

REALISATION BUDGETAIRE

REALISE 2018

COMPTE DE RESULTAT

- ✓ Synthèse des charges et produits de fonctionnement
- ✓ Détail des charges de l'exercice
- ✓ Etat des effectifs
- ✓ Détail des produits de l'exercice

BUDGET DE DEPENSES D'INVESTISSEMENT

- ✓ Synthèse des dépenses d'investissement

INDICATEURS ET COMMENTAIRES

BUDGET REALISE 2018 PRODUITS DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Intitulés de compte	REALISE 2016	Realisé 2017	PRIMITIF 2018	IMMOBILIER 2018	Réalisé 2018	Var.2017 /2018	Commentaires
706	Prestations de services							
7061100	Redevances et droits - Contrats d'apprentissage	26 070	27 110	25 000		33 442	23%	hausse du nbre de contrats
7061800	Redevances et droits - Autres (redevances CFE)	151 700	153 567	152 000		157 801	3%	
7066100	Prestations d'enseignement - Contributions au Stage de prép. à l'installation	213 528	234 923	207 000		248 112	6%	
7066200	Prestations d'enseign. - Form. modulaire de courte durée	172 153	158 252	148 000		211 383	34%	augmentation prise en charge CDF+ hausse des stagiaires
7 066 201	Prestations d'enseign. Courte durée - Cité du goût Axe 3	23 100	19 320	50 400		2 020	-90%	arret travail 1er semestre et démission L Fort
7 066 300	Autres formations							
7 066 400	Prestations d'enseignement - Formation qualifiante	66 152	88 306	75 340		101 900	15%	Hausse des stagiaires
7 066 401	Formation qualif.-taxi examen		16 609			15 164	-9%	
7066800	Prestations d'enseignement - Autres	2 250						
7067100	Prestations aux entreprises - Actions économiques	34 644	38 378	35 000		4 130	-89%	baisse considérable des recettes SDEE
7067400	Prestations aux entreprises - Actions relatives à l'emploi							
7067800	Prestations aux entreprises - Autres			20 000		210		
7 067 801	Autre presta. Atelier création	965						
7 068 800	Prestations diverses - CAD							
7 068 801	Prestations diverses - Cité du goût Axe 1 & 2	35 460	31 070	19 820		21 127	-32%	idem axe 3
	Total 706	726 022	767 535	732 560		795 289	4%	
708	Produits des activités annexes							
7083000	Locations diverses							
7083001	Loyers SIGMA	24 915	25 560	17 017	-8 509	26 098	2%	occupation jusqu'en dec
7083002	Loyers CG2A	3 115	3 196	2 128	-1 064		-100%	
7083003	Loyers RADIANCE	4 087	4 193	2 819	-1 410	3 568	-15%	
7083004	Locations cité du goût					1 758		
7083005	Locations Salles					9 540		
7084000	Mise à disposition de personnel					34 872		fact poste AM JANOT CCI- en 2017 cpte 758
7087000	Partic. d'organismes aux frais généraux							
7087001	Frais généraux SIGMA	46 915	35 919	29 333	-14 667	31 502	-12%	
7087002	Frais généraux CG2A	2 996	4 080	3 669	-1 835		-100%	
7087003	Frais généraux RADIANCE	160	736	93	-46	60	-92%	
	Total 708	82 188	73 684	55 060	-27 530	107 398	46%	
	Total 70 - Prestations de service et produits annexes	808 209	841 219	787 620	-27 530	902 687	7%	
741	Subventions directes de l'Etat							
74121000	Actions économiques - Autres							
74126000	Actions économiques - FISAC	1 620	20 700	15 175		29 315	42%	La Rochette / Bauges
	Total 741	1 620	20 700	15 175		29 315	42%	

