00		-13 015.68
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	12 000.00	10 229.13			1 770.87
Total des recettes de gestion courante		174 000.00	184 314.81	930.00		-11 244.81
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 000.00	400.00			2 600.00
Total des recettes réelles d'exploitation		177 000.00	184 714.81	930.00		-8 644.81
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	3 090.00	3 090.00			
Total des recettes d'ordre d'exploitation		3 090.00	3 090.00			
TOTAL		180 090.00	187 804.81	930.00		-8 644.81
R 002 Excédent d'exploitation						
Pour information reporté de N-1		28 326.47				

00 5043
00 5043
00 5043

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF		II
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES		A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+FAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES Total des opérations d'équipement	30 052.71	12 439.68		17 613.03
Total des dépenses d'équipement		30 052.71	12 439.68		17 613.03
Total des dépenses financières					
4581	Total des opérations pour compte de tiers				
Total des dépenses réelles d'investissement		30 052.71	12 439.68		17 613.03
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	3 090.00	3 090.00		
Total des dépenses d'ordre d'investissement		3 090.00	3 090.00		
TOTAL		33 142.71	15 529.68		17 613.03
Pour information					
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF			II
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES			A3

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
106	Réserves				
Total des recettes financières					
4582	Total des opérations pour compte de tiers				
Total des recettes réelles d'investissement					
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	14 237.00	11 235.04		3 001.96
Total des recettes d'ordre d'investissement					
TOTAL		14 237.00	11 235.04		3 001.96
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					
	Pour information	18 905.71			

00 5043
00 5043
00 5043

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF		II
BALANCE GENERALE DU BUDGET		B1

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

EXPLOITATION		Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	27 840.93		27 840.93
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	129 209.16		129 209.16
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	8 503.04		8 503.04
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			
68	Dotations aux amort., aux dépréciations et prov.		11 235.04	11 235.04
Dépenses d'exploitation - Total		165 553.13	11 235.04	176 788.17
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1				+
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES				= 176 788.17

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF		II
BALANCE GENERALE DU BUDGET		B1

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

	INVESTISSEMENT	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors opérations)		3 090.00	3 090.00
21		12 439.68		12 439.68
	Dépenses d'investissement - Total	12 439.68	3 090.00	15 529.68

+

D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	
--	--

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	15 529.68
--	-----------

2023
2024
2025

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF		II
BALANCE GENERALE DU BUDGET		B2

2 - Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)				
	EXPLOITATION	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, SERVICES, MARCHANDISES	175 015.68		175 015.68
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	10 229.13		10 229.13
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	400.00	3 090.00	3 490.00
	Recettes d'exploitation - Total	185 644.81	3 090.00	188 734.81
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1				
				28 326.47
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES				
				217 061.28

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF		II
BALANCE GENERALE DU BUDGET		B2

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

INVESTISSEMENT		Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
21 28	IMMOBILISATIONS CORPORELLES AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS		11 235.04	11 235.04
Recettes d'investissement - Total			11 235.04	11 235.04
				+
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				18 905.71
				+
Affectation aux comptes 106				
				=
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES				30 140.75

2023
2024
2025

SECTION D'EXPLOITATION

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES

A1

Chap./Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser	Crédits annulés
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	43 959.47	27 840.93			16 118.54
- 60 -	ACHATS ET VARIATIONS DES STOCKS	8 600.00	5 973.18			2 626.82
6063	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES & FOURNITURES					
6066	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	4 000.00	3 424.57			575.43
6068	CARBURANTS	4 000.00	2 548.61			1 451.39
	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	600.00				600.00
- 61 -	SERVICES EXTERIEURS	13 000.00	6 550.83			6 449.17
	ENTRETIEN ET REPARATIONS					
61558	SUR BIENS MOBILIER	3 000.00	128.00			2 872.00
6156	AUTRES BIENS MOBILIER	2 000.00	1 564.98			435.02
	MAINTENANCE					
6161	PRIMES D'ASSURANCES	6 000.00	4 857.85			1 142.15
618	MULTIRISQUES	2 000.00				2 000.00
	DIVERS					
- 62 -	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	16 000.00	13 423.92			2 576.08
6226	REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET HONORAIRES					
6228	HONORAIRES	5 000.00	4 151.28			848.72
	DIVERS	5 000.00	5 896.17			-896.17
6251	DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	1 000.00				1 000.00
	VOYAGES ET DEPLACEMENTS					
6262	FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	600.00	440.81			159.19
	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS					

