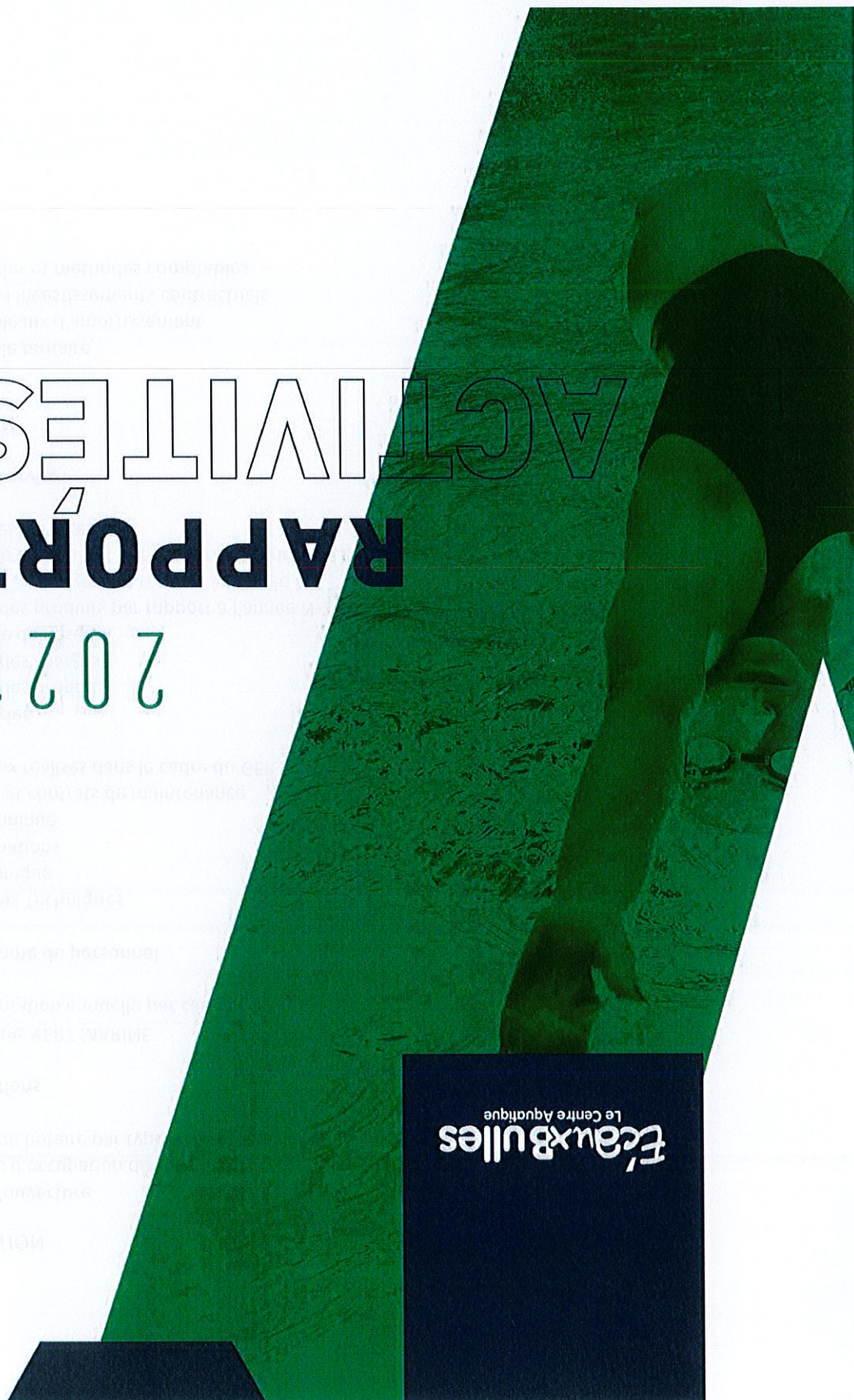




# ACTIVITÉS RAPPORT 2021

**E'auxBulles**  
Le Centre Aquatique



# Table des matières

## INTRODUCTION

### 1 Horaires d'ouverture

- 1.1 Plannings d'occupation des bassins
- 1.2 Répartition horaire par type d'utilisateur

### 2 Fréquentations

- 2.1 Le public
- 2.2 Les activités VERT MARINE
- 2.3 la fréquentation annuelle par catégories

### 3 Organigramme du personnel

### 4 Informations Techniques

- 4.1 Suivi technique
- 4.2 Consommations
- 4.3 Arrêt technique
- 4.4 Entretien et contrats de maintenance
- 4.5 Les travaux réalisés dans le cadre du GFR

### 5 Bilan financier

- 5.1 Le Détail des produits
- 5.2 Le Détail des charges
- 5.3 Le Compte de Résultat
- 5.4 Le Détail des produits par rapport à l'année N-1
- 5.5 Le Détail des charges par rapport à l'année N-1
- 5.6 Le Compte de Résultat par rapport à l'année N-1.
- 5.7 Le suivi des comptes GFR

### 6 Qualité de service

## CONCLUSION

## ANNEXES

- Annexe 1 Grille tarifaire
- Annexe 2 Tableaux d'amortissement
- Annexe 3 Suivi investissements contractuels
- Annexe 4 Règles et méthodes comptables



## INTRODUCTION

### • Caractéristiques du contrat

Le Rapport d'activité 2021 relate la septième année d'exploitation du centre aquatique E'CauxBulles par la société VM76190 conformément au contrat de DSP signé avec la Communauté de Communes Yvetot Normandie. Après les travaux de réhabilitation ayant nécessité une fermeture totale et après l'apparition de la crise sanitaire COVID (avenants 6 et 7) qui a perturbé l'exploitation en 2020, l'année 2021 a commencé avec des restrictions sanitaires qui n'ont pas permis de reprendre normalement nos missions.

Quoi qu'il en soit, nos objectifs, depuis l'ouverture du site en 2010, sont toujours d'accueillir au mieux les usagers qu'ils soient abonnés, licenciés d'associations, scolaires ou encore utilisateurs occasionnels. Dans le cadre de la Délégation de Service Public qui nous lie à la Communauté de Communes Yvetot Normandie pour l'exploitation du Centre Aquatique E'CauxBulles, la Société VM76190 s'engage sur les missions suivantes :

### • Missions de service public

L'accueil de la natation scolaire et périscolaire  
L'assistance à la conception d'un projet pédagogique en relation avec le conseil pédagogique de circonscription et les enseignants  
L'accueil et la surveillance de la natation dite individuelle ou libre  
L'accueil de 4 associations sportives  
La natation individuelle encadrée pour le grand public (école de natation, jardin aquatique, gymnastique aquatique)  
L'accueil des C.L.S.H et des comités d'entreprise  
L'exploitation des distributeurs automatiques de confiserie et boissons, etc.

### • Missions liées à la gestion des équipements et des locaux

Entretien des locaux, maintenance et renouvellement des matériels  
Encadrement et formation du personnel  
Contrôle de l'hygiène  
Gestion comptabilité et facturation  
Perception des droits d'entrée auprès des usagers  
Animations

L'ensemble de ces missions est assuré dans le cadre d'un contrat d'affermage à risques et périls qui respecte les contraintes de service public.

### • Crise COVID

Cette année a été encore perturbée par les restrictions qui ont exercé une influence directe sur l'exploitation du site et ses résultats.  
Le site n'a pas pu recevoir de public de janvier à juin, excepté quelques scolaires en janvier et lors de la réouverture, le niveau de fréquentation atteint est resté très en deçà d'une année normale.

## 1. Horaires d'ouverture

### 1.1 Plannings d'occupation des bassins

La piscine a pour objectif de recevoir tous les types de public dans les meilleures conditions et d'optimiser la fréquentation.

En 2021, la piscine est restée fermée au public jusqu'au 9 juin. Quelques scolaires ont fréquenté la piscine en janvier et en mai.

L'établissement a donc été ouvert 219 jours.

Durant la période scolaire, nous observons la fréquentation des clubs et associations, ainsi que différents groupes et organismes réguliers :

Club Nautique d'Yvetot  
Yvetot Triathlon  
Plongée & Co  
AquaClub (bébés nageurs)  
IME  
CCAS d'Yvetot  
Association Emergence  
GFDAR  
BF Skinner  
UNSS Camus  
Pompiers d'Yvetot

Au titre de l'année 2021 le nombre d'heures alloués aux scolaires est de 459 heures

- Petites vacances

Sur cette période, nous avons continué à accueillir le club de natation d'Yvetot, ainsi que quelques centres de loisirs du territoire (nombre restreint)

Petites Vacances	Heures/Semaine
Ouverture au public	50h
Associations	24,50h
Activités	37,25h

- Vacances d'été

La période des vacances d'été a débuté le 5 juillet pour se terminer le 5 septembre.

Une très grande partie de l'ampleur de l'ouverture du site sur cette période s'est focalisée sur l'accueil du public estival, avec une continuité pour l'accueil des centres de loisirs du territoire.

Grandes Vacances	Heures/Semaine
Ouverture au public	70h
Activités	13,75h



- Période d'arrêt technique

Le site étant fermé jusqu'en juin, l'ensemble du site a été mis à l'arrêt, avec une vidange intégrale des bassins et des réseaux, et donc une mise en veille d'une très grande partie des organes du site.

### 1.2 Répartition horaire par type d'utilisateur

Il existe cinq grandes catégories d'utilisateurs de la piscine : le public piscine, l'espace fitness/détente, les scolaires, les activités Vert Marine et les associations et assimilés.

Période Scolaire	Heures/Semaine
Ouverture au public	50h
Accueil des scolaires	20,25h
Associations	24,50h
Activités	37,25h

### - Le public

Le public dispose d'une piscine sport et loisirs pour toute la famille, et notamment un bassin de 25m intérieur. De plus, des installations bainéo-ludique pour la détente ainsi que des jeux aquatiques pour les plus petits sont à disposition du public afin que chacun trouve son rythme et ses besoins au sein d'EcauxBulles.

