

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2014	Budget Rectifié 31/12/2015	Budget Primitif 31/12/2016	Différence
	(A)	(B)	(C)	(D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK	2 125,78	2 300,00	4 300,00	2 000,00
ACHATS MAT.PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	15 245 105,25	15 585 200,00	14 607 200,00	(978 000,00)
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	364 720,90	317 200,00	272 700,00	(44 500,00)
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 555 361,35	1 592 400,00	1 390 800,00	(201 600,00)
CHARGES SOCIALES	821 621,60	675 000,00	674 900,00	(100,00)
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT.	1 674 816,94	1 726 800,00	1 712 200,00	(14 600,00)
SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV.	46 241,45	46 200,00	46 200,00	
SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.	12 300,19			
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.	70 405,00		9 400,00	9 400,00
AUTRES CHARGES	664 676,43	286 700,00	256 600,00	(30 100,00)
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES				
SOUS-TOTAL (B)	20 457 374,89	20 231 800,00	18 974 300,00	(1 257 500,00)
TOTAL (A +B) = I	20 457 374,89	20 231 800,00	18 974 300,00	(1 257 500,00)
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	84 284,48			
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	115 965,79	103 600,00	65 100,00	(38 500,00)
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P				
TOTAL III	200 250,27	103 600,00	65 100,00	(38 500,00)
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION	424 498,52	16 200,00	9 000,00	(7 200,00)
SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	5 167 965,79 36 000,00	76 800,00		(76 800,00)
TOTAL IV	5 628 464,31	93 000,00	9 000,00	(84 000,00)
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	26 286 089,47	20 428 400,00	19 048 400,00	(1 380 000,00)
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE		151 600,00		(151 600,00)
TOTAL GENERAL	26 286 089,47	20 580 000,00	19 048 400,00	(1 531 600,00)

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2014 (A)	Budget Rectifié 31/12/2015 (B)	Budget Primitif 31/12/2016 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
TFC	7 595 973,00	7 143 000,00	6 512 000,00	(631 000,00)
VENTES DE MARCHANDISES	30 545,11	30 000,00	38 500,00	8 500,00
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	9 558 931,49	9 778 200,00	9 388 400,00	(389 800,00)
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	9 589 476,60	9 808 200,00	9 426 900,00	(381 300,00)
PRODUCTION STOCKEE	(208 814,74)	(92 300,00)	(71 900,00)	20 400,00
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION	2 521 549,31	2 491 900,00	2 291 100,00	(200 800,00)
REPRISES SUR PROVISIONS	492 520,06	36 500,00	21 400,00	(15 100,00)
AUTRES PRODUITS	21 353,09			
TRANSFERT DE CHARGES	304 407,28	42 600,00	1 800,00	(40 800,00)
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES				
SOUS-TOTAL (C)	3 131 015,00	2 478 700,00	2 242 400,00	(236 300,00)
TOTAL (A + B + C) = I	20 316 464,60	19 429 900,00	18 181 300,00	(1 248 600,00)
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)				
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATION	18 584,29			
DES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES IMMOBILISEES	6 284,13			
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	342 854,79	100 000,00	100 000,00	
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	73 153,50			
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
PRODUITS NETS SUR CESSIONS V.M.P				
TOTAL III	440 876,71	100 000,00	100 000,00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
SUR OPERATIONS DE GESTION	125 245,76			
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	145 671,22	1 050 100,00	138 100,00	(912 000,00)
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	36 492,23			
TOTAL IV	307 409,21	1 050 100,00	138 100,00	(912 000,00)
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	21 064 750,52	20 580 000,00	18 419 400,00	(2 160 600,00)
SOLDE DEBITEUR = PERTE	5 221 338,95		629 000,00	629 000,00
TOTAL GENERAL	26 286 089,47	20 580 000,00	19 048 400,00	(1 531 600,00)

