

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2017 (A)	Budget Primitif 31/12/2018 (B)	Budget Rectificatif 31/12/2018 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK	1 726,28	4 800,00	4 800,00	
ACHATS MAT.PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	13 561 269,36	13 852 000,00	13 746 880,00	(105 120,00)
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	334 094,31	348 900,00	349 400,00	500,00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 297 619,50	1 394 100,00	1 429 600,00	35 500,00
CHARGES SOCIALES	629 230,62	673 000,00	703 800,00	30 800,00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT.	1 652 210,20	1 823 000,00	1 823 000,00	
SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV.	46 241,45	46 200,00	46 200,00	
SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.	170 951,14			
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.	30 548,00	16 200,00	16 200,00	
AUTRES CHARGES	263 584,49	199 500,00	199 500,00	
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES				
SOUS-TOTAL (B)	17 987 475,35	18 357 700,00	18 319 380,00	(38 320,00)
TOTAL (A +B) = I	17 987 475,35	18 357 700,00	18 319 380,00	(38 320,00)
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	54 750,00			
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	45 102,92	55 300,00	55 300,00	
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P				
TOTAL III	99 852,92	55 300,00	55 300,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION	150 099,61	16 500,00	16 500,00	
SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	1 817,78			
TOTAL IV	151 917,39	16 500,00	16 500,00	
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	18 239 245,66	18 429 500,00	18 391 180,00	(38 320,00)
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	428 833,37			
TOTAL GENERAL	18 668 079,03	18 429 500,00	18 391 180,00	(38 320,00)

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2017 (A)	Budget Primitif 31/12/2018 (B)	Budget Rectificatif 31/12/2018 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
TFC	6 086 499,00	5 157 000,00	5 051 180,00	(105 820,00)
VENTES DE MARCHANDISES	36 260,64	40 000,00	40 000,00	
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	8 941 305,54	9 161 400,00	9 296 800,00	135 400,00
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	8 977 566,18	9 201 400,00	9 336 800,00	135 400,00
PRODUCTION STOCKEE	(29 340,12)			
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION	2 525 808,86	2 504 000,00	2 644 000,00	140 000,00
REPRISES SUR PROVISIONS	201 994,54			
AUTRES PRODUITS	6,00			
TRANSFERT DE CHARGES	38 125,92	12 600,00	13 700,00	1 100,00
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES				
SOUS-TOTAL (C)	2 736 595,20	2 516 600,00	2 657 700,00	141 100,00
TOTAL (A + B + C) = I	17 800 660,38	16 875 000,00	17 045 680,00	170 680,00
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)				
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATION	8 880,04			
DES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES IMMOBILISEES	6 062,63			
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	94 510,18	90 000,00	90 000,00	
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	79 600,00			
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
PRODUITS NETS SUR CESSIONS V.M.P				
TOTAL III	189 052,85	90 000,00	90 000,00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
SUR OPERATIONS DE GESTION	12 566,22			
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	168 409,27	259 900,00	259 900,00	
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	497 390,31			
TOTAL IV	678 365,80	259 900,00	259 900,00	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	18 668 079,03	17 224 900,00	17 395 580,00	170 680,00
SOLDE DEBITEUR = PERTE		1 204 600,00	995 600,00	(209 000,00)
TOTAL GENERAL	18 668 079,03	18 429 500,00	18 391 180,00	(38 320,00)

Budget Rectificatif - 31/12/2018
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2017		Variation Prim 31/12/2018	
	Exécuté 31/12/2017	Primitif 31/12/2018	Rectificatif 31/12/2018	en volume	en %	en volume	en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	1 817,78			-1 817,78	-100,0%		
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	1 954 700,79	1 885 400,00	1 885 400,00	-69 300,79	-3,5%		
Bénéfice de l'exercice	428 833,37			-428 833,37	-100,0%		
SOUS-TOTAL A :	2 385 351,94	1 885 400,00	1 885 400,00	-499 951,94	-21,0%		
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs	1 533,33			-1 533,33	-100,0%		
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat	166 875,94	259 900,00	259 900,00	93 024,06	55,7%		
78 - Reprise sur amortissements et provisions	760 494,54			-760 494,54	-100,0%		
Perte de l'exercice		1 204 600,00	995 600,00	995 600,00		-209 000,00	-17,4%
SOUS-TOTAL B :	928 903,81	1 464 500,00	1 255 500,00	326 596,19	35,2%	-209 000,00	-14,3%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	1 456 448,13	420 900,00	629 900,00	-826 548,13	-56,8%	209 000,00	49,7%

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2017		Variation Prim 31/12/2018	
	Exécuté 31/12/2017	Primitif 31/12/2018	Rectificatif 31/12/2018	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	3 514 741,95	2 072 600,00	2 612 600,00	-902 141,95	-25,7%	540 000,00	26,1%
- Immobilisations incorporelles	3 936,00	2 200,00	2 200,00	-1 736,00	-44,1%		
- Immobilisations corporelles	1 666 146,13	1 954 200,00	2 494 200,00	828 053,87	49,7%	540 000,00	27,6%
- Immobilisations mises en concession	1 336 003,61	110 000,00	110 000,00	-1 226 003,61	-91,8%		
- Immobilisations financières	508 656,21	6 200,00	6 200,00	-502 456,21	-98,8%		
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières	337 993,58	172 800,00	358 400,00	20 406,42	6,0%	185 600,00	107,4%
Opérations en capital interservices							
Total des Emplois	3 852 735,53	2 245 400,00	2 971 000,00	-881 735,53	-22,9%	725 600,00	32,3%
Excédent budgétaire global de l'exercice							

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement
Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

1 456 448,13	420 900,00	629 900,00
0,23	0,41	0,57

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2017		Variation Prim 31/12/2018	
	Exécuté 31/12/2017	Primitif 31/12/2018	Rectificatif 31/12/2018	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	1 456 448,13	420 900,00	629 900,00	-826 548,13	-56,8%	209 000,00	49,7%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles	1 533,33			-1 533,33	-100,0%		
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	17 400,66	10 600,00	10 600,00	-6 800,66	-39,1%		
Subventions d'investissement	1 490 885,93	344 100,00	344 100,00	-1 146 785,93	-76,9%		
Augmentation des autres capitaux propres							
Diminution des stocks et en-cours	29 340,12			-29 340,12	-100,0%		
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C							
Emprunts et autres dettes financières	254 024,00		37 400,00	-216 624,00	-85,3%	37 400,00	
Opérations en capital interservices							
Total des Ressources	3 249 632,17	775 600,00	1 022 000,00	-2 227 632,17	-68,6%	246 400,00	31,8%
Utilisation des ressources de la CCI	603 103,36	1 469 800,00	1 949 000,00	1 345 896,64	223,2%	479 200,00	32,6%
Pour mémoire : Fonds de roulement net	6 072 732,17	4 602 932,17	4 123 732,17	-1 949 000,00	-32,1%	-479 200,00	-10,4%
Solde budgétaire	-603 103,36	-1 469 800,00	-1 949 000,00	-1 345 896,64	223,2%	-479 200,00	32,6%

Ratios :

- Subventions / Investissement
- CAF / Investissement
- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial

0,42	0,17	0,13
0,41	0,20	0,24
-0,09	-0,24	-0,32