### ❖ Côte Sport...

Un bassin sportif de 25m (6 lignes d'eau), d'une profondeur de 1,30m à 2m et un bassin d'apprentissage d'une profondeur de 60cm à 1,30m.



Une salle cardio-musculation avec des vélos d'entraînement, vélo allongé elliptiques, des rameurs, des tapis de course, steppers, des appareils de musculation, etc...



### Côte Loisirs et Détente...

Un bassin bainéo-ludique intérieur avec jets massant, banquettes à bulles, cascades, canon à eau et planche à vague. Ainsi qu'une pataugeoire.

Un espace détente complet avec sauna, hammam, spa, fontaine à glace, banquettes chauffantes.

a) Jardin aquatique (3-5 ans) et Débutant (6-7 ans) :

L'objectif et la démarche pédagogique visent à la sécurité ainsi qu'à l'épanouissement de l'enfant dans l'eau et à l'apprentissage de la nage de manière ludique dans toutes ses composantes. Deux niveaux de compétences aquatiques sont proposés pour ces âges et pour que le travail soit plus efficace et la progression plus importante, chaque enfant est placé dans le groupe de son niveau.

Apprentissage/Perfectionnement enfant (8-10 ans) et Adolescents (11-16 ans) :

À partir de 8/9 ans, les enfants commencent l'apprentissage des 4 nages codifiées et s'initient aussi aux autres activités aquatiques : water-polo, nage avec palmes, plongeon, sauvetage. Grâce à ce perfectionnement de qualité, les adolescents ne rencontreront aucune difficulté pour les épreuves de natation du baccalauréat dans quelques années.

Lors des vacances scolaires ont lieu des stages pour enfants de 1h à 12h

Des cours d'AquaGym, d'AquaCycling, d'AquaJumping et de Lagon Tonic ont lieu du lundi au dimanche, avec en moyenne 4,5 cours par jour en semaine.

d'AquaJumping ou de Lagon Tonic

Pass Liberté : aquagym en illimité + accès piscine + accès espace forme + une séance par semaine

Pass AquaZen : aquagym en illimité + accès piscine + accès détente

Pass AquaForme : aquagym en illimité + accès piscine

L'activité AquaGym est intégrée dans les différentes formules d'abonnement mensuel :

Aquatique jusqu'au perfectionnement).

Les activités enfants sont dispensées par nos Maîtres-Nageurs au sein de l'école de natation (du niveau Jardin

#### - Les activités Vert Marine

Normalement, la piscine est ouverte au public tous les jours de l'année de 12h à 14h et de 17h à 20h ou 21h en semaine et le week-end de 9h à 13h et de 14h à 18h. Concernant les jours fériés, la piscine ouvre de 9h à 13h et de 14h à 18h.



Côté Soleil...

Un pentagone extérieur avec 4 couloirs, solarium minéral avec transats et un terrain engazonné ainsi qu'une terrasse privative.





Pour chaque catégorie d'âge, des groupes de niveaux basés sur les compétences de départ des enfants inscrits sont mis en place afin d'obtenir une certaine homogénéité.

Tous les enfants inscrits aux activités Vert Marine se voient remettre un carnet de natation où les éducateurs marquent leurs compétences acquises au cours des séances. De plus, *un diplôme*, bien apprécié des enfants, leur est remis en fin d'année.

Aquagym (Séance de 45 minutes) :

C'est l'activité sportive pour tous par excellence, nageurs comme non-nageurs. Des programmes spécialement étudiés pour votre forme et encadrés par nos éducateurs sportifs, avec le fun en plus. Des séances à thèmes pour un travail ciblé, une utilisation d'accessoires adaptés, un travail en musique pour une véritable dynamique de groupe, en toute convivialité pour changer votre quotidien...



Tous les bienfaits de l'Aquagym à la portée de tous, grâce des exercices d'intensité modérée et des mouvements amples d'étirement et d'assouplissement. Idéal pour reprendre une activité de remise en forme, quels que soient l'âge et la condition physique.



Cours complet et dynamique accessible à tous, favorisant un travail cardio-vasculaire et une tonification de tous les groupes musculaires (haut et bas du corps), à l'aide de différents matériels et accessoires.



Cours ciblant prioritairement le travail des cuisses, abdominaux et fessiers, pour galber et redessiner la silhouette.



Cours à dominante musculaire d'intensité très élevée, ciblant tous les groupes musculaires (haut et bas du corps), à l'aide de matériels adaptés (haltères et bottles aquatiques).



Cours réalisés en bassin de grande profondeur avec une ceinture de flottaison, combinant les bienfaits de la course à pied et de l'hydromassage, pour un entretien physique général.



L'AquaCycling est un cours spécifique de vélo dans l'eau avec tous les avantages et les bienfaits que procure le milieu aquatique. Dès le départ, cette activité a rencontré un véritable succès et continue à donner une grande satisfaction au public.

AquaJumping (Séance de 30 minutes) :



Cours sur trampoline aquatique qui permet un travail intensif de la ceinture abdominale, des cuisses et des fessiers. Il favorise également une amélioration de l'équilibre et de la motricité.



Lagon Tonic (Séance de 30 minutes) :

Dernier-né de nos cours d'Aquagym, le Lagon Tonic est une véritable salle de fitness dans l'eau équipée de nombreux appareils permettant un travail cardio-vasculaire et musculaire complet, sur le principe du circuit training

Natations adultes (Séance de 45 minutes) :

Nous avons accueilli durant cette saison des adultes qui souhaitaient se perfectionner dans leur nage ou en apprendre de nouvelles.



## - Les scolaires

Il existe une réelle volonté de la part de la Communauté de Communes Yvetot Normandie de mettre l'accent sur l'apprentissage de la natation dans le cadre scolaire. Nous mettons tout en œuvre pour faire du centre aquatique EcauxBulles un centre d'accueil majeur pour les scolaires du territoire afin de pouvoir dispenser une pédagogie efficace pour atteindre les objectifs fixés par l'Education Nationale.

### a) Primaires

En 2020, le centre aquatique a accueilli à la piscine les élèves de grandes sections de maternelle, CP, CE1, CE2, CM1 et CM2 des écoles du délégant. Le projet pédagogique mis en place est apprécié par l'ensemble des enfants et des enseignants. Un éducateur sportif est désigné comme unique interlocuteur pour toutes les questions scolaires, en relation avec la conseillère pédagogique de circonscription.

Les primaires ont été accueillis de 9h à 12h sur les séances de septembre à décembre sur des créneaux de 40 minutes par semaine, avec entre 2 et 3 classes en simultané quand les protocoles le permettaient, puis 1 classe par rotation ensuite.

### Secondaires

En 2020, le centre aquatique a accueilli les établissements du secondaire du lundi au jeudi de septembre à décembre. Nous avons assuré, pendant leurs séances, la surveillance des bassins et les professeurs d'EPS se sont chargés de la pédagogie.

## - Les Clubs et Associations

Cette catégorie regroupe 4 entités différentes :  
Club Nautique d'Yvetot  
Yvetot Triathlon  
Plongée & Co  
AquaClub (bébés nageurs)

En concertation avec tous ces utilisateurs, un planning d'occupation des bassins a été établi par nos soins. La mise à disposition des vestiaires a été étudiée avec les différents entraîneurs des sections et une carte magnétique a été distribuée aux adhérents. Les clubs disposent également de différent espace pour entreposer leur matériel.

Occupation des bassins					
CNY (1407 lignes/an)	12h15-13h30		14h45-20h00	17h15-20h00	12h15-13h30
	13h30-20h00				9h00-12h45
	17h15-20h00		20h00-21h30		16h45-21h00
	20h00-21h30				
	21h30-20h00				
Triathlon (108 lignes/an)	18h30-20h00		18h30-20h00		



2020	2021	Delta %	Delta
Janvier	125		125
Février			
Mars			
Avril			
Mai	280		280
Juin	7 134		7 134
Juillet	10 722		10 722
Août	3 123	212,90 %	6 649
Septembre	9 902	23,18 %	2 295
Octobre	8 661	50,47 %	4 371
Novembre	12 089		12 089
Décembre	6 898		6 898
Tot. 12 mois	21 686	233,16 %	50 563

La fréquentation totale annuelle est de 72 249 entrées

En 2021, le public n'a pu revenir fréquenter le centre aquatique qu'à partir du 9 juin.

## 2.1 Le public

## 2. Fréquentations

Plongée (54 lignes/an)			20h00-21h30			
AquaClub (192 lignes/an)						8h00-11h00

Occupation des bassins	Petites vacances					
CNY (231 lignes/an)	Lundi	Mardi	Mercredi	Jeu	Vendredi	Samedi
	17h15-20h00		15h15-20h00	17h15-20h00	16h45-20h30	
	20h00-21h30		20h00-21h30			
	18h30-20h00		18h30-20h00			
Triathlon (24 lignes/an)						



2.2 Les activités Vert Marine

- Les activités enfants

Les inscriptions pour les **activités enfants** se font pour une année scolaire, de septembre à juin. Celle-ci étant répartie en plusieurs niveaux : Jardin Aquatique, Débutant, Apprentissage, Perfectionnement, Ados.  
Des stages de natation à destination des enfants sont proposés pendant les petites vacances scolaires, du lundi au vendredi, tous les matins.