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF			III
SECTION	D'EXPLOITATION	- DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap./Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser	Crédits annulés
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	1 000.00	909.57			90.43
6281	DIVERS - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	400.00	405.00			-5.00
6287	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	3 000.00	1 621.09			1 378.91
- 63 -	REMBOURSEMENTS DE FRAIS					
	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	6 359.47	1 893.00			4 466.47
6352	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES (ADM IMP.)	6 359.47	1 893.00			4 466.47
	TAXES SUR C.A. NON RECUPERABLES					
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	140 220.00	129 209.16			11 010.84
- 62 -	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	14 600.00	12 011.70			2 588.30
6215	PERSONNEL EXTERIEUR AU SERVICE					
	PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACH.	14 600.00	12 011.70			2 588.30
- 63 -	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 700.00	2 011.19			688.81
6313	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUN.	1 700.00	1 242.19			457.81
	PART.EMPLOYEURS A LA FORMATION PROF. CONTINUE					
6331	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIM. SUR REMUN.(AUTR	1 000.00	769.00			231.00
	VERSEMENT DE TRANSPORT					
- 64 -	CHARGES DE PERSONNEL	122 920.00	115 186.27			7 733.73
6411	REMUNERATIONS DU PERSONNEL					
6413	SALAIRES, APPOINTEMENTS, COMMISSIONS DE BASE	80 500.00	78 953.12			1 546.88
64141	PRIMES ET GRATIFICATIONS					
	INDEMNITE INFLATION					
6451	CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYANCE	28 800.00	24 690.00			4 110.00
6452	COTISATIONS A L'U.R.S.S.A.F.	500.00	420.96			79.04
6453	COTISATIONS AUX MUTUELLES	4 000.00	3 624.49			375.51
6454	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	3 500.00	3 115.00			385.00
	COTISATIONS AUX A.S.S.E.D.I.C.					

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF			III
SECTION D'EXPLCITATION - DETAIL DES DEPENSES			A1

Chap./Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser	Crédits annulés
6475	AUTRES CHARGES SOCIALES	1 000.00	235.20			764.80
648	MEDECINE DU TRAVAIL ,PHARMACIE	4 620.00	4 147.50			472.50
- 64 -	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					
	CHARGES DE PERSONNEL					
64148	REMUNERATIONS DU PERSONNEL					
	AUTRES INDEMNITE ET AVANTAGES DIVERS					
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10 000.00	8 503.04			1 496.96
- 65 -	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10 000.00	8 503.04			1 496.96
651	REDEVANCES POUR CONCESSIONS,BREVETS,LICENCES...	8 000.00	7 123.85			876.15
6518	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 000.00	1 379.19			620.81
658	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE					
TOTAL DES DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)=011+012+014+65		194 179.47	165 553.13			28 626.34
TOTAL DES DEPENSES REELLES (r)=(a)+66+67+68+69+022		194 179.47	165 553.13			28 626.34

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF										III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES										A1
Chap./Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser	Crédits annulés				
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	14 237.00	11 235.04			3 001.96				
- 67 - 675	CHARGES EXCEPTIONNELLES VALEURS COMPTABLES DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES	3 000.00 3 000.00				3 000.00 3 000.00				
- 68 -	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	11 237.00	11 235.04			1.96				
6811	DOTAT. AMORT. ET PROV. - CHARGES D'EXPLOIT DOTAT. AMORT. IMMO INCORPELLES ET CORPELLES	11 237.00	11 235.04			1.96				
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		14 237.00	11 235.04			3 001.96				
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		14 237.00	11 235.04			3 001.96				
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)		208 416.47	176 788.17			31 628.30				