Budget Primitif - 31/12/2016
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	Budget Exécuté 31/12/2014	Budget Rectifié 31/12/2015	Budget Primitif 31/12/2016	Variation BE en volume	31/12/2014 en %	Variation Rect en volume	31/12/2015 en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	37 811,51	76 800,00		-37 811,51	-100,0%	-76 800,00	-100,0%
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	1 924 048,06	1 773 000,00	1 767 800,00	-156 248,06	-8,1%	-5 200,00	-0,3%
Bénéfice de l'exercice		151 600,00		-151 600,00		-151 600,00	-100,0%
SOUS-TOTAL A :	1 961 859,57	2 001 400,00	1 767 800,00	-194 059,57	-9,9%	-233 600,00	-11,7%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs	6 367,12	920 000,00		-6 367,12	-100,0%	-920 000,00	-100,0%
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat	139 239,20	130 100,00	138 100,00	-1 139,20	-0,8%	8 000,00	6,1%
78 - Reprise sur amortissements et provisions	578 331,53	36 500,00	21 400,00	-556 931,53	-96,3%	-15 100,00	-41,4%
Perte de l'exercice	5 221 338,95		629 000,00	-4 592 338,95	-88,0%	629 000,00	
SOUS-TOTAL B :	5 945 276,80	1 086 600,00	788 500,00	-5 156 776,80	-86,7%	-298 100,00	-27,4%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-3 983 417,23	914 800,00	979 300,00	4 962 717,23	-124,6%	64 500,00	7,1%

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE	31/12/2014	Variation Rect	31/12/2015
	Exécuté 31/12/2014	Rectificatif 31/12/2015	Primitif 31/12/2016	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	1 029 634,45	4 631 200,00	510 500,00	-519 134,45	-50,4%	-4 120 700,00	-89,0%
- Immobilisations incorporelles	3 827,40	40 500,00		-3 827,40	-100,0%	-40 500,00	-100,0%
- Immobilisations corporelles	517 527,46	3 350 500,00	397 500,00	-120 027,46	-23,2%	-2 953 000,00	-88,1%
- Immobilisations mises en concession	123 834,63	705 000,00	110 000,00	-13 834,63	-11,2%	-595 000,00	-84,4%
- Immobilisations financières	384 444,96	535 200,00	3 000,00	-381 444,96	-99,2%	-532 200,00	-99,4%
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières	2 127 020,28	541 900,00	411 200,00	-1 715 820,28	-80,7%	-130 700,00	-24,1%
Opérations en capital interservices							
Total des Emplois	3 156 654,73	5 173 100,00	921 700,00	-2 234 954,73	-70,8%	-4 251 400,00	-82,2%
Excédent budgétaire global de l'exercice			177 800,00	177 800,00		177 800,00	

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement

-3 983 417,23 914 800,00 979 300,00

Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

0,59 0,42

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE	31/12/2014	Variation Rect	31/12/2015
	Exécuté 31/12/2014	Rectificatif 31/12/2015	Primitif 31/12/2016	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	-3 983 417,23	914 800,00	979 300,00	4 962 717,23	-124,6%	64 500,00	7,1%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles	417,67	920 000,00		-417,67	-100,0%	-920 000,00	-100,0%
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	15 497,75	10 100,00	10 500,00	-4 997,75	-32,2%	400,00	4,0%
Subventions d'investissement	64 207,44	1 883 200,00		-64 207,44	-100,0%	-1 883 200,00	-100,0%
Augmentation des autres capitaux propres							
Diminution des stocks et en-cours	208 814,74	92 300,00	71 900,00	-136 914,74	-65,6%	-20 400,00	-22,1%
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C							
Emprunts et autres dettes financières	143 570,00	52 800,00	37 800,00	-105 770,00	-73,7%	-15 000,00	-28,4%
Opérations en capital interservices							
Total des Ressources	-3 550 909,63	3 873 200,00	1 099 500,00	4 650 409,63	-131,0%	-2 773 700,00	-71,6%
Utilisation des ressources de la CCI	6 707 564,36	1 299 900,00		-6 707 564,36	-100,0%	-1 299 900,00	-100,0%
Pour mémoire : Fonds de roulement net	3 821 687,89	2 358 387,89	2 416 687,89	-1 405 000,00	-36,8%	58 300,00	2,5%
Solde budgétaire	-6 707 564,36	-1 299 900,00	177 800,00	6 885 364,36	-102,7%	1 477 700,00	-113,7%

Ratios :

- Subventions / Investissement	6,2%	40,7%	
- CAF / Investissement		19,8%	191,8%
- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial	-63,7%	-35,5%	7,9%