Ecole de Natation	
Jardin Aquatique (5-6 ans)	5 séances
Débutants (7-8 ans)	10 séances
Apprentissage (9-10 ans)	5 séances
Perfectionnement (11-12 ans)	3 séances
Adolescents	1 séance

- Les activités adultes

Les **activités adultes** fonctionnent soit au trimestre, soit à l'année (aquaphobie/débutant et perfectionnement). Un créneau de natation prénatal est aussi présent, encadré par une sage-femme afin de pouvoir répondre aux plus de demandes spécifiques des usagers. Plusieurs abonnements et formules permettent d'accéder à ces différentes activités :

- À la séance
- Cartes 5 séances
- Pass
- Abonnement trimestriel
- Abonnement annuel

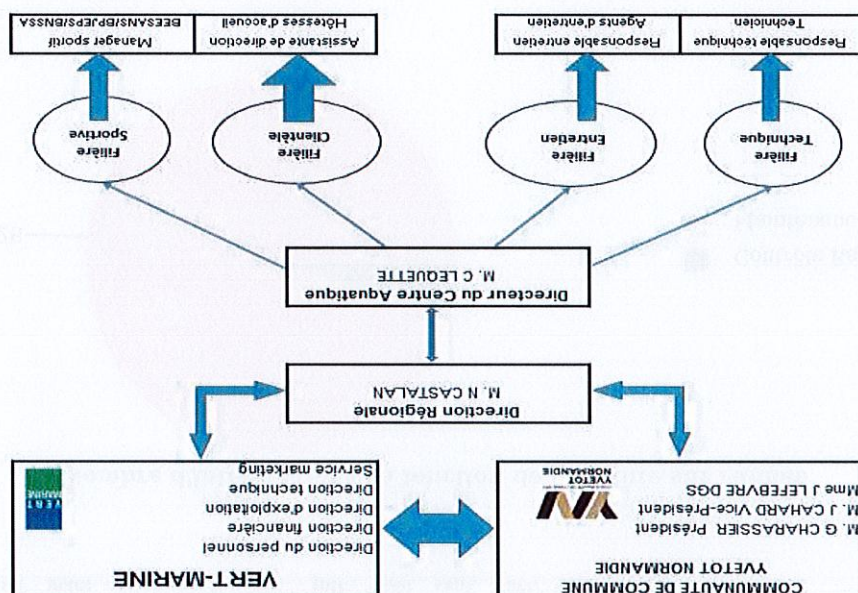
2.3 la fréquentation annuelle par catégories

Activités Adultes	
AquaStretch	1 séance
AquaFitness	5 séances
AquaPower	6 séances
AquaJogging	1 séance
AquaCycling/Jumping/LT	6 séances
Natations adultes	2 séances



Fréquentations cumul 12 mois			
Meta Famille	2020	2021	Déla
Activités	3 441	10 117	6 676
Associations	1 128	3 860	2 732
Autres	125	1 180	1 055
Contrats	1 482	5 009	3 617
Forme - Santé	10 232	40 883	30 651
Public	6 278	11 110	6 832
Sociétés	21 886	72 219	50 563
lot:			

### 3. Organigramme du personnel

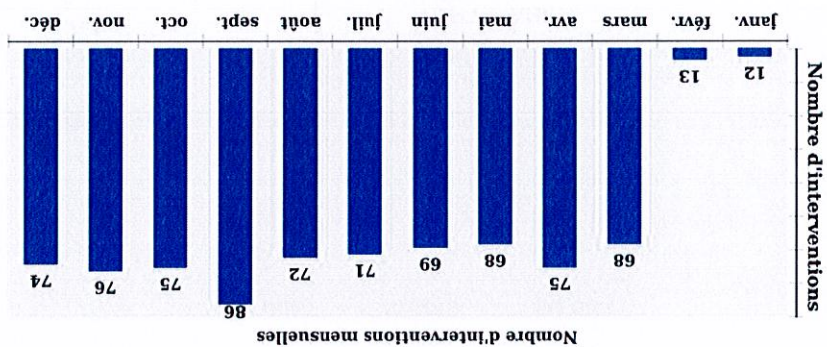
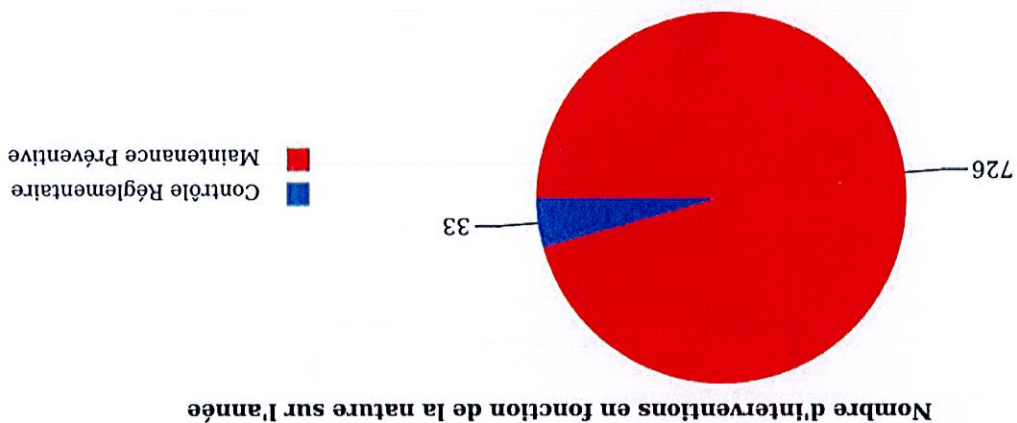


### 4. Informations Techniques

Afin d'assurer la conduite technique de l'installation, 2 techniciens travaillent au sein du centre aquatique. Ils sont, à l'occasion, assistés par la direction technique de Vert Marine. Notre Direction Technique Nationale a accompagné le site par un suivi et l'envoi de notes techniques pour les phases de fermentures, de réouvertures et de vidange.

#### 4.1 Suivi technique

Voici les rapports de suivi et d'intervention techniques issus de la GMAO ainsi que diverses fiches détaillées pour illustrer le travail et le suivi réalisé



Au cours de cette période, nous avons réalisé 759 interventions de maintenance.

Ce rapport est édité pour la période allant du 01/01/2021 au 31/12/2021

Ce rapport concerne le site PISCINE E'CAUX BULLES DE YVETOT

Rapport GMAO





293836

GAMME MENSUELLE ELECTRICITE

Solde

Général

Organisation	PISCINE E'CAUX BULLES DE YVETOT
Date de début	09/01/2021
Date de fin	09/09/2021
Nature	MAINT-PREVENTIVE
Temps de travail	2:00:00

Equipements

Matériel	85-PI-ECA-EL
	ELECTRICITE

Origine

Plan préventif	PLAN PREVENTIF ELECTRICITE
Créé le	06/01/2021 05:07
Emetteur	Utilisateur système

Historique des états

Etat	Date	Acteur
Validé	06/01/2021 05:07	CARLSOURCE - Utilisateur système
Attente réalisation	06/01/2021 05:07	CARLSOURCE - Utilisateur système
En cours	09/09/2021 12:58	219.TECHNIQUE - Mickaël QUONIAM
Soldé	09/09/2021 12:59	219.TECHNIQUE - Mickaël QUONIAM

Occupations

Date	Intervenant	Temps
09/01/2021	219.TECHNIQUE - Mickaël Quoniam	2:00:00

Opérations

Description
Test des dispositifs différentiels
Essais des arrêts d'urgences
Vérification de la ventilation des armoires
Dépoussiérage des tableaux
Contrôle contacteurs & bobines
Contrôle & réglage des horloges
Réglages des thermiques (selon besoin)

294475

GAMME SEMESTRIELLE TRAITEMENT D'AIR

Soldé

Général

Organisation	PISCINE ECAUX BULLES DE YVETOT
Date de début	25/01/2021
Date de fin	25/01/2021
Nature	MAINT-PREVENTIVE
Temps de travail	2:00:00

Equipements

Matériel	85-P1-ECA-TA
	TRAITEMENT D'AIR

Origine

Plan préventif	PLAN PREVENTIF TRAITEMENT D'AIR
Crée le	11/01/2021 05:03
Gamme	GAMME SEMESTRIELLE TRAITEMENT D'AIR
Emetteur	Utilisateur système

Historique des états

Etat	Date	Acteur
Validé	11/01/2021 05:03	CARLSOURCE - Utilisateur système
Attente réalisation	11/01/2021 05:03	CARLSOURCE - Utilisateur système
En cours	09/09/2021 13:02	219.TECHNIQUE - Mickaël QUONIAM
Soldé	09/09/2021 13:02	219.TECHNIQUE - Mickaël QUONIAM

Occupations

Date	Intervenant	Temps
25/01/2021	219.TECHNIQUE - Mickaël Quoniam	2:00:00

Opérations

Description
Nettoyage dépoussiérage intérieur calissons & lames
Nettoyage des turbines
Contrôle du mécanisme des clapets coupe feu
Contrôle des sondes de température & hygrométrie
Resserrage vis de blocages lames
Remplacement des filtres (tous les 12 cycles)



295117

GAMME MENSUELLE PLOMBERIE

Solde

Organisation	PISCINE ECAUX BULLES DE VETOT
Date de début	18/01/2021
Date de fin	18/01/2021
Nature	MAINT-PREVENTIVE
Temps de travail	2:00:00

Matériel	85-PI-ECA-PL
	PLOMBERIE

Plan préventif	PLAN PREVENTIF PLOMBERIE
Crée le	15/01/2021 05:00
	Emetteur Utilisateur système

Etat	Date	Acteur
Validé	15/01/2021 05:00	CARLSOURCE - Utilisateur système
Attente réalisation	15/01/2021 05:00	CARLSOURCE - Utilisateur système
En cours	09/09/2021 13:05	219.TECHNIQUE - Mickaël QUONIAM
Soldé	09/09/2021 13:05	219.TECHNIQUE - Mickaël QUONIAM

Date	Intervenant	Temps
18/01/2021	219.TECHNIQUE - Mickaël Quoniam	2:00:00

Opérations
<div> <div>Description</div> <div> <div>Contrôle de fonctionnement des mitigeurs ECS</div> <div>Détartrage des siphons des lavabos &amp; urinoirs</div> <div>Détartrage des douches &amp; robinet</div> <div>Contrôle de fonctionnement des bouchages d'ECS</div> <div>Montée de température contre la légionelle</div> </div> </div>

<div> <div>VERTE MARINE</div> <div>Rapport d'intervention</div> </div>	296274	GAMME MENSUELLE TRAITEMENT D'AIR	Soldé

#### Opérations

Description
Contrôle d'état paliers & roulements
Lubrification des tringleries & axes
Graisage paliers & roulements
Contrôle échauffement moteurs, paliers, roulements
Contrôle alignements des poulies
Contrôle des courroies, remises en tension
Contrôle d'encassements grilles aération moteurs
Contrôle fonctionnement servomoteur, moto réducteur
Remplacement des filtres selon encrassement
Contrôle des sondes de température & hygrométrie

