

COMPTE RENDU ANNUEL À LA COLLECTIVITÉ

au 31/12/2023



EXPLOITATION DU PARC AQUATROPIC À NÎMES



INTRODUCTION

Contexte Contractuel

La mairie de Nîmes est propriétaire d'un ensemble immobilier à usage d'installations aquatiques, sportives et ludiques dénommé Aquatropic, situé 39 chemin de l'Hostellerie – 30900 Nîmes.

La Ville a souhaité confier à la SPL AGATE dont elle est actionnaire suivant délibération en date 24 mars 2012 un contrat portant sur l'exploitation, l'animation et l'entretien du centre et de ses équipements, dans leur configuration actuelle, ainsi que le maintien en bon état d'exploitation des équipements existants

Le conseil municipal a approuvé suivant délibération n° 2021-01-025 en date du 13 Février 2021 la finalisation d'une convention de délégation de service public relative à l'exploitation de l'équipement « AQUATROPIC » avec la SPL AGATE.

Cette convention a par ailleurs été approuvée par le conseil d'administration de la SPL AGATE le 23 février 2021 a été finalisée par les parties le 23 février 2021 en vue d'un démarrage effectif des missions confiée au 1^{er} mars 2021.

Suivant courrier du 06 février 2023 Monsieur le Maire de NIMES a souhaité proroger la durée de la convention pour une durée de 24 mois à compter du 1^{er} Mars 2023.

Biens mis à disposition du délégataire

Le terrain mis à la disposition du concessionnaire est situé 39 chemin de l'Hostellerie – 30900 Nîmes.

Cette emprise foncière propriété de la ville de NIMES cadastrée sous les références ER n°367, d'une contenance de 1ha87a39ca.

Le terrain assiette dispose dans sa configuration actuelle :

- D'un bâtiment comprenant les installations actuelles sportives et de détente dont un bassin de natation, un club espace forme à usage public, un espace détente ;
 - D'un espace extérieur aménagé : bassin, solarium, plages, surface engazonnée ;
 - De deux terrains de « sports sur sable » ;
 - D'une aire de stationnement d'une capacité de 450 places environ
-

Missions confiées

Le contrat confie à la SPL AGATE au titre de son article 2 « *une mission globale d'exploitation, d'animation et d'entretien du centre aquatique « Aquatropic » et de ses équipements, dans leur configuration actuelle, ainsi que le maintien en bon état d'exploitation des équipements existants dans la limite des répartitions intégrées au présent contrat [...]* A cet effet, le concessionnaire gère le service à ses risques et périls, conformément au présent contrat. Il est notamment seul responsable vis-à-vis

de ses fournisseurs et de son personnel. Il veille à ce que son personnel respecte les principes applicables au service délégué.

Le Concessionnaire se rémunère au titre de cette mission :

- Par la vente des droits d'entrée auprès des visiteurs ;
 - Par la vente des cartes d'abonnement ;
 - Par l'accueil d'évènements sportifs et divers ;
 - Par les recettes issues de la mise à disposition d'espaces ;
 - Par les recettes des distributeurs présents sur le site,
 - Par des recettes annexes dans la limite des missions annexes autorisées au titre du présent contrat »
-

Contenu du présent rapport

Ce rapport vise à présenter à la Ville de Nîmes une description des activités, afin de lui permettre de connaître en application des dispositions des articles 27 et 28 de la convention les conditions techniques et financières de gestion de cet équipement au cours de l'année écoulée et l'évolution des prévisions.

Pour mémoire les articles de la convention disposent :

« *ARTICLE 27 - RAPPORT ANNUEL DU CONCESSIONNAIRE : COMPTE-RENDU TECHNIQUE*

27.1. Informations relatives à la fréquentation et à la programmation [...]

27.2. Informations relatives aux biens du service [...]

27.3. Situation du personnel [...]

ARTICLE 28 - RAPPORT ANNUEL DU CONCESSIONNAIRE : COMPTE-RENDU FINANCIER

Le Concessionnaire remet à la Collectivité un compte d'exploitation annuel. Ce compte est assorti de commentaires décrivant les différences enregistrées par rapport aux prévisions et à l'exercice précédent »

Le présent compte rendu concerne la période du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023.
--

TABLE DES MATIÈRES

INTRODUCTION.....	2
PARTIE 1 COMPTE RENDU TECHNIQUE	5
1. <i>INFORMATIONS RELATIVES A LA FREQUENTATION ET A LA PROGRAMMATION</i>	5
1.1 COMPTE RENDU DE LA FREQUENTATION 2023	5
1.1.1 STRUCTURE ET CAPACITE DU PARC AQUATROPIC.....	5
1.1.2 DESCRIPTION DES MOYENS	5
1.1.3 TARIFICATION ENTREES / ABONNEMENTS / HORAIRES D'OUVERTURE	5
1.1.4 FREQUENTATION HEBDOMADAIRE DU PARC AQUATROPIC	6
1.1.5 FREQUENTATION MENSUELLE DU PARC AQUATROPIC.....	7
1.1.6 FREQUENTATION ANNUELLE DU PARC AQUATROPIC	8
1.2 COMPTE-RENDU : ANIMATIONS & MANIFESTATIONS ORGANISEES	8
1.2.1 STRUCTURES GONFLABLES AQUATIQUES.....	8
1.2.2 JOURNEES ANIMEES.....	9
1.2.3 AUTRES ACTIVITES	10
1.3 PERIODES DE FERMETURE ET RAISONS DE CES FERMETURES	12
1.4 PRINCIPAUX INCIDENTS / RECLAMATIONS DES USAGERS	12
2. <i>INFORMATIONS RELATIVES AUX BIENS DU SERVICE.....</i>	12
2.1 TRAVAUX ENGAGES PAR LES SERVICES DE LA VILLE DE NIMES.....	12
2.1.1 REPARATION DU LOCAL TGBT.....	12
2.1.2 CREATION D'UN MUR DE SEPARATION ENTRE DEUX BASSINS.....	13
2.1.3 COMPLEMENT DE L'EXTENSION DU BASSIN EXTERIEUR	13
2.1.4 REPRISE DES BAIES VITREES	13
2.2 MAINTENANCE ET ENTRETIEN TECHNIQUE / DALKIA	14
2.3 MAINTENANCE ET TRAVAUX ENGAGES PAR LA SPL AGATE	15
2.3.1 MAINTENANCE / ENTRETIEN COURANT / LA SPL AGATE.....	15
2.3.2 RENOVATION DES VESTIAIRES HOMMES ABONNES.....	15
2.3.3 RENOVATION DES VESTIAIRES FEMMES ABONNEES	16
2.3.4 REALISATION DES VESTIAIRES PERSONNELS.....	16
2.3.5 PRECONISATIONS DE TRAVAUX ET GROSSES REPARATIONS / 2024	17
3. <i>SITUATION DU PERSONNEL.....</i>	17
3.1 DONNEES CHIFFREES 2023	17
3.2 EVOLUTIONS MAJEURES 2023.....	18
3.3 ACCIDENTS TRAVAIL SIGNIFICATIFS.....	18
3.4 OBSERVATIONS FORMULEES PAR L'INSPECTION DU TRAVAIL.....	18
3.4.1 Modifications de l'organisation	18
PARTIE 2 COMPTE RENDU FINANCIER.....	19
1. <i>RECETTES DU PARC AQUATROPIC NIMES</i>	19
1.1 RECETTES HORS TAXES	19
1.2 RECETTES HEBDOMADAIRES ET ECARTS BUDGETAIRES.....	20
1.3 LA PAILLOTE ACTIVITE SNACK BUVETTE	21
2. <i>BILAN FINANCIER AU 31 DECEMBRE 2023 :</i>	21
2.1 LES DEPENSES REALISEES.....	21
2.2 LES RESSOURCES.....	24
2.3 LE SOLDE D'EXPLOITATION	26
CONCLUSION	27

PARTIE 1 COMPTE RENDU TECHNIQUE

1. INFORMATIONS RELATIVES A LA FREQUENTATION ET A LA PROGRAMMATION

1.1 COMPTE RENDU DE LA FREQUENTATION 2023

1.1.1 STRUCTURE ET CAPACITE DU PARC AQUATROPIC

Pour mémoire le site AQUATROPIC dispose à ce jour :

■ **D'une structure couverte utilisable toute l'année :**

- Zone Bassin : 800 M² intérieur
- Zone FITNESS : 250 m² de plateau musculation et 150 m² de salle Fitness
- La capacité maximale est de 800 personnes.

