

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2018	Budget Voté 31/12/2019	Budget exécuté 31/12/2019	Différence
	(A)	(B)	(C)	(D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK	12 822,47	15 000,00	13 124,96	(1 875,04)
ACHATS MAT.PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK		3 000,00	2 695,39	(304,61)
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	8 790 204,10	8 967 500,00	8 884 489,58	(90 183,02)
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	274 955,34	261 500,00	256 683,28	(4 816,72)
SALAIRES ET TRAITEMENTS	83 853,33	99 000,00	76 425,42	(22 574,58)
CHARGES SOCIALES	18 893,44	52 000,00	46 067,51	(5 932,49)
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT.	544 959,92	534 000,00	523 760,89	(10 239,11)
SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV.				
SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.	5 754,34	6 000,00	3 575,86	(2 424,14)
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.				
AUTRES CHARGES	72 602,52	44 000,00	60 370,06	18 542,66
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES				
<b>SOUS-TOTAL (B)</b>	<b>9 804 045,46</b>	<b>9 982 000,00</b>	<b>9 867 192,95</b>	<b>(114 807,05)</b>
<b>TOTAL (A +B) = I</b>	<b>9 804 045,46</b>	<b>9 982 000,00</b>	<b>9 867 192,95</b>	<b>(114 807,05)</b>
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	51 750,00			
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	131 565,46	128 000,00	124 527,49	(3 472,51)
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE				
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P				
<b>TOTAL III</b>	<b>183 315,46</b>	<b>128 000,00</b>	<b>124 527,49</b>	<b>(3 472,51)</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
SUR OPERATIONS DE GESTION	302 386,00			
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	67 370,74	36 000,00	21 120,67	(14 879,33)
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	258 833,95		1 165,82	1 165,82
<b>TOTAL IV</b>	<b>628 590,69</b>	<b>36 000,00</b>	<b>22 286,49</b>	<b>(13 713,51)</b>
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)				
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)</b>	<b>10 615 951,61</b>	<b>10 146 000,00</b>	<b>10 014 006,93</b>	<b>(131 993,07)</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = BENEFICE</b>	<b>496 571,06</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 112 522,67</b>	<b>10 146 000,00</b>	<b>10 014 006,93</b>	<b>(131 993,07)</b>

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2018 (A)	Budget Voté 31/12/2019 (B)	Budget exécuté 31/12/2019 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
TACFE TACVAE Contribution reçue Reliquats sur exercices antérieurs	5 006 675,00	4 167 000,00	4 167 242,00	242,00
<b>1 - Produit fiscal, dotation, contributions</b>	<b>5 006 675,00</b>	<b>4 167 000,00</b>	<b>4 167 242,00</b>	<b>242,00</b>
Ventes de marchandises Production vendue (biens et services)	184 268,52 3 599 083,19	167 000,00 3 570 000,00	221 330,40 3 671 453,09	54 330,40 103 253,09
<b>2 - Chiffre d'affaires</b>	<b>3 783 351,71</b>	<b>3 737 000,00</b>	<b>3 892 783,49</b>	<b>155 783,49</b>
Production stockée Production immobilisée Ressources d'origine publique et subv. d'exploitation - dont : taxe d'apprentissage - : Etat et divers - : région et autres collectivités - : Europe Reprise sur provisions et amortissements Transfert de charges Autres produits Contribution reçue des services Quotes parts de résultats sur op. faites en commun	830 539,51 56 058,79 526 341,39 248 139,33 515 735,68 145 891,91	1 090 000,00 994 000,00 96 000,00 43 000,00	1 109 859,23 38 161,33 737 458,68 334 239,22 115 249,71 5 155,92	24 440,23 38 161,33 (251 960,32) 238 239,22 72 249,71 5 155,92
<b>3 - Sous-total</b>	<b>1 492 167,10</b>	<b>1 133 000,00</b>	<b>1 230 264,86</b>	<b>101 845,86</b>
<b>Produits d'Exploitation (1+ 2 +3)</b>	<b>10 282 193,81</b>	<b>9 037 000,00</b>	<b>9 290 290,35</b>	<b>253 290,35</b>
Produits des participations Aut. valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprise sur provisions Transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cession de valeurs mobilières	29 115,59 367 850,00	20 000,00 350 000,00	20 822,90 353 356,00	822,90 3 356,00
<b>4 - Produits financiers</b>	<b>396 965,59</b>	<b>370 000,00</b>	<b>374 178,90</b>	<b>4 178,90</b>
Opérations de gestion Cessions d'éléments d'actif * Quote-part des subv d'invest virées au résultat * Autres produits exceptionnels * Reprises sur provisions Transferts de charges	426 000,00 7 363,27	228 000,00	232 118,00	4 118,00
<b>5 - Produits exceptionnels</b>	<b>433 363,27</b>	<b>228 000,00</b>	<b>232 118,00</b>	<b>4 118,00</b>
<b>Total des produits (1+2+3+4+5)</b>	<b>11 112 522,67</b>	<b>9 635 000,00</b>	<b>9 896 587,25</b>	<b>261 587,25</b>
<b>6 - Perte</b>		<b>511 000,00</b>	<b>117 419,68</b>	<b>(393 580,32)</b>
<b>Total général (1+2+3+4+5+6)</b>	<b>11 112 522,67</b>	<b>10 146 000,00</b>	<b>10 014 006,93</b>	<b>(131 993,07)</b>