<div> <div>VERTE MARINE</div> <div>Rapport d'intervention</div> </div>	296740	GAMME MENSUELLE CHAUFFAGE	Soldé

#### Général

Organisation	PISCINE ECAUX BULLES DE YVETOT
Date de début	03/02/2021
Date de fin	03/02/2021
Nature	MAINT-PREVENTIVE
Temps de travail	2:00:00

#### Equipements

Matériel	85-PI-ECA-CH
	CHAUFFAGE

#### Origine

Plan préventif	PLAN PREVENTIF CHAUFFAGE
Crée le	27/01/2021 05:00
Emetteur	Utilisateur système

#### Historique des états

Etat	Date	Acteur
Valide	27/01/2021 05:00	CARLSOURCE - Utilisateur système
Attente réalisation	27/01/2021 05:00	CARLSOURCE - Utilisateur système
En cours	09/09/2021 13:30	219.TECHNIQUE - Mickaël QUONIAM
Soldé	09/09/2021 13:30	219.TECHNIQUE - Mickaël QUONIAM

#### Occupations

Date	Intervenant	Temps
03/02/2021	219.TECHNIQUE - Mickaël Quoniam	2:00:00

#### Opérations

Description
Permutation des pompes (pompes doubles)
Contrôle fonctionnement des vannes 3 voies
Contrôle température départ & retour
Contrôle général de la chaufferie
Purge du réseau de chauffage si nécessaire



298827	GAMME MENSUELLE SECHE CHEVEUX- SECHE MAINS	Soldé
--------	---	-------

## Général

Organisation	PISCINE ECAUX BULLES DE YVETOT
Date de début	12/02/2021
Date de fin	12/02/2021
Nature	MAINT-PREVENTIVE
Temps de travail	2:00:00

## Equipements

Matériel	85-PI-ECA-EL
	ELECTRICITE

## Origine

Plan préventif	PLAN PREVENTIF ELECTRICITE
Créée le	09/02/2021 05:01
Gamme	GAMME MENSUELLE SECHE CHEVEUX- SECHE MAINS
Emetteur	Utilisateur système

## Historique des états

Etat	Date	Acteur
Validé	09/02/2021 05:01	CARLSOURCE - Utilisateur système
Attente réalisation	09/02/2021 05:01	CARLSOURCE - Utilisateur système
En cours	09/09/2021 15:33	219.TECHNIQUE - Mickaël QUONIAM
Soldé	09/09/2021 15:33	219.TECHNIQUE - Mickaël QUONIAM

## Occupations

Date	Intervenant	Temps
12/02/2021	219.TECHNIQUE - Mickaël Quoniam	2:00:00

## Opérations

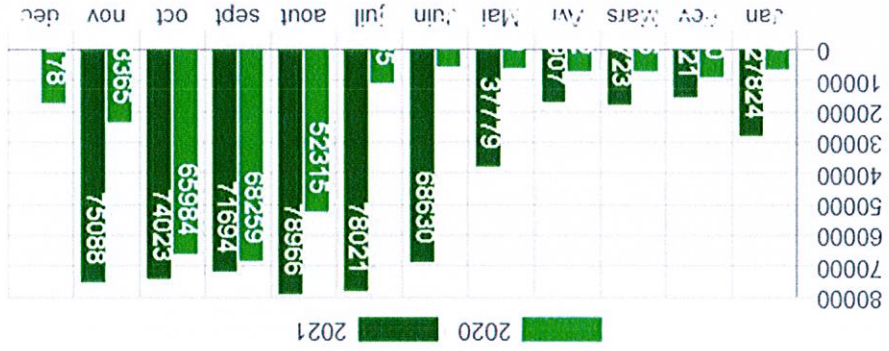
Description
Contrôle de bon fonctionnement
Dépoussiérage des grilles de ventilation
Démontage & dépoussiérage intérieur complet

## 4.2 Consommations

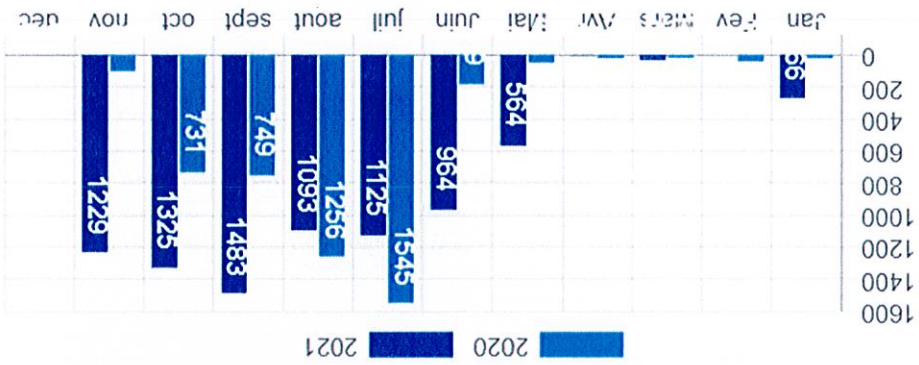
L'état des consommations ci-dessous nous montre une évolution sur les années 2020 à 2021 qui n'est représentative que des circonstances très spéciales d'exploitation de ces deux années.

Nous avons procédé à une remise en route progressive du site à partir de mi-mai.

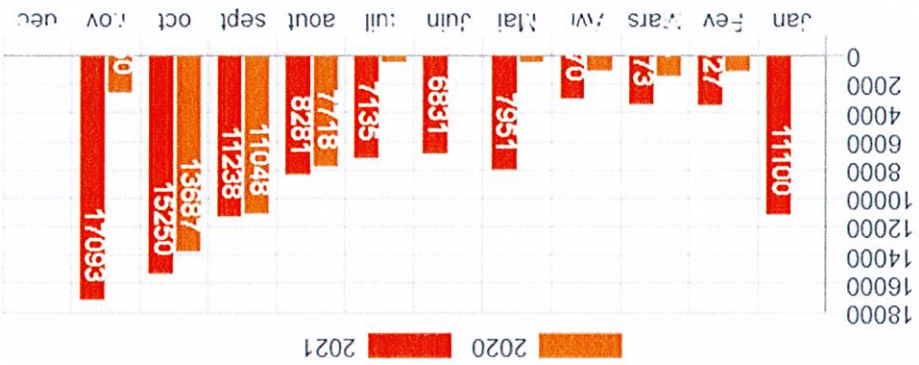
#### 4.3 Arrêt Technique



Evolution de la conso d'électricité mensuelle 2020/2021



Evolution de la conso d'eau mensuelle 2020/2021



Evolution de la conso de GAZ mensuelle 2020/2021



#### 4.4 Entretien et contrat de maintenance

Nous avons fait réaliser par des organismes agréés les vérifications périodiques obligatoires :

Installations gaz  
Installations électriques  
Extincteurs  
Système de sécurité incendie  
Centrales de traitement d'air  
Ramonage des cheminées  
Désenfumage  
Ascenseurs  
Désinfection adoucisseurs  
Levage potence  
Contrôles de la qualité de l'air

Afin d'assurer la pérennité de notre installation et de nos équipements, plusieurs contrats de sous-traitance sont souscrits avec des entreprises spécialisées.

Hervé Thermique pour le suivi des chaudières et de la centrale traitement d'air  
KONE pour le suivi de l'ascenseur  
Passion Paysage pour l'entretien de nos espaces verts  
IREC pour le suivi du contrôle d'accès  
Desautel pour le suivi des extincteurs  
Desautel pour le suivi du système d'alerte incendie dit SSI et du système de désenfumage  
Hexagone pour le suivi des robots de nettoyage de fond de bassins  
Ecolab pour la dératisation

#### 4.5 Les travaux réalisés dans le cadre du GFR

P3 Technique	Remplir électrode et thermostat chaudière	HERVE THERMIQUE
Renouvellement matériel exploitation	Mono-Brosse	NILFISK
P3 Technique	Blower bassin ludique	SIE
Renouvellement matériel exploitation	remplacement chematest	SWAN
Renouvellement matériel exploitation	Remplacement table à langer	SEVA
P3 Technique	Monopompe nage contre-courant bassin activités	SIE
P3 Technique	Remplir robinetterie	CEDEO
P3 Technique	Remplir détection urinoir	CEDEO
P3 Technique	Remplir télécommande planche à vagues	SOFTWAVES
P3 Technique	Remplir filtre spa	JP MOREAU
P3 Technique	Remise en service planche à vagues	SOFTWAVES

PRODUITS	01/01/2021 31/12/2021	Prévisionnel 2021	VARIATION
Entrées piscine	130 512,93 €	335 563,00 €	-61,11%
Écoles piscine	3 018,05 €	9 166,00 €	-67,07%
Activités piscine	89 840,99 €	200 999,00 €	-55,30%
Avoirs covid	- €	- €	0,00%
Clubs et associations	35 899,81 €	55 407,00 €	-35,21%
École contrat	79 257,87 €	70 400,00 €	12,58%
Ventes boutiques	- €	- €	0,00%
Commissions et courtages	1 954,47 €	8 444,00 €	-76,85%
Piscine	340 484,12 €	679 979,00 €	-49,93%
Espace forme	60 083,06 €	282 929,00 €	-78,76%
Forme	60 083,06 €	282 929,00 €	-78,76%
Contribution	319 200,08 €	299 116,00 €	6,71%
Contribution / Dotation à la règle	319 200,08 €	299 116,00 €	6,71%
Produits divers	98,76 €	- €	0,00%
Fludes à reverser	0,45 €	- €	0,00%
Remboursement chômage partiel	75 495,93 €	75 495,93 €	0,00%
Transferts de charges	6 753,27 €	6 753,27 €	0,00%
Produits divers	82 348,41 €	- €	0,00%
TOTAL DES PRODUITS	802 115,67 €	1 262 024,00 €	-36,44%

## 5.1 Le détail des produits

Nous présentons l'ensemble des tableaux financiers tout en précisant que, les deux dernières années 2020 et 2021 ayant été très impactées par les fermetures en raison de la crise sanitaire, cela rend impossible la comparaison de ces années et cela vaut également par rapport aux comptes prévisionnels.