■ **D'une structure plein air, pour les activités estivales.**

- Bassins : 700 m² en extérieur
- plages
- espaces verts
- jeux de boules
- terrains de volley
- parcours santé

Au total, en période estivale, la capacité maximale est 1850 personnes.

1.1.2 DESCRIPTION DES MOYENS

La SPL AGATE assure au titre du contrat confié par la ville de NIMES :

- L'accueil du public,
- La maintenance et l'entretien préventif et curatif des équipements,
- Le suivi et le contrôle de l'exploitation,
- La vente des abonnements et billetterie,
- Les relations avec l'autorité délégante.

A cet effet les moyens humains de la SPL AGATE dédiés aux présentes missions confiées comprennent pour l'année 2023, 18.47 salariés Equivalents Temps Plein (ETP) contre 24.07 ETP en 2022.

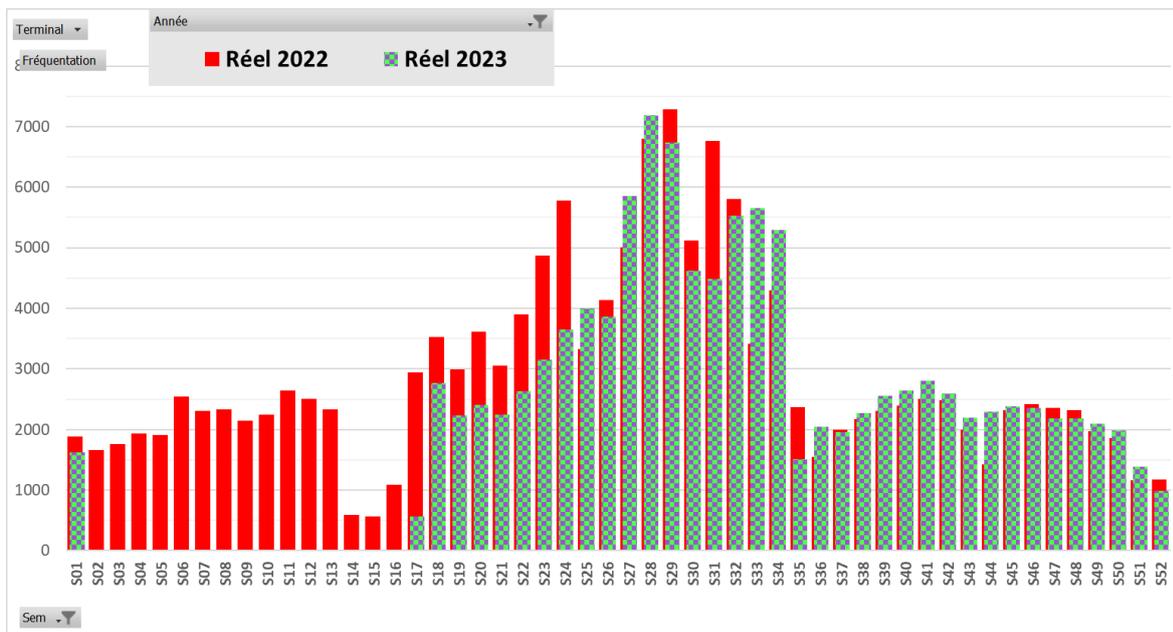
1.1.3 TARIFICATION ENTREES / ABONNEMENTS / HORAIRES D'OUVERTURE

Les tarifs applicables à l'équipement ont été fixé suivant délibération du conseil municipal en date du 28 septembre 2019 applicable à compter du 1er octobre 2019.

A cet effet afin de répondre aux attentes des usagers et rendre la commercialisation plus attractive, la grille tarifaire a été harmonisée, et le paiement mensuel par prélèvement automatique a été mis en place. Ce système de prélèvement a reçu un bon accueil de la part des abonnés.

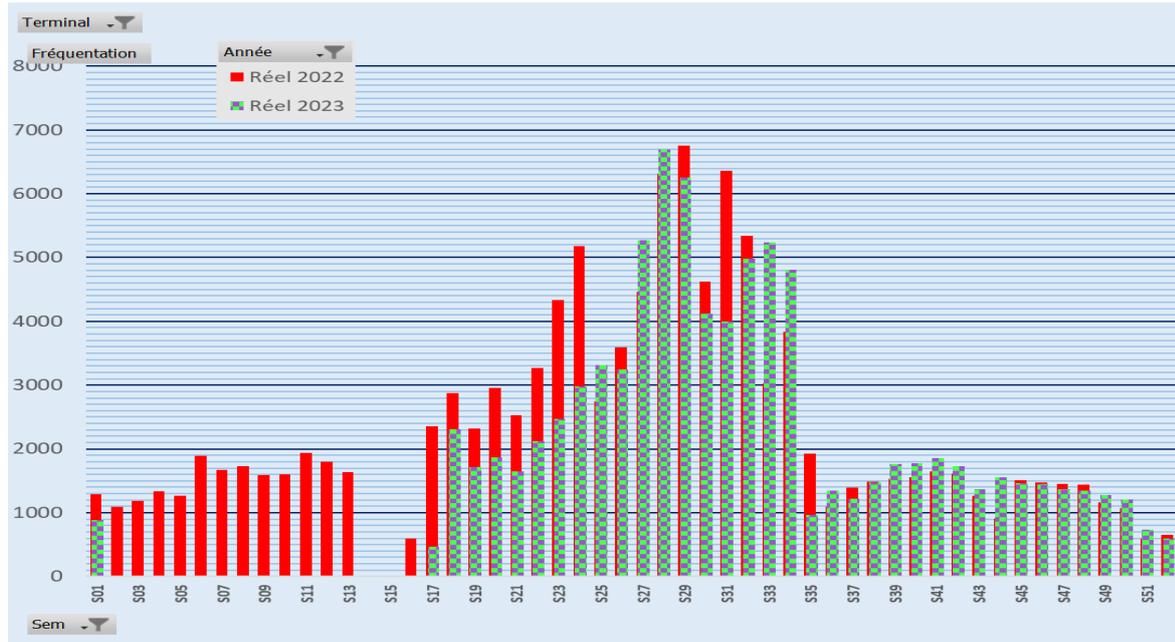
A partir de novembre 2023 et jusqu'aux vacances de Pâques, le site a été fermé les Dimanches avec accord préalable des services de la ville de NIMES.