**Budget Exécuté - 31/12/2019**  
**CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

	Budget	Budget	Présent Budget	Variation BE 31/12/2019		Variation Prév 31/12/2019	
	Exécuté 31/12/2018	Rectifié 31/12/2019	Exécuté 31/12/2019	<i>en volume</i>	<i>en %</i>	<i>en volume</i>	<i>en %</i>
<b>ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)</b>							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	55 643,89	36 000,00	21 120,67	-34 523,22	-62,0%	-14 879,33	-41,3%
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	861 298,21	540 000,00	528 502,57	-332 795,64	-38,6%	-11 497,43	-2,1%
Bénéfice de l'exercice	496 571,06			-496 571,06	-100,0%		
<b>SOUS-TOTAL A :</b>	<b>1 413 513,16</b>	<b>576 000,00</b>	<b>549 623,24</b>	<b>-863 889,92</b>	<b>-61,1%</b>	<b>-26 376,76</b>	<b>-4,6%</b>
<b>ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)</b>							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs	426 000,00	228 000,00	232 118,00	-193 882,00	-45,5%	4 118,00	1,8%
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat							
78 - Reprise sur amortissements et provisions	883 585,68	393 000,00	468 605,71	-414 979,97	-47,0%	75 605,71	19,2%
Perte de l'exercice		511 000,00	117 419,68	117 419,68		-393 580,32	-77,0%
<b>SOUS-TOTAL B :</b>	<b>1 309 585,68</b>	<b>1 132 000,00</b>	<b>818 143,39</b>	<b>-491 442,29</b>	<b>-37,5%</b>	<b>-313 856,61</b>	<b>-27,7%</b>
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>103 927,48</b>	<b>-556 000,00</b>	<b>-268 520,15</b>	<b>-372 447,63</b>	<b>-358,4%</b>	<b>287 479,85</b>	<b>-51,7%</b>

Emplois	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE	31/12/2018	Variation Prév	31/12/2019
	Exécuté 31/12/2018	Rectificatif 31/12/2019	Exécuté 31/12/2019	en volume	en %	en volume	en %
<b>Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé</b>	141 077,15	770 000,00	747 641,22	606 564,07	430,0%	-22 358,78	-2,9%
- Immobilisations incorporelles	30 000,00			-30 000,00	-100,0%		
- Immobilisations corporelles	101 518,00	70 000,00	47 641,22	-53 876,78	-53,1%	-22 358,78	-31,9%
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	9 559,15	700 000,00	700 000,00	690 440,85	7222,8%		
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	420 850,87	24 076,23	6,1%	120 850,87	40,3%
Opérations en capital interservices							
<b>Total des Emplois</b>	<b>537 851,79</b>	<b>1 070 000,00</b>	<b>1 168 492,09</b>	<b>630 640,30</b>	<b>117,3%</b>	<b>98 492,09</b>	<b>9,2%</b>
<b>Excédent budgétaire global de l'exercice</b>	<b>694 363,76</b>			<b>-694 363,76</b>	<b>-100,0%</b>		

Observations :

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

103 927,48	-556 000,00	-268 520,15
3,82		

Ressources	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE	31/12/2018	Variation Prév	31/12/2019
	Exécuté 31/12/2018	Rectificatif 31/12/2019	Exécuté 31/12/2019	en volume	en %	en volume	en %
<b>Capacité d'autofinancement de l'exercice</b>	103 927,48	-556 000,00	-268 520,15	-372 447,63	-358,4%	287 479,85	-51,7%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles	426 000,00	228 000,00	232 118,00	-193 882,00	-45,5%	4 118,00	1,8%
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	389 101,93	350 000,00	375 277,96	-13 823,97	-3,6%	25 277,96	7,2%
Subventions d'investissement							
Augmentation des autres capitaux propres							
Diminution des stocks et en-cours		3 000,00	2 695,39	2 695,39		-304,61	-10,2%
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C							
Emprunts et autres dettes financières	313 186,14	21 000,00	113 207,33	-199 978,81	-63,9%	92 207,33	439,1%
Opérations en capital interservices							
<b>Total des Ressources</b>	<b>1 232 215,55</b>	<b>46 000,00</b>	<b>454 778,53</b>	<b>-777 437,02</b>	<b>-63,1%</b>	<b>408 778,53</b>	<b>888,6%</b>
<b>Utilisation des ressources de la CCI</b>		<b>1 024 000,00</b>	<b>713 713,56</b>	<b>713 713,56</b>		<b>-310 286,44</b>	<b>-30,3%</b>
Pour mémoire : Fonds de roulement net	5 063 137,49	4 030 137,49	4 343 715,58	-719 421,91	-14,2%	313 578,09	7,8%
Solde budgétaire	694 363,76	-1 024 000,00	-713 713,56	-1 408 077,32	-202,8%	310 286,44	-30,3%

Ratios :

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

0,74		
0,16	-0,20	-0,14