## 5. Bilan Financier



## 5.2 Le détail des charges

CHARGES	01/01/2021	31/12/2021	Prévisionnel 2021	VARIATION
Eau	25 956,06 €	43 470,00 €	-	17 513,94 €
Electricité	65 304,27 €	81 860,00 €	-	16 555,73 €
Gaz	105 703,93 €	104 273,00 €	-	1 430,93 €
Fluides	196 964,26 €	229 603,00 €	-	32 638,74 €
Produits de traitement de l'eau	9 596,59 €	12 277,00 €	-	2 680,41 €
Fournitures et petits équipements	9 015,81 €	25 992,00 €	-	16 976,19 €
Fournitures administratives	560,37 €	1 660,00 €	-	1 099,63 €
Billéterie	2 476,74 €	3 319,00 €	-	842,26 €
Achats de marchandises	1 117,22 €	2 766,00 €	-	1 648,78 €
Vêtements de travail	1 407,73 €	1 829,00 €	-	421,27 €
Achats	24 174,46 €	47 843,00 €	-	23 668,54 €
Sous traitement générale	965,57 €	-	-	965,57 €
Sous traitement cours	4 535,00 €	-	-	4 535,00 €
Sous traitement analyse eau	4 240,44 €	7 150,00 €	-	2 909,56 €
Visite technique obligatoire	6 121,56 €	3 500,00 €	-	2 621,56 €
Redevances	22 168,96 €	20 000,00 €	-	2 168,96 €
Redevance variable	-	-	-	-
Locations	10 251,50 €	9 106,00 €	-	1 145,50 €
Mise à disposition véhicule	3 720,00 €	3 750,00 €	-	30,00 €
Renovèlement	9 546,40 €	31 533,60 €	-	21 986,60 €
Renovèlement matériel d'exploitation	4 921,85 €	-	-	4 921,85 €
Renovèlement ville	-	30 000,00 €	-	30 000,00 €
Renovèlement à reverser	30 000,00 €	-	-	30 000,00 €
Entretien et réparations	16 589,49 €	29 874,00 €	-	13 284,51 €
Maintenance	34 342,44 €	32 677,00 €	-	1 665,44 €
Assurances	4 922,00 €	15 410,00 €	-	10 488,00 €
Documentation générale	-	800,00 €	-	800,00 €
Services extérieurs	152 325,21 €	183 800,00 €	-	31 474,79 €
Honoraires	131,95 €	3 015,00 €	-	2 883,05 €
Prestations de personnel	-	-	-	-
Frais administratifs et de gestion	67 564,09 €	23 000,00 €	-	44 564,09 €
Publicité et communication	11 465,30 €	29 000,00 €	-	17 534,70 €
Frais de transports	-	800,00 €	-	800,00 €
Frais de déplacements	2 997,10 €	2 774,00 €	-	223,10 €
Frais postaux	214,97 €	947,00 €	-	732,03 €
Télécom	2 155,18 €	3 606,00 €	-	1 450,82 €
Commissions chèques vacances	191,76 €	-	-	191,76 €
Commissions bancaires	2 020,03 €	3 762,00 €	-	1 741,97 €
Coûtisations	-	-	-	-
Autres services extérieurs	86 740,38 €	66 904,00 €	-	19 836,38 €
Taxe apprentissage	1 634,71 €	3 930,00 €	-	2 295,29 €
Formation professionnelle	3 428,43 €	8 638,00 €	-	5 209,57 €
Investissement de construction	-	2 268,00 €	-	2 268,00 €
Comité d'entreprise	721,16 €	-	-	721,16 €
Taxe sur les salaires	12 107,00 €	10 940,00 €	-	1 167,00 €
CET	5 377,00 €	18 000,00 €	-	12 623,00 €
Ordure ménagères	1 123,36 €	750,00 €	-	373,36 €
Taxe à reverser	12 623,00 €	-	-	12 623,00 €
Taxes diverses	138,00 €	3 274,00 €	-	3 136,00 €
Impôts et taxes	37 152,66 €	47 800,00 €	-	10 647,34 €
Prestation de mains d'œuvre	367 141,75 €	623 066,00 €	-	255 924,25 €
Chômage partiel perçu à tort	23 071,89 €	-	-	23 071,89 €
Médecine du travail - Pharmacie	2 279,43 €	-	-	2 279,43 €
Autres charges de personnel	450,00 €	-	-	450,00 €
Charges de personnel	392 943,07 €	623 066,00 €	-	230 122,93 €
Charges diverses	2 889,67 €	-	-	2 889,67 €
Provision pour risques	5 264,61 €	-	-	5 264,61 €
Amortissements techniques et financiers	3 738,24 €	5 908,00 €	-	2 169,76 €
Charges diverses	11 892,52 €	5 908,00 €	-	5 984,52 €
TOTAL DES CHARGES	902 192,56 €	1 204 924,00 €	-	302 731,44 €
				-25,12%



## 5.2 Le compte de Résultat

COMpte DE RESULTAT	01/01/2021	Prévisionnel 2021	VARIATION
TOTAL RESULTAT ANALYTIQUE			
Recettes piscine	340 484,12 €	679 979,00 €	-49,93%
Recettes forme	60 083,06 €	282 929,00 €	-78,76%
Contribution / Dotation à la régie	319 200,08 €	299 116,00 €	6,71%
Produits divers	82 348,41 €	-	0,00%
Produits	802 115,67 €	1 262 024,00 €	-36,44%
Fluides	196 964,26 €	229 603,00 €	-14,22%
Achats	24 174,46 €	47 843,00 €	-49,47%
Services extérieurs	152 325,21 €	183 800,00 €	-17,12%
Autres services extérieurs	86 740,38 €	66 904,00 €	29,65%
Impôts et taxes	37 152,66 €	47 800,00 €	-22,27%
Charges de personnel	392 943,07 €	623 066,00 €	-36,93%
Charges diverses	11 892,52 €	5 908,00 €	101,30%
Charges	902 192,56 €	1 204 924,00 €	-25,12%
TOTAL RESULTAT ANALYTIQUE			
	100 076,89 €	57 100,00 €	-275,27%

## 5.3 Le détail des produits par rapport à l'année N-1

Global

PRODUITS	01/01/2021	31/12/2020	VARIATION
Entrées piscine	130 512,93 €	36 401,25 €	258,54%
Ecoles piscine	3 018,05 €	-	0,00%
Activités piscine	89 840,99 €	34 263,80 €	162,20%
Avoirs covid	-	8 144,76 €	-100,00%
Clubs et associations	35 899,81 €	34 792,82 €	3,18%
Ecole contrat	79 257,87 €	79 881,37 €	-0,78%
Ventes boutiques	-	-	0,00%
Commissions et courtages	1 954,47 €	233,90 €	735,60%
Piscine	340 484,12 €	177 428,38 €	91,90%
Espace forme	60 083,06 €	22 021,90 €	172,83%
Forme	60 083,06 €	22 021,90 €	172,83%
Contribution	319 200,08 €	603 754,25 €	-47,13%
Contribution / Dotation à la régie	319 200,08 €	603 754,25 €	-47,13%
Produits divers	98,76 €	733,35 €	-86,53%
Reprises de provisions	-	-	0,00%
Fluides à reverser	0,45 €	24 303,17 €	-100,00%
Chômage partiel à reverser	-	127 326,06 €	-100,00%
Remboursement chômage partiel	75 495,93 €	129 086,22 €	-41,52%
Transferts de charges	6 753,27 €	5 087,68 €	32,74%
Produits divers	82 348,41 €	16 721,53 €	-592,47%
TOTAL DES PRODUITS			
	802 115,67 €	786 483,00 €	1,99%

Piscine



Global

## 5.5 Le détail des charges par rapport à l'année N-1

PRODUITS	01/01/2021 31/12/2021	01/01/2020 31/12/2020	VARIATION
Espace forme	60 083,06 €	22 021,90 €	38 061,16 € 172,83%
Forme	60 083,06 €	22 021,90 €	38 061,16 € 172,83%
Produits divers	12,61 €	93,60 €	- 80,99 € -86,53%
Transferts de charges	79,53 €	507,56 €	- 428,03 € -84,33%
Produits divers	92,14 €	601,16 €	- 509,02 € -84,67%
TOTAL DES PRODUITS	60 175,20 €	22 623,06 €	37 552,14 € 165,99%

Espace forme

PRODUITS	01/01/2021 31/12/2021	01/01/2020 31/12/2020	VARIATION
Entrées piscine	130 512,93 €	36 401,25 €	94 111,68 € 258,54%
Ecoles piscine	3 018,05 €	-	3 018,05 € 0,00%
Activités piscine	89 840,99 €	34 263,80 €	55 577,19 € 162,20%
Avoirs covid	-	8 144,76 €	- 8 144,76 € -100,00%
Clubs et associations	35 899,81 €	34 792,82 €	1 106,99 € 3,18%
Ecole contrat	79 257,87 €	79 881,37 €	- 623,50 € -0,78%
Ventes boutiques	-	-	-
Commissions et courtages	1 954,47 €	233,90 €	1 720,57 € 735,60%
Piscine	340 484,12 €	177 428,38 €	163 055,74 € 91,90%
Contribution	319 200,08 €	603 754,25 €	- 284 554,17 € -47,13%
Contribution / Dotation à la régie	319 200,08 €	603 754,25 €	- 284 554,17 € -47,13%
Produits divers	86,15 €	639,75 €	- 553,60 € -86,53%
Reprises de provisions	-	-	-
Fluides à reverser	0,45 €	-	0,45 € 0,00%
Chômage partiel à reverser	-	127 326,06 €	- 127 326,06 € -100,00%
Remboursement chômage partiel	75 495,93 €	129 086,22 €	- 53 590,29 € -41,52%
Transferts de charges	6 673,74 €	4 580,12 €	2 093,62 € 45,71%
Produits divers	82 256,27 €	17 322,69 €	64 933,58 € 374,85%
TOTAL DES PRODUITS	741 940,47 €	763 859,94 €	- 21 919,47 € -2,87%