Pour information : D 002 Déficit d'exploitation	reporté de N-1
---	----------------

Détail du calcul des ICNE au compte 66112

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

20 134,33
20 134,33
0,00

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF							III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES							A2
Chap./Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser	Crédits annulés	
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, SERVICES, MARCHANDISES	162 000.00	174 085.68	930.00		-13 015.68	
- 70 - 7061 7062	VENTES PRODUITS FABRIQUES - PRESTATIONS SERVICES PRESTATIONS SOUMISES A TVA PRESTATIONS NON SOUMISES	162 000.00 37 000.00 125 000.00	174 085.68 38 599.18 135 486.50	930.00 930.00		-13 015.68 -1 599.18 -11 416.50	
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION						
7478	AUTRES ORGANISMES						
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	12 000.00	10 229.13			1 770.87	
- 75 - 7588	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE AUTRES	12 000.00 12 000.00	10 229.13 10 229.13			1 770.87 1 770.87	
TOTAL DES RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a)=70+73+74+75+013		174 000.00	184 314.81	930.00		-11 244.81	
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 000.00	400.00			2 600.00	
- 77 - 774 775 778	PRODUITS EXCEPTIONNELS SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 000.00 3 000.00	400.00 400.00			2 600.00 2 600.00	
TOTAL DES RECETTES REELLES(r)=(a)+76+77+78		177 000.00	184 714.81	930.00		-8 644.81	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF			III
SECTION	D'EXPLOITATION	- DETAIL DES RECETTES	A2

Chap./Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser	Crédits annulés
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	3 090.00	3 090.00			
- 77 - 777	PRODUITS EXCEPTIONNELS QUOTE PART SUBV. D'INVEST.TRANSFEREES RESULTAT	3 090.00 3 090.00	3 090.00 3 090.00			
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		3 090.00	3 090.00			
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)		180 090.00	187 804.81	930.00		-8 644.81

Pour information : R 002 Excédent d'exploitation	reporté de N-1	28 326.47
--	----------------	-----------

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

28 326.47

SECTION D'INVESTISSEMENT

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF							III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES							B1
Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser	Crédits annulés		
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 052.71	12 439.68		17 613.03		
- 21 -	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 052.71	12 439.68		17 613.03		
2182	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
2188	MATERIEL DE TRANSPORT	15 000.00	12 439.68		2 560.32		
	AUTRES	15 052.71			15 052.71		
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT		30 052.71	12 439.68		17 613.03		
TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES							
TOTAL DES DEPENSES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS							
TOTAL DES DEPENSES REELLES		30 052.71	12 439.68		17 613.03		

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF							III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES							B1
Chap/Art.	Libellé	Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser	Crédits annulés		
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	3 090.00	3 090.00				
Reprises sur autofinancement antérieur							
- 13 -	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	3 090.00	3 090.00				
13913	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU COMPTE D						
	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT DEPARTEMENTS	3 090.00	3 090.00				
Charges transférées							
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE							
		3 090.00	3 090.00				
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)		33 142.71	15 529.68				17 613.03
Pour information : D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1							

33 142.71
15 529.68
17 613.03

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF							III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES							B2
Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés		
TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT							
10	DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES						
- 10 -	DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES						
1068	RESERVES AUTRES RESERVES						
TOTAL DES RECETTES FINANCIERES							
TOTAL DES RECETTES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS							
TOTAL DES RECETTES REELLES							

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF							III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES							B2
Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés		
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	14 237.00	11 235.04		3 001.96		
- 21 -	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 000.00			3 000.00		
2182	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 000.00			3 000.00		
2188	MATERIEL DE TRANSPORT AUTRES						
- 28 -	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	11 237.00	11 235.04		1.96		
28051	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES LOGICIELS						
	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
28182	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 068.00	1 067.20		0.80		
28183	MATERIEL DE TRANSPORT	169.00	168.14		0.86		
28184	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	10 000.00	9 999.70		0.30		
28188	MOBILIER AUTRES						
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		14 237.00	11 235.04		3 001.96		
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		14 237.00	11 235.04		3 001.96		
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)		14 237.00	11 235.04		3 001.96		
Pour information : R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		18 905.71					