1.1.4 FREQUENTATION HEBDOMADAIRE DU PARC AQUATROPIC



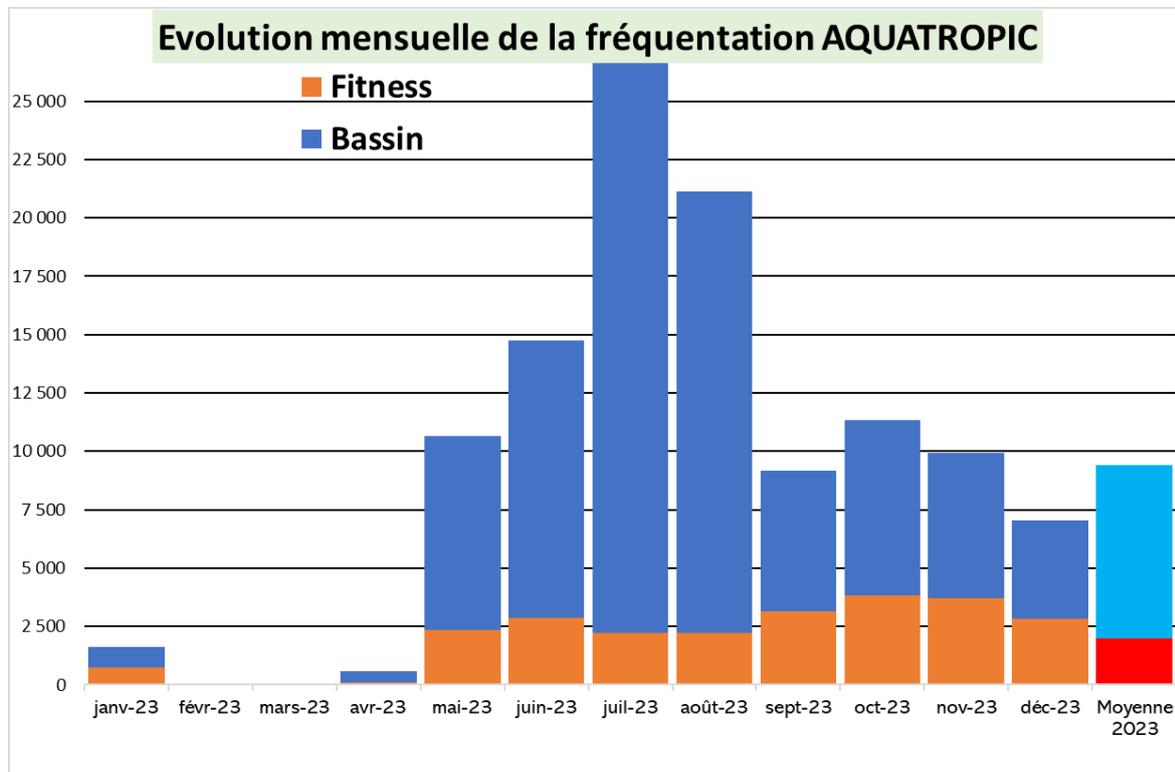
Les semaines S1 à 16 correspondent à la fermeture totale du site de janvier à avril. Réouverture le 28 avril avec une faible fréquentation au niveau des entrées générales.

Fréquentation BASSINS



Ouverture des extérieurs à partir de la semaine 22. Un mois de Juin, en dessous de 2022 en termes d'entrées générales, marqué par des épisodes orageux.
Belle fréquentation au mois de Juillet et Aout

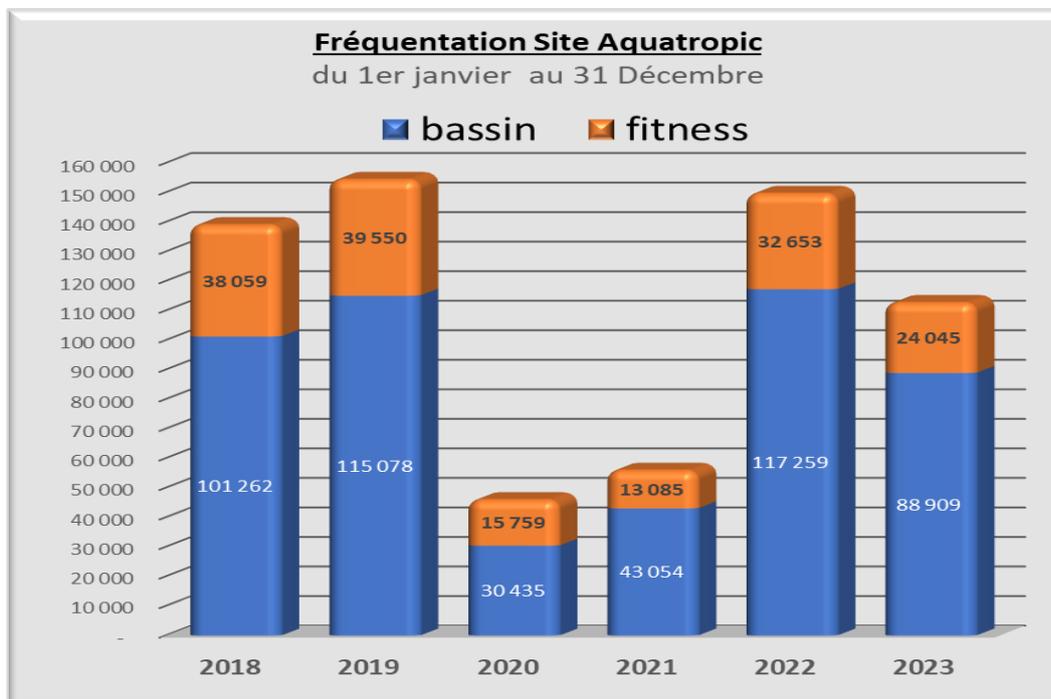
1.1.5 FREQUENTATION MENSUELLE DU PARC AQUATROPIC



Baisse de fréquentation sur le Fitness, qui s'explique en partie par la perte de nombreux abonnés pendant la fermeture totale de l'établissement

Pic de fréquentation l'été notamment sur le mois de juillet sur la partie aquatique

1.1.6 FREQUENTATION ANNUELLE DU PARC AQUATROPIC



Après les deux années difficiles marquées par le COVID et une belle reprise sur l'année 2022 ; la fermeture totale de l'établissement ne nous a pas permis de continuer notre progression sur 2023. Nous comptabilisons quand même plus de 88 900 entrées générales sur les bassins avec près de 44 000 sur Juillet et Aout.

1.2 COMPTE-RENDU : ANIMATIONS & MANIFESTATIONS ORGANISEES

1.2.1 STRUCTURES GONFLABLES AQUATIQUES

Mise en place d'une structure gonflable ludique dans le bassin intérieur accessible aux enfants, tous les mercredis, samedis, dimanches, et tous les jours pendant les vacances scolaires.



Dès le 1^{er} Juin mise en place les Mercredis, Samedis et Dimanche et tous les jours en Juillet et Aout :
Du Croc d'Eau et de 4 structures gonflables : Mur d'escalade, Ventrigriss, Combo aqualand jungle, Toboggan doubles pentes palmiers



CROC EAU



COMBO AQUALANG JUNGLE



TOBOGAN DOUBLE PENTE



MUR D'ESCALADE



VENTRIGLISS

1.2.2 JOURNEES ANIMEES

14 février : St Valentin / Annulé à la suite de la fermeture de l'établissement

8 mars : Journée des droites de la femme/ Annulé

24 mars : Aquatropic fait son carnaval Musiques brésiliennes, petit déjeuner exotique, cours de fitness et d'Aquagym déguisés ou masqués. /Annulé

avril : Animation Pâques chasse aux œufs /Annulé

17 juin : Lancement de la saison estivale. L'AQUATROPIC ouvre son parc extérieur pour accueillir diverses associations sportives et proposer des initiations : Volley-Ball, activités dans le bassin intérieur, Zumba, Beach-soccer, Rugby, Badminton en partenariat avec l'AFM téléthon.



1 et 2 juillet : Accueil des championnats de France de Beach Volley pour les M 13.



16 juillet : POOL Party avec DJ Ced.

26/27 Aout : Accueil des championnats de France de Beach Volley pour les M15.

31 Octobre : Halloween « Chasse au trésor avec distribution de bonbons “ Parcours de l’horreur”, “Course des sorcières”, “Pêche aux méchants canard”

13 décembre : Animation de Noël pour l’école de natation avec l’arrivée du père Noël.