CHARGES	01/01/2021	31/12/2021	01/01/2020	31/12/2020	VARIATION
Eau	25 956,06 €	11 909,78 €	14 046,28 €	117,94%	
Electricité	65 304,27 €	31 797,26 €	33 507,01 €	105,38%	
Gaz	105 703,93 €	25 376,20 €	80 327,73 €	316,55%	
Fluides	196 964,26 €	69 083,24 €	127 881,02 €	185,11%	
Produits de traitement de l'eau	9 596,59 €	4 208,28 €	5 388,31 €	128,04%	
Fournitures et petits équipements	9 015,81 €	7 471,27 €	1 544,54 €	20,67%	
Fournitures administratives	560,37 €	344,90 €	215,47 €	62,47%	
Billéterie	2 476,74 €	311,81 €	2 164,93 €	694,31%	
Achats de marchandises	1 117,22 €	- €	1 117,22 €	0,00%	
Vêtements de travail	1 407,73 €	845,30 €	562,43 €	66,54%	
Achats	24 174,46 €	13 181,56 €	10 992,90 €	83,40%	
Sous traitance générale	965,57 €	1 948,86 €	983,29 €	-50,45%	
Sous traitance cours	4 535,00 €	90,00 €	4 445,00 €	4938,89%	
Sous traitance analyse eau	4 240,44 €	1 992,96 €	2 247,48 €	112,77%	
Visite technique obligatoire	6 121,56 €	3 961,54 €	2 160,02 €	54,52%	
Redevances	22 168,96 €	21 535,00 €	633,96 €	2,94%	
Redevance variable	- €	19 068,68 €	19 068,68 €	-100,00%	
Locations	10 251,50 €	12 751,39 €	2 499,89 €	-19,60%	
Mise à disposition véhicule	3 720,00 €	3 720,00 €	- €	0,00%	
Renouvellement	9 546,40 €	28 891,35 €	19 344,95 €	-66,96%	
Renouvellement matériel d'exploitation	4 921,85 €	25 737,39 €	20 815,54 €	-80,88%	
Renouvellement ville	- €	21 387,46 €	21 387,46 €	-100,00%	
Renouvellement à reverser	30 000,00 €	8 612,54 €	21 387,46 €	248,33%	
Entretien et réparations	16 589,49 €	25 288,38 €	8 698,89 €	-34,40%	
Maintenance	34 342,44 €	27 642,51 €	6 699,93 €	24,24%	
Assurances	4 922,00 €	4 922,00 €	- €	0,00%	
Documentation générale	- €	- €	55 224,85 €	-26,61%	
Services extérieurs	152 325,21 €	207 550,06 €	- €	-26,61%	
Honoraires	131,95 €	768,66 €	636,71 €	-82,83%	
Prestations de personnel	- €	- €	- €	0,00%	
Frais administratifs et de gestion	67 564,09 €	63 080,71 €	4 483,38 €	7,11%	
Publicité et communication	11 465,30 €	4 807,17 €	6 658,13 €	138,50%	
Frais de transports	- €	- €	- €	0,00%	
Frais de déplacements	2 997,10 €	1 728,92 €	1 268,18 €	73,35%	
Frais postaux	214,97 €	275,77 €	60,80 €	-22,05%	
Télécom	2 155,18 €	2 113,44 €	41,74 €	1,97%	
Commissions chèques vacances	191,76 €	126,25 €	65,51 €	51,89%	
Commissions bancaires	2 020,03 €	1 864,12 €	155,91 €	8,36%	
Collations	- €	- €	- €	0,00%	
Autres services extérieurs	86 740,38 €	74 765,04 €	11 975,34 €	16,02%	
Taxe apprentissage	1 634,71 €	1 162,58 €	472,13 €	40,61%	
Formation professionnelle	3 428,43 €	1 787,58 €	1 640,85 €	91,79%	
Investissement de construction	- €	- €	- €	0,00%	
Comité d'entreprise	721,16 €	397,35 €	323,81 €	81,49%	
Taxe sur les salaires	12 107,00 €	3 737,00 €	8 370,00 €	223,98%	
CET	5 377,00 €	8 820,00 €	3 443,00 €	-39,04%	
Ordure ménagères	1 123,36 €	1 251,24 €	1 27,88 €	-10,22%	
Taxe à reverser	12 623,00 €	9 180,00 €	3 443,00 €	37,51%	
Taxes diverses	138,00 €	138,00 €	- €	0,00%	
Impôts et taxes	37 152,66 €	26 473,75 €	10 678,91 €	40,34%	
Prestation de mains d'œuvre	367 141,75 €	303 769,91 €	63 371,84 €	20,86%	
Chômage partiel perçu à tort	23 071,89 €	- €	23 071,89 €	0,00%	
Médecine du travail - Pharmacie	2 279,43 €	2 041,08 €	238,35 €	11,68%	
Autres charges de personnel	450,00 €	- €	450,00 €	0,00%	
Charges de personnel	392 943,07 €	305 810,99 €	87 132,08 €	28,49%	
Charges diverses	2 889,67 €	59,72 €	2 829,95 €	4738,70%	
Provision pour risques	5 264,61 €	- €	5 264,61 €	0,00%	
Amortissements techniques et financiers	3 738,24 €	13 389,97 €	9 651,73 €	-72,08%	
Charges diverses	11 892,52 €	13 449,69 €	1 557,17 €	-11,58%	
TOTAL DES CHARGES	902 192,56 €	710 314,33 €	191 878,23 €	27,01%	



CHARGES	01/01/2021	01/01/2020	31/12/2020	VARIATION
Eau	22 644,03 €	10 390,08 €	12 253,95 €	117,94%
Electricité	56 971,47 €	27 739,93 €	29 231,54 €	105,38%
Gaz	92 216,12 €	22 527,14 €	69 688,98 €	309,36%
Fluides	171 831,62 €	60 657,15 €	111 174,47 €	183,28%
Produits de traitement de l'eau	9 596,59 €	4 208,28 €	5 388,31 €	128,04%
Fournitures et petits équipements	7 821,79 €	6 803,81 €	1 017,98 €	14,96%
Billéterie	491,33 €	300,89 €	190,44 €	63,29%
Achats de marchandises	1 117,22 €	-	1 117,22 €	66,54%
Vêtements de travail	1 228,11 €	737,42 €	490,69 €	81,91%
Achats	22 415,74 €	12 322,43 €	10 093,31 €	-48,56%
Sous traitement générale	870,99 €	1 693,09 €	822,10 €	-48,56%
Sous traitement cours	4 535,00 €	90,00 €	4 445,00 €	4938,89%
Sous traitement analyse eau	4 240,44 €	1 992,96 €	2 247,48 €	112,77%
Visite technique obligatoire	5 340,44 €	3 456,05 €	1 884,39 €	-54,52%
Redevances	22 168,96 €	21 535,00 €	633,96 €	-2,94%
Redevance variable	-	19 068,68 €	19 068,68 €	-100,00%
Locations	8 021,72 €	10 338,90 €	2 317,18 €	-22,41%
Mise à disposition véhicule	3 245,28 €	3 245,28 €	-	0,00%
Renovèlement	9 083,30 €	21 667,60 €	12 584,30 €	-58,08%
Renovèlement matériel d'exploitation	4 385,09 €	24 696,42 €	20 311,33 €	-82,24%
Renovèlement ville	-	19 483,74 €	19 483,74 €	-100,00%
Renovèlement à reverser	30 000,00 €	8 612,54 €	21 387,46 €	248,33%
Entretien et réparations	14 696,61 €	22 327,85 €	7 631,24 €	-44,18%
Maintenance	30 066,29 €	24 153,64 €	5 912,65 €	-24,48%
Assurances	4 293,91 €	-	-	0,00%
Documentation générale	-	-	-	-24,49%
Services extérieurs	140 948,03 €	186 655,70 €	45 707,67 €	-75,49%
Honoraires	115,11 €	676,67 €	561,56 €	-82,99%
Prestations de personnel	-	-	-	0,00%
Frais administratifs et de gestion	58 942,89 €	55 641,50 €	3 301,39 €	-5,93%
Publicité et communication	9 883,56 €	3 911,73 €	5 971,83 €	152,66%
Frais de transports	-	-	-	0,00%
Frais de déplacements	2 614,68 €	1 514,37 €	1 100,31 €	-72,66%
Frais postaux	187,54 €	240,58 €	53,04 €	-22,05%
Télécop	1 880,26 €	1 845,89 €	34,37 €	-1,86%
Commissions chèques vacances	167,31 €	110,14 €	57,17 €	-51,91%
Commissions bancaires	1 777,60 €	1 626,24 €	151,36 €	-9,31%
Collations	-	-	-	0,00%
Autres services extérieurs	75 568,95 €	65 567,12 €	10 001,83 €	-15,25%
Taxe apprentissage	1 634,71 €	1 162,58 €	472,13 €	-40,61%
Formation professionnelle	3 428,43 €	1 787,58 €	1 640,85 €	-91,79%
Investissement de construction	-	-	-	0,00%
Comité d'entreprise	721,16 €	397,35 €	323,81 €	-81,49%
Taxe sur les salaires	12 107,00 €	3 737,00 €	8 370,00 €	223,98%
CET	4 690,88 €	7 694,56 €	3 003,68 €	-39,04%
Ordure ménagères	992,47 €	1 091,64 €	99,17 €	-9,08%
Taxe à reverser	11 012,31 €	8 008,63 €	3 003,68 €	-37,51%
Taxes diverses	34 707,35 €	23 999,73 €	10 707,62 €	-44,62%
Impôts et taxes	367 141,75 €	303 769,91 €	63 371,84 €	-20,86%
Prestation de mains d'œuvre	23 071,89 €	-	23 071,89 €	0,00%
Chômage partiel perçu à tort	1 988,57 €	1 780,66 €	207,91 €	-11,68%
Médecine du travail - Pharmacie	443,62 €	-	443,62 €	0,00%
Autres charges de personnel	392 645,83 €	305 550,57 €	87 095,26 €	-28,50%
Charges de personnel	2 868,92 €	52,10 €	2 816,82 €	-5406,56%
Charges diverses	5 264,61 €	-	5 264,61 €	0,00%
Provision pour risques	3 261,25 €	4 613,04 €	1 351,79 €	-29,30%
Amortissements techniques et financiers	11 394,78 €	4 665,14 €	6 729,64 €	144,25%
Charges diverses	849 512,30 €	659 417,84 €	190 094,46 €	-28,83%
TOTAL DES CHARGES	849 512,30 €	659 417,84 €	190 094,46 €	-28,83%