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	A3
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	

CHOIX DU CONSEIL MUNICIPAL			Délibération du
Biens de faible valeur (seuil unitaire en deça duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (art R.2321-1 du CGCT))			
Procédure	Catégories de biens amortis	Durée	
Linéaire	Logiciels	2	02/02/2016
Linéaire	Voitures	10	02/02/2016
Linéaire	Camions et véhicules industriels	8	02/02/2016
Linéaire	Mobilier	15	02/02/2016
Linéaire	Matériel de bureau électrique et électronique	10	02/02/2016
Linéaire	Matériel informatique	5	02/02/2016
Linéaire	Matériels classiques légers	10	02/02/2016
Linéaire	Matériels classiques durables	10	02/02/2016
Linéaire	Coffre-fort	30	02/02/2016
Linéaire	Matériels électriques légers	5	02/02/2016
Linéaire	Outillage	15	02/02/2016
Linéaire	Gros matériels	15	02/02/2016
Linéaire	Equipements sportifs légers	10	02/02/2016
Linéaire	Equipements sportifs durables	15	02/02/2016
Linéaire	Plantations	15	02/02/2016
Linéaire	Bâtiments légers, abris	15	02/02/2016
Linéaire	Agencements et aménagements bâtiments	20	02/02/2016

IV - ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN		
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES		A4.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art.	Libellé	Crédits de l'exercice	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B		3 090.00	3 090.00
16	Emprunts et dettes assimilées (A)		
1631	Emprunts obligataires		
1641	Emprunts en euros		
1643	Emprunts en devises		
16441	Opérations afférentes à l'emprunt		
1678	Autres emprunts et dettes		
1681	Autres emprunts		
1682	Bons à moyen terme négociables		
1687	Autres dettes		
	Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)	3 090.00	3 090.00
10	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subvention d'investissement transférée au compte de résultat	3 090.00	3 090.00
020	Dépenses imprévues		

03 05 23
03 05 23
03 05 23

IV - ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES DEPENSES		A4.1

C'ETAIL DES DEPENSES

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépendances au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	3 090.00			3 090.00

IV - ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN		
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES		A4.2

RESSOURCES PROPRES

Art.	Libellé	Crédits de l'exercice	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		11 237.00	11 235.04
	Ressources propres externes de l'année (a)		
10222	FCTVA		
10228	Autres fonds		
26	Participations et créances rattachées à des participations		
27	Autres immobilisations financières		
	Ressources propres internes de l'année (b)	11 237.00	11 235.04
15	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations		
26	Participations et créances rattachées à des participations		
27	Autres immobilisations financières		
28	Amortissement des immobilisations	11 237.00	11 235.04
28051	LOGICIELS		
28182	MATERIEL DE TRANSPORT	1 068.00	1 067.20
28183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE		
28184	MOBILIER	169.00	168.14
28188	AUTRES	10 000.00	9 999.70
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations		
39	Provisions pour dépréciation des stocks et encours		
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices		
021	Virement de la section de fonctionnement		

2023

IV - ANNEXES		IV
ÉLÉMENTS DU BILAN		
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES RECETTES		A4.2

DETAIL DES RECETTES

Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	11 235.04	18 905.71		30 140.75

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 3 090.00
Ressources propres disponibles	IV 30 140.75
Solde (IV - II)	V 27 050.75

IV - ANNEXES		IV
VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) - ENTREES		A8.1

A8.1 - ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATION

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
09/06/2022	202248-BN-00001 - 2 BOBIE CAT T1 + KIT TRAPEZEDEVIS 2203-0750EN DATE	12 439.68		10
TOTAL GENERAL		12 439.68		

202248-BN-00001

202248-BN-00001

IV - ANNEXES		IV
VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) - SORTIES		A8.2

A8.2 - ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date de sortie	Description du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amortissements antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
08/12/2022	000014-48 - Hobbie cat 15 club	9 427.91	5	9 427.91		400.00	
TOTAL GENERAL		9 427.91					