1.2.3 AUTRES ACTIVITES

L’accueil et l’animation de diverses associations dont le CADREF, MLV, l’AGFN, l’ OFFICE DES SENIORS, les SENIORS DE CASTANET qui chaque semaine viennent pratiquer l’aquagym, dispensé par un de nos MNS.



L'accueil de l'association BEBES DANS L'EAU le week-end, pour permettre la familiarisation du jeune enfant au milieu aquatique.



Des créneaux réservés aux écoles maternelles et primaires les Mardis et Jeudis après midi



Mais aussi l'accueil de nombreux IME et associations afin de permettre à un public porteur de handicap de profiter et de se détendre dans un environnement sécurisant et apaisant pour eux.

1.3 PERIODES DE FERMETURE ET RAISONS DE CES FERMETURES

Le début d'année 2023 a été marqué par un incident électrique dans le local du Tableau Général Basse Tension (TGBT) entraînant la fermeture totale du site pendant 4 mois.

L'établissement a ainsi été fermé du 7 Janvier au 28 Avril par suite d'un problème électrique dans le TGBT.

1.4 PRINCIPAUX INCIDENTS / RECLAMATIONS DES USAGERS

Un problème de température d'eau des douches dans les vestiaires abonnés femme (pas d'eau chaude) déjà présent et signalé en 2022 a causé un certain nombre de réclamation de la part de nos abonnées. Problème réglé à ce jour (Mars 2024) à la suite du changement d'un mitigeur dans le local technique.

Le revêtement du bassin intérieur s'est avéré glissant par suite de la peinture de ce dernier pendant les travaux, un tapis anti glisse a été installé dans l'attente de la prochaine vidange, afin de poser un anti dérapant sur la surface du bassin.

Une seule déclaration d'accident corporel à signaler, hors entorses légères et soins cutanés.

2. INFORMATIONS RELATIVES AUX BIENS DU SERVICE

La période de fermeture précitée a été l'occasion pour les équipes des bâtiments sportifs de la ville de NIMES et les services de la SPL AGATE d'engager de concert différents travaux pendant cette période de fermeture.

2.1 TRAVAUX ENGAGES PAR LES SERVICES DE LA VILLE DE NIMES

2.1.1 REPARATION DU LOCAL TGBT

Remise en fonctionnement dans le local TGBT du réseau électrique permettant au site de pouvoir fonctionner en toute sécurité.



2.1.2 CREATION D'UN MUR DE SEPARATION ENTRE DEUX BASSINS

Un mur de séparation entre le bassin intérieur et extérieur a été réalisé afin de réduire les coûts énergétiques.



2.1.3 COMPLEMENT DE L'EXTENSION DU BASSIN EXTERIEUR

Comblement de l'extension du bassin extérieur pour permettre l'installation d'une nouvelle aire de jeux aquatiques pour la saison 2024.



2.1.4 REPRISE DES BAIES VITREES

Reprise des baies vitrées sur une partie des bassins afin de sécuriser l'installation.



2.2 MAINTENANCE ET ENTRETIEN TECHNIQUE / DALKIA

La société DALKIA, est chargée de la maintenance des installations techniques en vertu d'un marché public finalisé directement avec la ville de Nîmes. Ce marché porte sur :

- Le traitement de l'eau des bassins,
- Les installations et irrigations techniques de rafraîchissement d'air et de climatisation,
- Les installations et irrigations techniques de production de chaleur,
- Les installations et irrigations techniques de production eau chaude sanitaire,
- Les installations et irrigations techniques de traitement d'air et de déshumidification du hall,

Il est à noter que de nombreux dysfonctionnements ont de nouveau été constatés de concert avec les services de la ville avec ce prestataire durant l'année 2023 tant au titre des délais d'intervention que de la qualité des interventions

Pour mémoire le 31 août 2020, le site a fait l'objet d'une opération habituelle de maintenance par la société DALKIA. Lors de cette intervention, un technicien de la société DALKIA, a procédé à des manipulations hydrauliques et une canalisation du système de filtration de la piscine a cédé, ce qui a entraîné une fuite d'eau massive, ainsi qu'une vidange totale du bassin intérieur au sous-sol, endommageant notamment les installations électriques.

Le 1 septembre 2020, les sapeurs-pompiers de Nîmes se sont rendus sur place pour procéder à l'évacuation de l'eau en constatant une impossibilité d'accès aux locaux. Le mercredi 2 septembre 2020 des relevés ont été faits pour constater les actions menées et définir les responsabilités éventuelles.

Le site AQUATROPIC exploité par la SPL AGATE a donc dû être fermé en urgence dès le 1er septembre 2020 au matin, en accord avec les services de la ville, l'ensemble du personnel étant placé au chômage technique.

Suite à une déclaration de sinistre engagée par la ville de NÎMES sous les références n°2020/DB/0024 la compagnie SMACL, assureur de la ville de Nîmes, a mandaté un expert en vue de procéder à un chiffrage des dégâts et proposer des mesures conservatoires. L'expert M. Pierre MENU du cabinet CET IRD s'est rendu sur site le vendredi 4 septembre 2020.

Une expertise amiable diligentée par l'expert de la compagnie d'assurance de la société DALKIA, le Cabinet COCHARD & Associés, a eu lieu, expertise au cours de laquelle la SPL AGATE a communiqué l'état et le chiffrage de ses préjudices.

Après de nombreuses relances de la part de la SPL AGATE ainsi que de l'expert Monsieur MENU, aucun rapport définitif n'a été transmis par le cabinet COCHARD, mandaté par l'assureur de la société DALKIA, ni de position prise par DALKIA et son assureur

La SPL AGATE a été contrainte d'assigner le responsable des préjudices qu'elle a subi, la société DALKIA afin de permettre l'indemnisation du préjudice subi.

La décision de première instance devrait être délivrée dans le courant de l'année 2024.

2.3 MAINTENANCE ET TRAVAUX ENGAGES PAR LA SPL AGATE

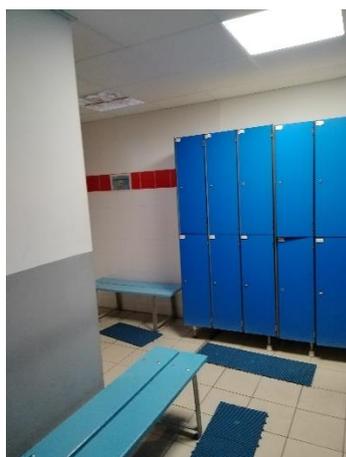
2.3.1 MAINTENANCE / ENTRETIEN COURANT / LA SPL AGATE

De manière générale l'année 2023 a été marquée par de multiples interventions de maintenance et d'entretien de la SPL sur le site. En guise d'illustration les actions suivantes ont été réalisées par nos services durant cet exercice :

- Peinture du bassin intérieur plus parois.
- Peinture d'une partie du bassin extérieur + parois
- Reprise des câblages internet
- Installation d'une baie de brassage
- Tonte régulière des espaces verts,
- Élagage arbres et haies, y compris le parking extérieur,
- Vidange régulière bassin extérieur,
- Réparation serrures vestiaires,
- Nettoyage gouttières toiture,
- Réparations régulières appareils de musculation,
- Entretien plages extérieures,
- Relamping régulier des luminaires intérieurs,
- Réparation et entretien robot piscine
- Interventions électriques pour levées observations rapport SOCOTEC
- Vérification triennale

Par ailleurs la SPL AGATE a, après accord des services et la ville de NIMES, durant l'année 2023, pris en charge l'entretien des vestiaires hommes abonnés, la rénovation des vestiaires femmes abonnés et la réalisation des vestiaires personnels.

