



Budget Primitif

Exercice 2020

ENSEMBLE CONSOLIDE DES SERVICES

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2018 (A)	Budget Rectifié 31/12/2019 (B)	Budget Primitif 31/12/2020 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK	12 822,47	15 000,00	15 000,00	
ACHATS MAT.PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK		3 000,00	22 000,00	19 000,00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	8 790 204,10	8 967 500,00	9 308 000,00	340 500,00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	274 955,34	261 500,00	262 000,00	500,00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	83 853,33	99 000,00	69 000,00	(30 000,00)
CHARGES SOCIALES	18 893,44	52 000,00	35 000,00	(17 000,00)
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT.	544 959,92	534 000,00	514 000,00	(20 000,00)
SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV.	5 754,34	6 000,00	2 000,00	(4 000,00)
SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.				
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.				
AUTRES CHARGES	72 602,52	44 000,00	40 000,00	(4 000,00)
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES				
SOUS-TOTAL (B)	9 804 045,46	9 982 000,00	10 267 000,00	285 000,00
TOTAL (A +B) = I	9 804 045,46	9 982 000,00	10 267 000,00	285 000,00
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	51 750,00			
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	131 565,46	128 000,00	119 000,00	(9 000,00)
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P				
TOTAL III	183 315,46	128 000,00	119 000,00	(9 000,00)
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION	302 386,00			
SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	67 370,74 258 833,95	36 000,00	37 000,00	1 000,00
TOTAL IV	628 590,69	36 000,00	37 000,00	1 000,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	10 615 951,61	10 146 000,00	10 423 000,00	277 000,00
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	496 571,06			
TOTAL GENERAL	11 112 522,67	10 146 000,00	10 423 000,00	277 000,00

	Budget exécuté 31/12/2018 (A)	Budget Rectifié 31/12/2019 (B)	Budget Primitif 31/12/2020 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
CONTRIBUTION RECUE TAXE FRAIS DE CHAMBRE	5 006 675,00	4 167 000,00	3 122 000,00	(1 045 000,00)
VENTES DE MARCHANDISES	184 268,52	167 000,00	219 000,00	52 000,00
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	3 599 083,19	3 570 000,00	3 826 000,00	256 000,00
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	3 783 351,71	3 737 000,00	4 045 000,00	308 000,00
PRODUCTION STOCKEE				
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION	830 539,51	1 090 000,00	1 400 000,00	310 000,00
REPRISES SUR PROVISIONS	515 735,68	43 000,00	55 000,00	12 000,00
AUTRES PRODUITS	145 891,91			
TRANSFERT DE CHARGES				
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES				
SOUS-TOTAL (C)	1 492 167,10	1 133 000,00	1 455 000,00	322 000,00
TOTAL (A + B + C) = I	10 282 193,81	9 037 000,00	8 622 000,00	(415 000,00)
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)				
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATION				
DES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES IMMOBILISEES				
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	29 115,59	20 000,00	20 000,00	
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	367 850,00	350 000,00	350 000,00	
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
PRODUITS NETS SUR CESSIONS V.M.P				
TOTAL III	396 965,59	370 000,00	370 000,00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	433 363,27	228 000,00	276 000,00	48 000,00
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL IV	433 363,27	228 000,00	276 000,00	48 000,00
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	11 112 522,67	9 635 000,00	9 268 000,00	(367 000,00)
SOLDE DEBITEUR = PERTE		511 000,00	1 155 000,00	644 000,00
TOTAL GENERAL	11 112 522,67	10 146 000,00	10 423 000,00	277 000,00

Budget Primitif - 31/12/2020
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	Budget Exécuté 31/12/2018	Budget Rectifié 31/12/2019	Budget Primitif 31/12/2020	Variation BE en volume	31/12/2018 en %	Variation Rect en volume	31/12/2019 en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	55 643,89	36 000,00	37 000,00	-18 643,89	-33,5%	1 000,00	2,8%
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	861 298,21	540 000,00	516 000,00	-345 298,21	-40,1%	-24 000,00	-4,4%
Bénéfice de l'exercice	496 571,06			-496 571,06	-100,0%		
SOUS-TOTAL A :	1 413 513,16	576 000,00	553 000,00	-860 513,16	-60,9%	-23 000,00	-4,0%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs	426 000,00	228 000,00	276 000,00	-150 000,00	-35,2%	48 000,00	21,1%
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat							
78 - Reprise sur amortissements et provisions	883 585,68	393 000,00	405 000,00	-478 585,68	-54,2%	12 000,00	3,1%
Perte de l'exercice		511 000,00	1 155 000,00	1 155 000,00		644 000,00	126,0%
SOUS-TOTAL B :	1 309 585,68	1 132 000,00	1 836 000,00	526 414,32	40,2%	704 000,00	62,2%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	103 927,48	-556 000,00	-1 283 000,00	-1 386 927,48	-1334,5%	-727 000,00	130,8%

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2018		Variation Rect 31/12/2019	
	Exécuté 31/12/2018	Rectificatif 31/12/2019	Primitif 31/12/2020	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	141 077,15	770 000,00	70 000,00	-71 077,15	-50,4%	-700 000,00	-90,9%
- Immobilisations incorporelles	30 000,00			-30 000,00	-100,0%		
- Immobilisations corporelles	101 518,00	70 000,00	70 000,00	-31 518,00	-31,0%		
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	9 559,15	700 000,00		-9 559,15	-100,0%	-700 000,00	-100,0%
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières	396 774,64	300 000,00	308 000,00	-88 774,64	-22,4%	8 000,00	2,7%
Opérations en capital interservices							
Total des Emplois	537 851,79	1 070 000,00	378 000,00	-159 851,79	-29,7%	-692 000,00	-64,7%
Excédent budgétaire global de l'exercice	694 363,76			-694 363,76	-100,0%		

Observations :

Rapport : Capacité d'autofinancement

Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

103 927,48	-556 000,00	-1 283 000,00
3,82		

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2018		Variation Rect 31/12/2019	
	Exécuté 31/12/2018	Rectificatif 31/12/2019	Primitif 31/12/2020	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	103 927,48	-556 000,00	-1 283 000,00	-1 386 927,48	-1334,5%	-727 000,00	130,8%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles	426 000,00	228 000,00	276 000,00	-150 000,00	-35,2%	48 000,00	21,1%
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	389 101,93	350 000,00	350 000,00	-39 101,93	-10,0%		
Subventions d'investissement							
Augmentation des autres capitaux propres							
Diminution des stocks et en-cours		3 000,00	22 000,00	22 000,00		19 000,00	633,3%
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C							
Emprunts et autres dettes financières	313 186,14	21 000,00	23 000,00	-290 186,14	-92,7%	2 000,00	9,5%
Opérations en capital interservices							
Total des Ressources	1 232 215,55	46 000,00	-612 000,00	-1 844 215,55	-149,7%	-658 000,00	-1430,4%
Utilisation des ressources de la CCI		1 024 000,00	990 000,00	990 000,00		-34 000,00	-3,3%
Pour mémoire : Fonds de roulement net	4 693 071,36	3 660 071,36	1 874 071,36	-2 819 000,00	-60,1%	-1 786 000,00	-48,8%
Solde budgétaire	694 363,76	-1 024 000,00	-990 000,00	-1 684 363,76	-242,6%	34 000,00	-3,3%

Ratios :

- Subventions / Investissement

- CAF / Investissement

- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial

73,7%		
17,4%	-21,9%	-34,6%