IV - ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS		A8.3

A8.3 - OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

Produit des cessions		Réalisations
775 675	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS VALEURS COMPTABLES DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES	400.00

2023

IV – ANNEXE	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL NON TITULAIRE AU 31/12/2022	C1.2

C1.2 – ETAT DU PERSONNEL NON TITULAIRE AU 31/12/2022

AGENTS NON TITULAIRES (emplois pourvus)	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)	
			Indice	Euros
Emplois saisonniers dt 12 saisonnier(s)	C	Sport		42 188,68 €
1 CDI	B	Sport		38 445,01 €
1 CDI	B	Sport		30 400,58 €
1 Directeur	B	Sport		3 522,85 €
TOTAL GENERAL				114 557,12 €

(1) CATEGORIES : A, B et C**(2) SECTEUR**

ADM :	Administratif (dont emplois de l'article 47 de la loi du 26 janvier 1984)
FIN :	Financier
TECH :	Technique et informatique (dont emploi de l'article 47 de la loi du 26 janvier 1984)
U.P.E. :	Urbanisme (dont aménagement urbain)
ENV :	Environnement (dont espaces verts et aménagement rural)
COM :	Communication
S :	Social (dont aide sociale)
MS :	Médico-social
MT :	Médico-technique
SP :	Sportif
CULT :	Culturel (dont enseignement)
ANIM :	Animation
RS :	Restauration scolaire
ENT :	Entretien
CAB :	Collaborateurs de cabinet (article 110 de la loi du 26 janvier 1984)

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut de la fonction publique ou en euros annuels bruts

IV – ANNEXE	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE	C1.3

C1.3 – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE
L'ETABLISSEMENT
DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)

AGENTS TITULAIRES OU NON	CATEGORIES	EFFECTIFS	MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215
Agents titulaires mis à disposition au Centre Nautique	B	1	12 011,70 €
TOTAL GENERAL			12 011,70 €

(1) Cette annexe est servie s'il s'agit d'un budget annexé au budget d'une collectivité locale ou d'un établissement public local et si la collectivité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.

31

V - ANNEXE	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

D - ARRETE - SIGNATURES

Nombre de membres en exercice 33
 Nombre de membres présents 24
 Nombre de suffrages exprimés 28
 VOTES : Pour 21
 Contre 2
 Abstentions 5

Date de convocation : 30 mars 2023

Présenté par le Maire
 A Roquebrune-sur-Argens le 6 avril 2023
 Le Maire,
 Délibéré par le Conseil Municipal, réuni en session ordinaire
 A Roquebrune-sur-Argens le 6 avril 2023

Les membres du Conseil Municipal :

Nom Prénom	SIGNATURE	Nom Prénom	SIGNATURE
CAYRON Jean, Maire		BESSERER Christian	
GNERUCCI Yoann		LEMAITRE Didier	
MASSON Robert		SCHWALLER Carole	
NOURI Isabelle		METIVIER Stéphanie	
BACQUET Jacques		LEGRAND Svetlana	
LOUISA Marie-Reine		FABRE Julien	
PRIARONE Gilles		DAMO Elio	
PICQ Catherine		BIANCHI Marie-Line	
DEMONEIN Caroline		SUCHET Isabelle	
BUSNEL Jérôme		TISSIER Ken	
STEINMETZ Eve		GUERIN Guillaume	
SAVIO Jean-Claude		LUCHINI Julien	
BOUVARD Martine		AUZOLAT Michèle	
BENHAMOU Jean-Michel		ICHARD Claude	
LELEU Sylvie		FLECHE Patrick	
TESSONNEAU Pascale		COUTANT Olivier	
MERIMECHE Kader			

Certifié exécutoire par le Maire (1), compte tenu de la transmission en Préfecture, le
 et de la publication le/...../.....

A Roquebrune sur Argens, le 6 avril 2023

- (1) Compléter par le président du Conseil d'Administration ou par l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général
- (2) Compléter par le « conseil d'administration » ou par l'assemblée de la collectivité de rattachement : conseil municipal, conseil général...