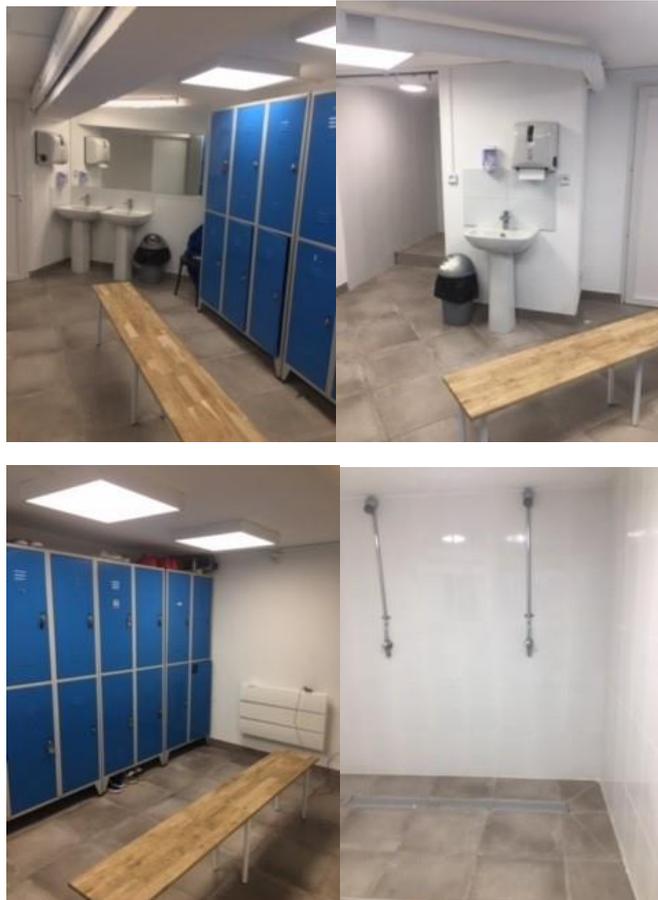
2.3.2 RENOVATION DES VESTIAIRES HOMMES ABONNES



2.3.3 RENOVATION DES VESTIAIRES FEMMES ABONNEES



2.3.4 REALISATION DES VESTIAIRES PERSONNELS



2.3.5 PRECONISATIONS DE TRAVAUX ET GROSSES REPARATIONS / 2024

L'évolution de l'infrastructure AQUATROPIC nécessite la réalisation de travaux complémentaires importants dans les prochains mois. Les principaux travaux identifiés par les services de la SPL AGATE après échanges avec les services de la ville sont :

- la couverture des 2 bacs tampons
- la reprise intégrale du revêtement des bassins
- la réfection complète des vestiaires piscines
- la réhabilitation du local technique situé dans le vestiaire piscine
- la réhabilitation du faux plafond dans l'espace détente et la salle de danse
- le changement des baies vitrées situées dans l'espace détente
- reprise de l'étanchéité du mur extérieur de la salle de danse

Par ailleurs, les obligations sanitaires applicables au site obligeront également des interventions de reprises sur les réseaux.

- sanitaires intérieur et extérieur à refaire
- reprise des pédiluves extérieurs et intérieurs
- reprise des réseaux d'évacuation extérieur.

3. SITUATION DU PERSONNEL

3.1 DONNEES CHIFFREES 2023

Pour l'année 2023, le nombre Effectif Équivalent Temps Plein en temps de travail (ETP) de 18.47 ETP contre 24.07 ETP en 2022.

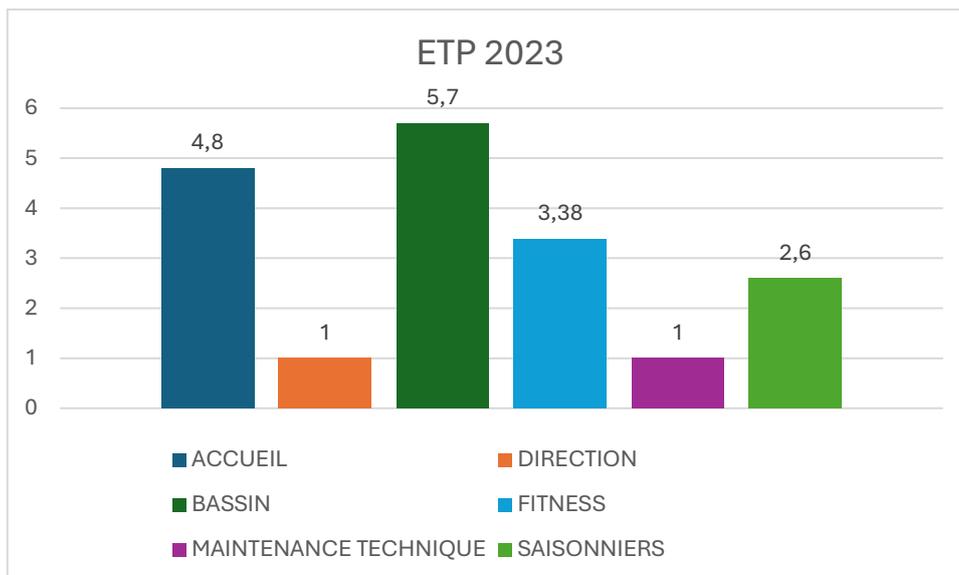
- Accueil 4.8 ETP en 2023 contre 5.39 en 2022.
- Direction pas de changement avec 1 ETP.
- Bassin 5.7 ETP en 2023 contre 7.37 en 2022.
- Maintenance et technique 1 contre 5.39 en 2022.
- Fitness inchangé avec 3.38 ETP.
- Saisonniers 2.6 contre 2.98 en 2022.

La différence sur les bassins s'explique en partie par la fermeture définitive du petit bassin extérieur par suite des travaux, donc un poste de surveillance en moins l'été.

Le service maintenance et technique qui a été externalisé en partie.

Les contrats saisonniers sont principalement utilisés pour permettre de faire face à l'activité estivale

Répartition des emplois par sections et nature :



Un contentieux est en cours devant le CPH avec un ancien salarié.

3.2 EVOLUTIONS MAJEURES 2023

Nous avons fait appel à des saisonniers pour la période de Juin à Aout 2023 ; pour les bassins, la maintenance, la surveillance et les animations.

Avec le départ à la retraite de notre plus ancien MNS, et des départs volontaires de deux autres MNS, nous avons dû faire face comme tous les professionnels du milieu aquatique à un gros problème de recrutement de Maitre-Nageur Sauveteur et de sauveteur aquatique.

Afin de renforcer la partie accueil, création de 2 contrats étudiants le w end à compter de septembre 2023.

3.3 ACCIDENTS TRAVAIL SIGNIFICATIFS

Deux MNS en accident de Travail sans gravité en 2023 avec une reprise pour l'un d'entre eux et le départ à la retraite pour le deuxième.

3.4 OBSERVATIONS FORMULEES PAR L'INSPECTION DU TRAVAIL

Pas d'observations formulées par l'inspection du travail au titre de l'exercice 2023

3.4.1 Modifications de l'organisation

Un agent technique est sorti des effectifs pour rejoindre le service technique SPL Agate, qui a décidé de mettre en commun tous les agents pour intervenir sur les différents sites.