CHARGES	01/01/2021	31/12/2020	01/01/2020	VARIATION
Eau	3 312,03 €	1 519,70 €		117,94%
Electricité	8 332,80 €	4 057,33 €		105,38%
Gaz	13 487,81 €	2 849,06 €		373,41%
Fluides	25 132,64 €	8 426,09 €		198,27%
Fournitures et petits équipements	1 194,02 €	667,46 €		78,89%
Fournitures administratives	69,04 €	44,01 €		56,87%
Blletterie	316,04 €	39,78 €		694,47%
Vêtements de travail	179,62 €	107,88 €		66,50%
Achats	1 758,72 €	859,13 €		104,71%
Sous traitance générale	94,58 €	255,77 €		-63,02%
Visite technique obligatoire	781,12 €	505,49 €		54,53%
Locations	2 229,78 €	2 412,49 €		-7,57%
Mise à disposition véhicule	474,72 €	474,72 €		0,00%
Renouvellement	463,10 €	7 223,75 €		-93,59%
Renouvellement matériel d'exploitation	536,76 €	1 040,97 €		-48,44%
Renouvellement ville	-	1 903,72 €		-100,00%
Renouvellement à reverser	-	-		0,00%
Entretien et réparations	1 892,88 €	2 960,53 €		-36,06%
Maintenance	4 276,15 €	3 488,87 €		22,57%
Assurances	628,09 €	628,05 €		0,01%
Documentation générale	-	-		0,00%
Services extérieurs	11 377,18 €	20 894,36 €		-45,55%
Honoraires	16,84 €	91,99 €		-81,69%
Prestations de personnel	-	-		0,00%
Frais administratifs et de gestion	8 621,20 €	7 439,21 €		15,89%
Publicité et communication	1 581,74 €	895,44 €		76,64%
Frais de transports	-	-		0,00%
Frais de déplacements	382,42 €	214,55 €		78,24%
Frais postaux	27,43 €	35,19 €		-22,05%
Télécom	274,92 €	267,55 €		2,75%
Commissions chèques vacances	24,45 €	16,11 €		51,77%
Commissions bancaires	242,43 €	237,88 €		1,91%
Cotisations	-	-		0,00%
Autres services extérieurs	11 171,43 €	9 197,92 €		21,46%
CET	686,12 €	1 125,44 €		-39,04%
Ordures ménagères	130,89 €	159,60 €		-17,99%
Taxe à reverser	1 610,69 €	1 171,37 €		37,50%
Taxes diverses	17,61 €	17,61 €		0,00%
Impôts et taxes	2 445,31 €	2 474,02 €		-1,16%
Médecine du travail - Pharmacie	290,86 €	260,42 €		11,69%
Autres charges de personnel	6,38 €	-		0,00%
Charges de personnel	297,24 €	260,42 €		14,14%
Charges diverses	20,75 €	7,62 €		172,31%
Amortissements techniques et financiers	476,99 €	8 776,93 €		-94,57%
Charges diverses	497,74 €	8 784,55 €		-94,33%
TOTAL DES CHARGES	52 680,26 €	50 896,49 €	1 783,77 €	3,50%



## 5.6 Le compte de résultat par rapport à l'année N-1

Global

COMPTÉ DE RESULTAT				TOTAL RESULTAT ANALYTIQUE			
				01/01/2021	31/12/2021	01/01/2020	31/12/2020
							VARIATION
Recettes piscine				340 484,12 €	177 428,38 €	163 055,74 €	91,90%
Recettes forme				60 083,06 €	22 021,90 €	38 061,16 €	172,83%
Contribution / Dotation à la régie				319 200,08 €	603 754,25 €	284 554,17 €	-47,13%
Produits divers				82 348,41 €	16 721,53 €	99 069,94 €	-592,47%
Produits				802 115,67 €	786 483,00 €	15 632,67 €	1,99%
Fluides				196 964,26 €	69 083,24 €	127 881,02 €	185,11%
Achats				24 174,46 €	13 181,56 €	10 992,90 €	83,40%
Services extérieurs				152 325,21 €	207 550,06 €	55 224,85 €	-26,61%
Autres services extérieurs				86 740,38 €	74 765,04 €	11 975,34 €	16,02%
Impôts et taxes				37 152,66 €	26 473,75 €	10 678,91 €	40,34%
Charges de personnel				392 943,07 €	305 810,99 €	87 132,08 €	28,49%
Charges diverses				11 892,52 €	13 449,69 €	1 557,17 €	-11,58%
Charges				902 192,56 €	710 314,33 €	191 878,23 €	27,01%
TOTAL RESULTAT ANALYTIQUE	-			100 076,89 €	76 168,67 €	176 245,56 €	-231,39%

Piscine

COMPTÉ DE RESULTAT				TOTAL RESULTAT			
				01/01/2021	31/12/2021	01/01/2020	31/12/2020
							VARIATION
Recettes piscine				340 484,12 €	177 428,38 €	163 055,74 €	91,90%
Contribution / Dotation à la régie				319 200,08 €	603 754,25 €	284 554,17 €	-47,13%
Produits divers				82 256,27 €	17 322,69 €	99 578,96 €	-574,85%
Produits				741 940,47 €	763 859,94 €	21 919,47 €	-2,87%
Fluides				171 831,62 €	60 657,15 €	111 174,47 €	183,28%
Achats				22 415,74 €	12 322,43 €	10 093,31 €	81,91%
Services extérieurs				140 948,03 €	186 655,70 €	45 707,67 €	-24,49%
Autres services extérieurs				75 568,95 €	65 567,12 €	10 001,83 €	15,25%
Impôts et taxes				34 707,35 €	23 999,73 €	10 707,62 €	44,62%
Charges de personnel				392 645,83 €	305 550,57 €	87 095,26 €	28,50%
Charges diverses				11 394,78 €	4 665,14 €	6 729,64 €	144,25%
Charges				849 512,30 €	659 417,84 €	190 094,46 €	28,83%
TOTAL RESULTAT	-			107 571,83 €	104 442,10 €	212 013,93 €	-203,00%

Espace forme

COMPTÉ DE RESULTAT				TOTAL RESULTAT			
				01/01/2021	31/12/2021	01/01/2020	31/12/2020
							VARIATION
Recettes forme				60 083,06 €	22 021,90 €	38 061,16 €	172,83%
Produits divers				92,14 €	601,16 €	509,02 €	-84,67%
Produits				60 175,20 €	22 623,06 €	37 552,14 €	165,99%
Fluides				25 132,64 €	8 426,09 €	16 706,55 €	198,27%
Achats				1 758,72 €	859,13 €	899,59 €	104,71%
Services extérieurs				11 377,18 €	20 894,36 €	9 517,18 €	-45,55%
Autres services extérieurs				11 171,43 €	9 197,92 €	1 973,51 €	21,46%
Impôts et taxes				2 445,31 €	2 474,02 €	28,71 €	-1,16%
Charges de personnel				297,24 €	260,42 €	36,82 €	14,14%
Charges diverses				497,74 €	8 784,55 €	8 286,81 €	-94,33%
Charges				52 680,26 €	50 896,49 €	1 783,77 €	3,50%
TOTAL RESULTAT				7 494,94 €	28 273,43 €	35 768,37 €	-126,51%



# 5.7 Le suivi des comptes GÉR

## P3 TECHNIQUE DELEGATAIRE

P3 TECHNIQUE DELEGATAIRE			
Descriptif de l'intervention			
Montant	Fournisseur	Date facture	
1 155,00 €	SIE	10/11/2021	Blower bassin ludique
1 745,00 €	SIE	10/11/2021	Monopompe nage contre-courant bassin activité
2 246,00 €	SOFTWAVES	15/11/2021	Remplit télécommande planche à vagues
3 017,10 €	SOFTWAVES	22/12/2021	Remise en service planche à vagues
1 383,30 €	JP MOREAU	23/12/2021	Remplit sonde chlore
TOTAL DE L'ANNEE			
9 546,40 €			

## P3 DELEGATAIRE RENOUVELLEMENT MATERIEL D'EXPLOITATION

Descriptif de l'intervention			
Montant	Fournisseur	Date facture	
556,30 €	SWAN	02/09/2021	Remplacement chematest
1 653,65 €	ABYSSE	21/10/2021	Remplacement matériel pédagogique
159,00 €	ABYSSE	15/11/2021	Remplacement matériel pédagogique
924,70 €	NILFISK	03/09/2021	Mono-Brosse
848,20 €	SEVA	17/09/2021	Remplacement table à langer
780,00 €	JDC	31/12/2021	Remplacement TPE
TOTAL DE L'ANNEE			
4 921,85 €			

## P3 Délégataire

P3 Délégataire			
Période			
Montant contrat	Réalisé	Ecart	
28 500,00 €	3 932,90 €	-24 567,10 €	Année 1
28 985,00 €	1 579,70 €	-27 405,30 €	Année 2
29 477,00 €	9 601,52 €	-19 875,48 €	Année 3
29 978,00 €	9 172,04 €	-20 805,96 €	Année 4
30 488,00 €	25 793,40 €	-4 694,60 €	Année 5
31 006,00 €	54 628,74 €	23 622,74 €	Année 6
31 533,00 €	14 468,25 €	-17 064,75 €	Année 7
209 967,00 € 119 176,55 € -90 790,45 €			



Cette année 2021 a été tout comme 2020 perturbée par la crise sanitaire COVID. Nous n'avons pas pu exploiter le site dans des conditions normales et les effets sur les fréquentations et l'équilibre économique sont encore bien réels.