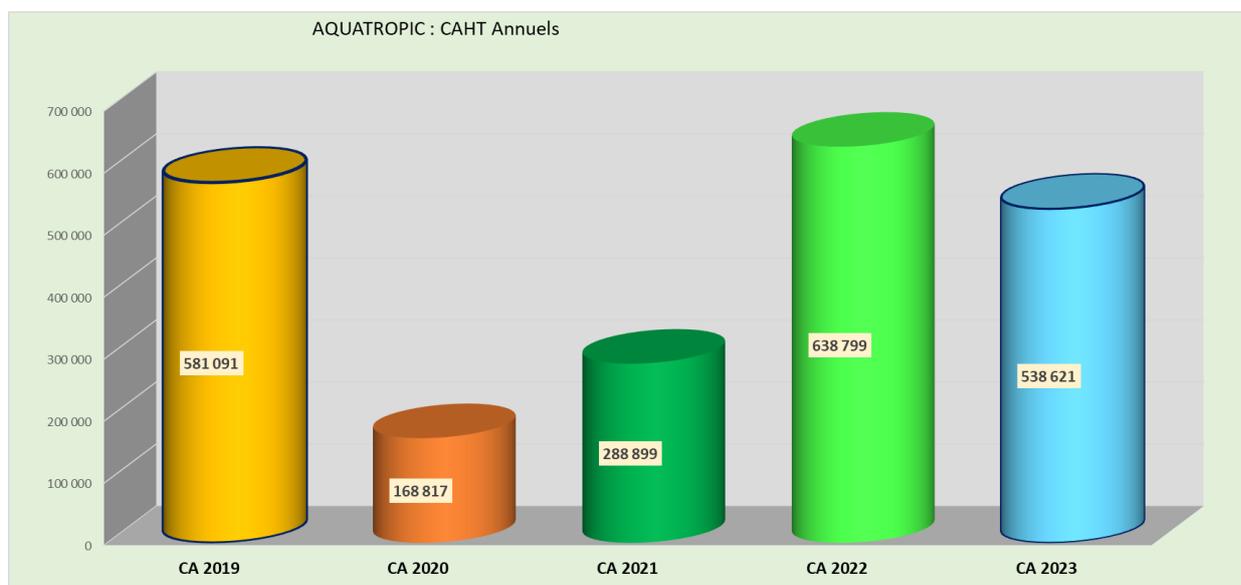
Après le départ de plusieurs agents de maintenance et devant la difficulté de recruter nous avons fait appel à une société externe de nettoyage pour le site dès avril 2023.

A l'issu de l'appel d'offre du marché public, la société SUD SERVIVES (Nicollin) a été retenu.

PARTIE 2 COMPTE RENDU FINANCIER

1. RECETTES DU PARC AQUATROPIC NIMES

1.1 RECETTES HORS TAXES



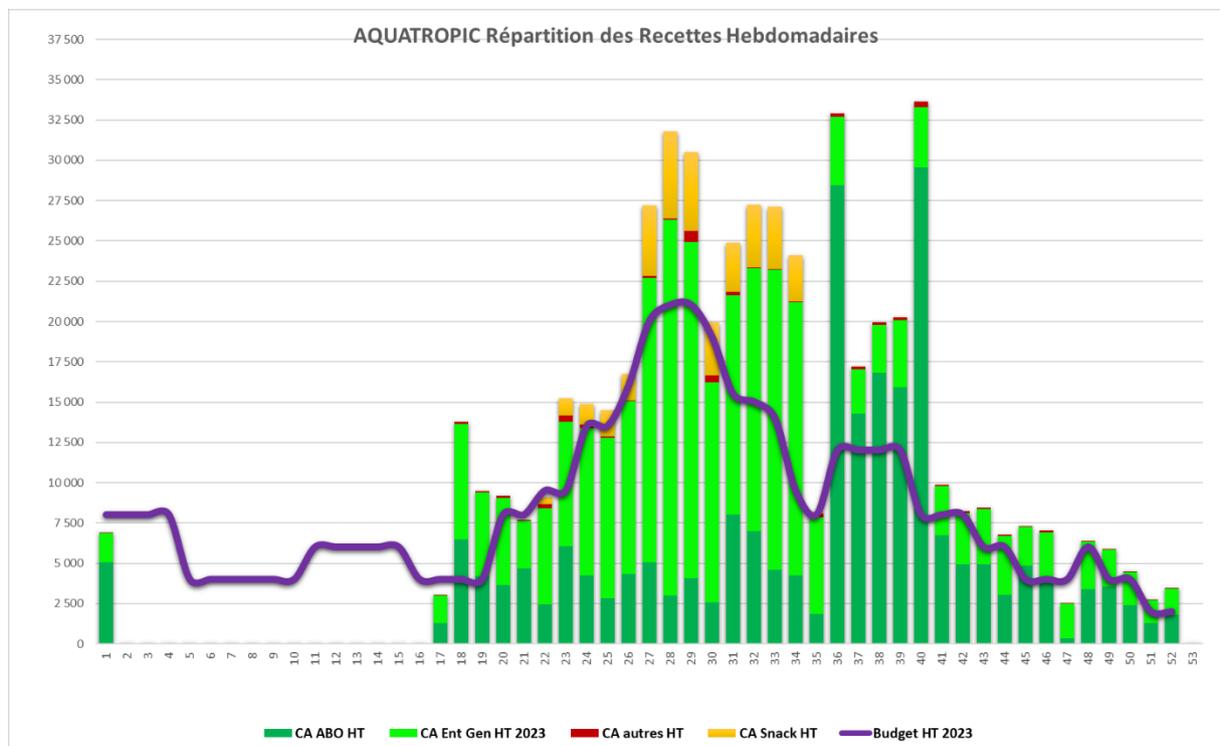
Le Chiffre d'affaires 2023 apparait en baisse de près de 100 000 € par rapport à 2022.

Cette baisse s'explique en grande partie par la fermeture technique de près de 4 mois en raison de l'incident technique électrique dans le local du Tableau Général Basse Tension (TGBT)

Cette fermeture a induit :

- Une absence d'entrées facturées,
- La perte et le remboursement d'abonnements fitness et aquatiques,
- le report des abonnements ...

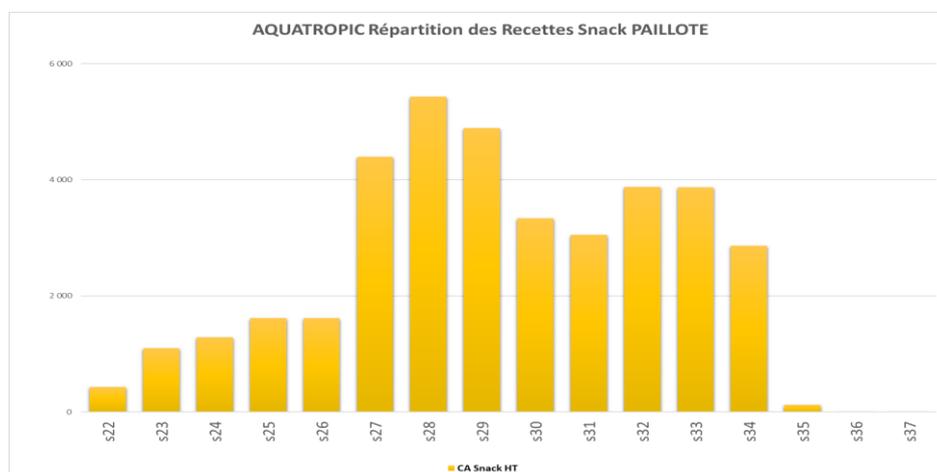
1.2 RECETTES HEBDOMADAIRES ET ECARTS BUDGETAIRES



Conforme aux attentes de la DSP au niveau du CA mais les entrées générales sont en dessous de 2022 sur les mois d'ouverture (Mai à Décembre) un pic notable en Septembre dû aux inscriptions des écoles de natation et à une offre commerciale pour la partie Fitness.

1.3 LA PAILLOTE ACTIVITE SNACK BUVETTE

Ouverture de la Paillote du juin à aout 2023.



Un CA un peu en dessous de l'année 2022(37 866 € cette année contre 39832 € en 2022) en partie à cause d'un mois de Juin pluvieux ; mais globalement assez cohérent à nos prévisions. Ce service est très apprécié par la clientèle

2. BILAN FINANCIER AU 31 DECEMBRE 2023 :

2.1 LES DEPENSES REALISEES

Pour la période du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023, les dépenses de fonctionnement du Parc Aquatropic sont détaillées ci-après :

- **POSTE ACHATS : 52 560€**

Les achats de fournitures et petits équipements.

Ce poste intègre les dépenses des petites fournitures et équipements, tenues, produits d'entretien, fournitures administratives.

Un montant de **22.232 €**HT est constaté sur cet exercice.

Les études de restructuration du site

Des études préalables à la restructuration des bâtiments et gros équipements ont été réalisées pour un montant de **7.839 €** HT

Les achats de Marchandises

Ce poste correspond aux achats de marchandises pour la Paillote (snacking et boissons) et quelques articles de baignade qui sont à la vente (maillot, lunettes ...)

Les achats « Snack » pour un montant de **20.853 €** HT est constaté.

Les achats d'accessoires baignade s'élève à **1.636€** HT.

- **POSTE CHARGES DIVERSES : 161 034€**

Les achats de services extérieurs.

Ce poste regroupe les dépenses d'entretien courant, de sécurité et surveillance, des services de nettoyage, de locations diverses, le poste assurances. Un montant de **46 668 €** a été dépensé.

Les achats et travaux de rénovation.

Ce poste intègre les gros travaux de grosse rénovation ; reprise de peinture, reprise de résine du bassin intérieur, réfection des vestiaires. Un total de **19 922€** HT a été dépensé.

Les frais et charges générales du GIE ORAS.

Ce poste intègre les charges générales d'infrastructures (bâtiments, assurances, informatiques...). Il est constaté un montant de **96 000€** HT pour l'année 2023.

- **POSTE AUTRES SERVICES EXTERIEURS : 394 387€**

Les prestations du G.I.E. pour services dédiés.

Le personnel mis à disposition par le GIE ORAS représente les autres fonctions du pôle Aquatropic. Les mises à disposition sont principalement la gestion et le contrôle de l'activité, les postes d'encadrement et de direction, les prestations comptables et financières, le suivi des ressources humaines, l'établissement de la paye, le service communication.

Un total de **187 418€** HT a été constaté pour 2023.

Les mises à disposition service technique et contrat de nettoyage.

Ce poste intègre notamment la facturation de la SPL pour la mise à disposition du service technique et maintenance pour un montant de **62134€**. Un contrat de nettoyage est en cours depuis avril 2023, il comprend le cout du personnel et des produits d'entretien. Ce poste représente un montant de **82042€**.

Les autres prestations et services extérieurs.

Ce poste intègre notamment les dépenses de promotion et publicité, les frais de déplacements, missions, les frais postaux et télécommunications, les commissions et divers honoraires. Un total de **62793 €** HT a été dépensé

- **POSTE IMPOTS et TAXES : 34 827€.**

Ce poste comprend la taxe sur les salaires pour 26176€, les charges liées à la taxe d'apprentissage et formation professionnelle pour 15960€ d'autres taxes. Un total de **34827€** HT a été comptabilisé.

- **POSTE FRAIS DE PERSONNEL DIRECT : 652.598€**

Ces dépenses regroupent l'ensemble des salaires, charges, cotisations et autres charges sur les salaires.

Les charges de personnel pour l'année 2023 s'élèvent à **652598€** contre 848.640 HT prévu par la DSP.

La baisse de ce poste est constituée par la fermeture exceptionnelle suite incendie et mise au chômage technique du personnel, et de la réduction des services techniques et nettoyage.

Les salaires sont constitués de l'ensemble du personnel du site AQUATROPIC.

- **POSTE CHARGES DIVERSES GESTION COURANTES : 6.419€**

Les redevances SACEM, SCPA et SPRE pour 2673€, et des autres charges diverses pour 3745€ constituent cette dépense de **6419€ HT**.

- **POSTE FRAIS FINANCIERS et CHARGES EXCEPTIONNELLES : 0€**

Aucun frais financier n'est constaté sur 2023.

Pas de charges exceptionnelles sur 2023.

- **POSTE DOT AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS : 38.692€**

Les dotations aux amortissements des immobilisations

L'ensemble des actifs immobilisé était totalement amorti à l'ouverture de l'exercice.

AQUATROPIC

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

Date acq. M T	Désignation	Valeur Achat	Dot. Exercice 2023	VNC 31/12/2023	VNC Biens de retour
02/06/2020	TONDEUSE AUTO PORTE	2 499,17	0,00	0,00	
22/08/2022	AUTO LAVEUSE T300E	5 736,22	2 220,47	2 720,08	
Matériel/ Outillage Industriel		8 235,39	2 220,47	2 720,08	
29/05/2019	AQUA INST SNACK	10 190,00	0,00	0,00	
31/05/2019	IGE INST. ELEC TOBOGGAN	5 217,00	0,00	0,00	
31/05/2019	IGE INST. ELEC. SNACK	3 715,50	0,00	0,00	
06/02/2020	MACHINE MUSCULATION	624,40	0,00	0,00	
19/03/2020	SPLASH CROCO D'EAU	5 885,00	0,00	0,00	
25/03/2020	REPLACEMENT SYSTEME TELEPHONIQUE	1 218,00	0,00	0,00	
02/05/2022	DECATHLON/PARCOURS DE SANTE	2 621,67	925,29	1 082,09	
16/05/2022	PANNEAU PORTE ESPACE PAILLOTE	485,00	171,18	206,83	
30/05/2022	PANNEAU ENSEIGNE PAILLOTE	890,00	314,12	391,77	
10/06/2022	STRUCTURES GONFLABLES x4	12 154,44	4 419,79	5 266,93	
29/06/2022	AJOUT CAMERA EXTERIEUR	2 963,60	1 077,67	1 341,11	
10/03/2023	CABLAGE INFORMATIQUE + COFFRET BRAS	4 313,00	1 818,96	2 494,04	
13/04/2023	SIGNALTIQUE	513,00	200,54	312,46	
30/05/2023	MACHINE A GRANITA PAILLOTE	2 999,90	1 004,73	1 995,17	
06/06/2023	RENOVATION VESTIAIRES	98 306,10	11 195,97	87 110,13	87 110,13
12/06/2023	ELECT PLOMBERIE VESTIAIRES / ASSISTANCE CHAUFFAGE	7 767,00	858,69	6 908,31	6 908,31
29/08/2023	SIGNALTIQUE EXTERIEUR	1 680,00	379,56	1 300,44	
09/11/2023	CABINE DE DOUCHE VESTIAIRES	2 558,68	73,92	2 484,76	2 484,76
22/11/2023	SIGNALTIQUE EXTERIEURS	1 020,00	88,40	931,60	
INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENT		165 122,29	22 528,82	111 825,64	96 503,20
24/10/2018	2 ENCEINTES AMPLIFIES	2 200,00	0,00	0,00	
24/10/2018	ENCEINTES EXTERIEURES / INTERIEURES	1 300,00	0,00	0,00	
28/03/2019	2 PC LENOVO	3 316,24	0,00	0,00	
30/04/2019	EDIPOLE MATERIEL INFORMATIQUE	4 391,57	0,00	0,00	
31/07/2019	EDIPOLES CAISSES TACTILES	2 517,68	0,00	0,00	
19/05/2022	BIKING 400 - VELO*11	4 391,26	1 549,86	1 885,66	
MATERIEL de BUREAU & INFORMATIQUE		18 116,75	1 549,86	1 885,66	
10/05/2019	IDEO TABLES PIC NIQUE	922,92	0,00	0,00	
02/05/2022	BAINS DE SOLEIL RESINE *16	1 204,00	424,94	496,95	
MOBILIER de BUREAU		2 126,92	424,94	496,95	
26/09/2018	DIVERS MATERIEL SPORT	6 950,00	0,00	0,00	
25/02/2019	JB PARCOURS AQUATIC	3 620,00	0,00	0,00	
11/03/2019	2 TAPIS ROULANT FITNESS	9 569,20	0,00	0,00	
20/03/2019	DEFRIBILATEUR	1 364,00	0,00	0,00	
22/05/2019	ARMOIRES REFRIGEREES	1 596,00	0,00	0,00	
31/05/2019	JEUX AQUATIQUES	18 449,62	0,00	0,00	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		41 548,82	0,00	0,00	
(vide)	(vide)				
		235 150,17	26 724,09	116 928,33	96 503,20

La dotation pour l'année 2023 est de **26724€**

Le montant des biens immobilisés durablement, correspondant aux travaux de rénovation du bâtiment, sont amortis sur une durée supérieure à la fin du contrat de DSP. La colonne Biens de retour permet le suivi des valeurs comptables nettes en fin d'exercice.