## CONCLUSION

Cette année encore, l'étude de la satisfaction client a été fortement perturbée par le contexte particulier dû à la fermeture pour travaux puis à la crise sanitaire COVID-19

- Mesurer la satisfaction des usagers sur la base d'une analyse multicritères
- Evaluer et prioriser les attentes des usagers
- Etablir des plans d'actions selon les axes d'amélioration identifiés

Conformément au contrat, la qualité du service mise en place par le Délégataire est appréciée selon les critères suivants :

## 6. Qualité de service

Descriptif de l'intervention	Fournisseur	Montant facture	Date facture	P3 COLLECTIVITE		
				TOTAL DE L'ANNEE		
Période				Montant contrat	Réalisé	Ecart
Année 1		30 000,00 €	5 806,50 €	-24 193,50 €		
Année 2		30 000,00 €	2 830,06 €	-27 169,94 €		
Année 3		30 000,00 €	10 072,14 €	-19 927,86 €		
Année 4		30 000,00 €	8 975,70 €	-21 024,30 €		
Année 5		30 000,00 €	21 387,46 €	-8 612,54 €		
Année 6		30 000,00 €	0,00 €	-30 000,00 €		
Année 7		30 000,00 €	0,00 €	-30 000,00 €		
				210 000,00 €	49 071,86 €	-160 928,14 €



# ANNEXES

Annexe 1 : Grille tarifaire

PRESTATIONS PUBLIQUES		en € TTC
Espace Aquatique	Entrée	5,00 €
	Entrée réduite	3,85 €
	Enfants - 3 ans	Gratuit
	Carte famille	27,45 €
	Entrée famille	2,50 €
	Entrée famille réduite	1,95 €
	Carte 10 heures	27,95 €
	Carte 10 entrées	45,65 €
	Comités d'entreprise (carnet de 50 entrées)	223,10 €
	Groupes/ALSH	3,35 €
ENTRÉES	Entrée Forme + piscine	15,15 €
	ACTIVITÉS	
	Activités (cours de natation, Aquaphobie)	10,05 €
	Séance	10,05 €
	Trimestre*	90,45 €
	Annuel*	213,40 €
	Stage de natation	46,75 €
	Séance	12,10 €
	5 séances	50,70 €
	Carte PASS Aquatisme (espace aquatique + Aquagym)	30,40 €
SCOLAIRE	Abonnement mensuel sans condition de durée	39,90 €
	Carte PASS Aquazen (espace aquatique + Aquagym + détente)	40,55 €
	Abonnement mensuel sans condition de durée	50,70 €
	Carte PASS Aquatisme (espace aquatique + Aquagym)	50,70 €
	Abonnement mensuel sans condition de durée	50,70 €
	Carte PASS Aquatisme (espace aquatique + Aquagym)	50,70 €
	Abonnement mensuel sans condition de durée	50,70 €
	Carte PASS Aquatisme (espace aquatique + Aquagym)	50,70 €
	Abonnement mensuel sans condition de durée	50,70 €
	Carte PASS Aquatisme (espace aquatique + Aquagym)	50,70 €
CLUBS/ASSOCIATIONS	Séance pédagogique : 1er degré (maternelles + primaires)	66,05 €
	Séance secondaire : 2nd degré (collèges + lycées)	61,00 €
	ADHÉSIONS CARTES PASS	
	Bassin Sportif (ligne d'eau/heure)	21,35 €
	Mise à disposition équipement - demi-journée	1 016,30 €
OFFRE PROMOTIONNELLE	PASS Aquatisme	51,85 €
	PASS Fitness et Liberté	62,20 €
	1 à 3 fois par an sur une durée maximum d'un mois à chaque fois	
	50% de réduction	
	PASS Aquatisme et Aquazen	25,90 €
	PASS Fitness et Liberté	31,10 €
	PASS Aquatisme et Aquazen	0,00 €
	PASS Fitness et Liberté	0,00 €
	PASS Aquatisme et Aquazen	0,00 €
	PASS Fitness et Liberté	0,00 €

\* Abonnement sur la base d'une séance hebdomadaire hors vacances scolaires et jours fériés



## Annexe 2 : Tableaux d'amortissement

Type de bien	Valeur d'acquisition	Durée d'amortissement	Dotation antérieure	Dotation de la période	Cumul dotation	VNC
MATERIEL ET OUTILLAGE						
Autolavuse	1 029,00 €	3 ans	1 029,00 €	- €	1 029,00 €	- €
Autolavuse	1 029,00 €	3 ans	-	- €	1 029,00 €	- €
Tapis	5 590,00 €	4 ans	5 590,00 €	- €	5 590,00 €	- €
Elliptique	4 615,00 €	4 ans	4 615,00 €	- €	4 615,00 €	- €
Max rack	4 030,00 €	4 ans	4 030,00 €	- €	4 030,00 €	- €
Olympique flat	942,50 €	4 ans	942,50 €	- €	942,50 €	- €
Matériel pédagogique	1 337,22 €	4 ans	1 337,22 €	- €	1 337,22 €	- €
Trampolines	5 530,80 €	3 ans	5 530,80 €	- €	5 530,80 €	- €
AMENAGEMENT						
Amenagement Hammam	30 274,00 €	5 ans	30 274,00 €	- €	30 274,00 €	- €
Amenagement Détente	30 800,02 €	5 ans	30 800,02 €	- €	30 800,02 €	0,00 €
Mobilier terrasse	1 187,48 €	3 ans	1 187,48 €	- €	1 187,48 €	- €
Amenagement fitness	12 956,50 €	5 ans	12 956,50 €	- €	12 956,50 €	- €
Potence	7 349,00 €	3 ans	6 154,37 €	1 194,63 €	7 349,00 €	- €
Revêtement sol	506,70 €	1 an	- €	167,97 €	167,97 €	338,73 €
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE						
Ordinateur	1 535,83 €	2 ans	898,35 €	637,48 €	1 535,83 €	- €
Ordinateur	638,00 €	3 ans	54,04 €	212,67 €	266,71 €	371,29 €
MOBILIER						
Siège	169,98 €	2 ans	169,98 €	- €	169,98 €	- €
TOTAUX	107 463,03 €		104 540,26 €	2 212,75 €		710,02 €

Sorti



### Annexe 3 : Suivi investissements contractuels

ESPACE BALNEO				CONTRAT				REALISE			
Fontaine à glace	Quantité	Prix unitaire HT	Total HT	Quantité	Prix unitaire HT	Total HT	Quantité	Prix unitaire HT	Total HT		
Banquettes chauffantes	5	2 700,00 €	13 500,00 €								
Livraison et montage fontaine à glace et banquettes chauffantes	1	6 489,00 €	6 489,00 €								
Autres aménagements espaces bainés (pavement mur du SPA, peinture, revêtement sol extérieur, autres travaux)	1	16 000,00 €	16 000,00 €								
Aménagement Hammam	1	30 274,00 €	30 274,00 €								
Aménagement espace détente	1	30 800,02 €	30 800,02 €								
Aménagement salle fitness	1	12 956,50 €	12 956,50 €								
Revêtement sol	1	506,70 €	506,70 €								
Transats extérieurs haut de gamme	6	500,00 €	3 000,00 €								
Mobilier terrasse	1	1 187,48 €	1 187,48 €								
Mobilier décoratif et tisseranderie	1	5 500,00 €	5 500,00 €								
<b>Sous total</b>			<b>58 889,00 €</b>								
Compensateur de réactif	1	8 000,00 €	8 000,00 €								
Potence articulée avec palan motorisé pour descente et montée des charges dans la cour de service (palette de sel, bidons de flucluarh, pompes...)	1	7 500,00 €	7 500,00 €								
Poubelles pour tri selectif intérieur	66	50,00 €	3 300,00 €								
Poubelles pour tri selectif extérieur	8	150,00 €	1 200,00 €								
Licence logiciel de GMAO remis à la collectivité en fin de contrat (art. 34.5 du projet de contrat)	1	8 000,00 €	8 000,00 €								
Autoaveuse											
Autoaveuse	1	1 029,00 €	1 029,00 €								
Tapis de course	1	5 590,00 €	5 590,00 €								
Ellipique	1	4 615,00 €	4 615,00 €								
Max rack	1	4 030,00 €	4 030,00 €								
Olympique fil	1	942,50 €	942,50 €								
Divers matériel de musculation	1	1 337,22 €	1 337,22 €								
Siège	2	84,99 €	169,98 €								
Trampolines	12	460,90 €	5 530,80 €								
Ordinateur	1	1 535,83 €	1 535,83 €								
Ordinateur	1	638,00 €	638,00 €								
<b>Sous total</b>			<b>28 000,00 €</b>								
<b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>						<b>86 889,00 €</b>					<b>107 463,03 €</b>

Sorti

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

1 - continuité de l'exploitation

2 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre

3 - indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement des comptes annuels.

**Immobilisations**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires)

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire.

Les principales durées de vie retenues sont :

Logiciel : 3 ans

Matériel de bureau et informatique : selon les cas entre 2 et 4 ans

Mobilier de bureau : entre 3 et 4 ans

Matériel et outillages : entre 3 et 8 ans

Aménagements : entre 2 et 4 ans

Les durées varient selon la durée de vie de l'immobilisation.

### Annexe 4 : Règles et méthodes comptables



En effet, le matériel pédagogique est immobilisé plutôt sur une courte durée de 2 à 3 ans, le matériel informatique également. Par ailleurs, certains matériels ont une durée de vie bien supérieure à 4 ans. Il en est ainsi pour le contrôle d'accès notamment mais dans la mesure du possible, nous essayons surtout en début de contrat de ne pas amortir au-delà de la durée du contrat.

#### **Créances**

Les créances sont valorisées à leurs valeurs normales.

#### **Stocks**

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