Les dotations aux provisions pour risques et charges

Suite à un risque non-remboursement de la prise en charge du chômage partiel du mois d'avril un montant de **11968€** est provisionné en attente du décompte définitif.

RESULTAT AVANT IMPOTS : 29.255€

POSTE IMPOT SOCIETE et PARTICIPATION : -600€

Une régularisation sur excédent de versement sur les années précédentes est constaté en 2023 pour 600€ en diminution d'impôts.

TOTAL DEPENSES.

L'ensemble des dépenses pour l'exercice 2023 s'élèvent à 1.340.518€ et 600€ de déduction de charges d'impôt soit un total comptable de dépenses à **1.339.918 € HT.**

2.2 LES RESSOURCES

- **POSTE VENTES PRODUITS ET PRESTATIONS : 471 512€**

Les prestations de services Les Chiffres d'affaires

Le montant des recettes des droits d'entrée au Parc Aquatropic est de 494.561€ HT.

Des avoirs et annulations liés à la fermeture exceptionnelle du site pendant 4 mois (Janvier à Avril 2023) ont été constatés pour un montant de 68.570€.

Les ventes de marchandises Snack paillotte est de 37907€

Les ventes annexes et d'accessoires représentent la somme de 4749€HT.

Des refacturations de frais divers et redevances pour 2864€ sont comptabilisées.

Total du Chiffre d'affaires comptabilisé est de **471512€ HT.**

- **POSTE SUBVENTIONS : 873.950€**

Ce poste représente la contribution forfaitaire pour compensation des contraintes de service public.

Cette compensation comprend :

L'accessibilité pour tous, les obligations de surveillance, le respect des contraintes thermiques, l'amplitude d'ouverture au public, la réservation de créneaux horaires au bénéfice des établissements scolaires, des offres tarifaires adaptées pour des publics spécifiques, l'animation ...

Le montant total comptabilisé pour la période 2023 est de **873950 €.**

- **POSTE PRODUITS DIVERS DE GESTION : 361€**

Il est constaté pour 361€ de produits divers de gestion

- **POSTE PRODUITS DIVERS : 0€**

Aucun produit de cession d'actif. Aucun autre produit n'est constaté pour l'exercice 2023.

- **POSTE REPRISE AMORT ET PROVISIONS**

Il est constaté une reprise de provisions par suite des travaux de rénovation réalisés en 2023 d'un montant de **18482€**.

- **POSTE TRANSFERT DE CHARGES : 5.467€**

Transferts de charges d'exploitation liés aux remboursements IJ maladie et prévoyance. Le montant de ce poste est de **5467€ HT**.

TOTAL RECETTES.

L'ensemble des recettes pour l'exercice 2023 s'élève à **1.369.773€ HT**.

2.3 LE SOLDE D'EXPLOITATION

TABLEAU DES SOLDES FINANCIERS 2023

	Intitulé	AQUA REEL 2022	Budget 2023 DSP	AQUA REEL 2023	Observations Budget 2023
	DEPENSES	1 481 261	1 326 635	1 340 518	
60	ACHATS	67 520	73 455	52 560	Etudes, petit equip, fournit, +snack
	<i>dont Achats de Marchandises et accessoires</i>	25 551	13 785	22 489	Achats pour revente
	<i>dont Etudes programmation</i>	0	0	7 839	Etude Programmation Resrtructuraton Site
61	CHARGES DIVERSES	179 577	128 337	161 034	Ss Trait, location, Maint, Assurances
	<i>dont SOUS-TRAITANCE Oras</i>	102 566	77 847	94 444	Facturation du GIE ORAS Charges
	<i>dont Entretien de Renovation</i>	39 172	0	19 922	Travaux de reno non immobilisés
62	AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	296 197	239 272	394 387	MaDispo, honoraires, comm, frais gx, Prest entretien a/c de 2023
	<i>dont PERSONNEL DETACHE Oras</i>	209 544	175 950	187 418	Facturation du GIE ORAS Personnels
63	IMPÔTS, TAXES ET VERS ASSIMILÉS	49 052	15 300	34 827	Taxes sur les salaires + App Form
64	FRAIS DE PERSONNEL DIRECT	859 968	848 640	652 598	Charges personnel direct pers. Entretien réduit
65	AUTRES CH. DIVERSES de GESTION	4 514	6 630	6 419	Redevances pertes sur créances
66	CHARGES FINANCIERES	0	0	0	
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	0	0	
68	DOT AMORT et PROVISIONS	24 434	15 000	38 692	Dot amort et provisions nouveaux equip et gros amenagements
	RECETTES	1 531 770	1 309 881	1 369 773	
70	VENTES DE PRODUITS PRESTATIONS	596 220	436 537	471 512	Ventes et prestations
706	<i>PRESTATIONS DE SERVICES</i>	544 600	408 967	494 561	Billetterie et Abonnement
	<i>Avoirs et annul (fermeture 1T2023)</i>			-68 570	Suite Pb Technique fermeture Tvx et remise aux normes)
707	<i>VENTES DE MARCHANDISES</i>	44 942	27 570	42 656	Vtes Accessoires et snack
708	<i>REFACTURATIONS DE FRAIS</i>	6 679	0	2 864	Frais études - Refacturation Ville de Nimes
74	SUBVENTIONS	873 344	873 344	873 950	Subvention et participations
75	PRODUITS DIVERS de GESTION	301	0	361	
77	PRODUITS DIVERS	5 000	0	0	
78	REPRISE AMORT et PROVISIONS	41 018	0	18 482	
79	TRANSFERT CH EXPLOITATION	15 887	0	5 467	TdC et report N-1
	RESULTAT	50 509	-16 754	29 255	
69	IS et PARTIC aux RESULTATS	509	0	-600	IS et participation
	RESULTAT net d'IMPOTS	50 000	-16 754	29 855	
	IMMOBILISATIONS ET EQUIPEMENTS amortissables	30 444	20 000	115 579	Vest Abo Femmes 55707, Vest Personnel 41800, Tvx electr. et chauff vestiaires 4900, Mach Granité 3000, Equip inform 4300, divers equip.1500

Au regard de ce qui précède le résultat annuel après impôt pour l'exercice 2023 s'élevé à **29 855.00 €**

CONCLUSION

L'année 2023 s'achève donc avec un résultat d'exploitation annuel positif de plus de 29 855.00 € malgré le fort impact commercial de la fermeture totale du site durant 4 mois (du 7 Janvier au 28 Avril)

cette fermeture résultait d'un départ de feu dans le local du Tableau Général Basse Tension a entrainé la perte de nombreux abonnés avec remboursement pour certains et report des abonnements pour les autres, ainsi que le remboursement de l'école de Natation.

Cette période de fermeture a été l'occasion de réalisation de divers travaux tant par les services de la ville que par la SPL AGATE.

L'année 2024 verra pour sa part le lancement de nouveaux projets avec la réalisation en lieu et place du bassin extérieur comblé d'une aire de jeux « AQUA SPLASH » permettant d'attirer un public plus familial sur le site. Cette nouvelle installation sera opérationnelle dès juin 2024.





19 rue Trajan
30035 Nîmes cedex 1
04 66 84 06 34
www.spl-agate.com