BUDGET REALISE 2018 PRODUITS DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Intitulés de compte	REALISE 2016	Realisé 2017	PRIMITIF 2018	IMMOBILIER 2018	Réalisé 2018	Var-2017 /2016	Commentaires
744	Subventions directes des Collectivités publiques et organismes internat.							
7442	Région							
7442300	Actions relatives à l'apprentissage							
74426000	Région Actions Economiques -	28 300						
74428001	Région	7 590	69 866	35 750		15 428	-78%	50 % en moins sur Santé au Trav et Marchés Publics; plus de subvention sur Nivolet (-30K)
	Sous-total Région	35 890	69 866	35 750		15 428	-78%	
7443	Département							
74438000	Département - Divers	100 000						
	Sous-total Département	100 000						
7444	Communes et groupements de communes							
74440000	Communes et groupements de communes - PFIL	13 943	9 291	20 500		17 950	93%	Nivolet - chambéry Grd lac
	Sous-total Communes	13 943	9 291	20 500		17 950	93%	
7446	Union Européenne							
7446000	Organismes internationaux - UE		44 438	25 000			-100%	plusFinancement en 2017 Plate Forme Nivolet
	Sous-total UE et Autres		44 438	25 000			-100%	
	Total 744	149 833	123 595	81 250		33 378	-73%	
748	Autres subventions d'exploitation							
7481000	Produits des versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de TA	4 800	17 547	18 000		12 311	-30%	
74840000	Fonds de la Commission nationale paritaire de la formation	26 174	37 649	20 000		718	-98%	moins de formation
74871100	Subvention issue du droit additionnel supplémentaire (financ. actions de fonct.)	50 400	104 640	103 573		104 641	0%	
74871223	Etat portées par CRMA - Actions relatives à l'apprentissage	11 100	14 000	14 000			-100%	voir developpeur Apprentissage
74871224	Etat portées par CRMA - Actions relatives à l'emploi	12 965						
74871226	Etat portées par CRMA - Devecos	22 696	17 705	15 000			-100%	fin des devecos
74871228	Etat portées par CRMA - Diag RH	1 185	6 806	36 000		9 938	46%	
74871280	Etat portées par CRMA - Environnement	14 275	7 200	25 000		19 125	166%	
74871800	Autres subventions provenant de l'Etat portées par la CRMA							
74872000	Région	6 060						
74872400	Région portée par CRMA - Actions relatives à l'emploi - Positionnement jeunes	13 184	13 184	13 184		10 880	-17%	
74872800	Région portée par CRMA - Divers	17 246	53 930	71 500		63 789	18%	AMI , Atouts num
74872900	Région portée par CRMA - Developpeur Apprentissage					10 000		voir cpte 74871223
74876000	Sub. provenant de l'UE / CRMA							
74878000	autres portées par la CRMA - AGEFIPH	25 025	25 025	28 000		28 000	12%	
74880000	Divers					2 000		partenariat EDF
	Total 748	205 110	297 686	344 257		261 402	-12%	
	Total 74 - Subventions	356 563	441 981	440 682		324 095	-27%	
757	Produits spécifiques							
7572000	Redevances du répertoire des métiers	86 187	98 581	88 000		93 547	-5%	
7574000	Ressources de fonctionnement affectées aux CMAD	1 497 147	1 442 906	1 420 069		1 434 716	-1%	
	Total 757	1 583 334	1 541 487	1 508 069		1 528 263	-1%	

BUDGET REALISE 2018 PRODUITS DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Intitulés de compte	REALISE 2016	Realisé 2017	PRIMITIF 2018	IMMOBILIER 2018	Réalisé 2018	Var.2017 /2018	Commentaires
758	Divers autres produits de gestion courante							
7580000	Produits divers de gestion courante					15		
7581000	Acma remb dépl président					294		
7588000	Autres produits divers de gestion courante	85 245	88 475	134 025		121 886	-38%	Partenaires
7588001	Produits gestion : CCI	49 280	49 561	50 000		399	-99%	fact poste AM JANOT CCI en cpte MaD personnel
	Total 758	134 525	138 037	184 025		122 594	-11%	
	Total 75 - Autres produits de gestion courante	1 717 859	1 679 524	1 692 094		1 650 857	-2%	
76	Produits financiers							
7641100	INTERET+ BPA CAT-30010090242	25 304		5 000				
7641140	LIVRET INSTITUTIONNEL Intérêts	750	15 659			3 455	-78%	déblocage des fonds pour financement Le Sirius
7641200	INTERET + BPA CAT-82087445242	293	382			477	25%	
7641300	INTERET BRUT CAT-32026212244	87						
7642000	INTERET CREDITEUR CA	6 600						
7644000	INTERET CREDITEUR CE	15	15			14	-5%	
	Total 76	33 047	16 056	5 000		3 946	-75%	
	Total 76 - Produits financiers	33 047	16 056	5 000		3 946	-75%	
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion							
7718000	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion							
	Total 771							
772	Produits exercices antérieurs							
7720000	Produits exercices antérieurs	39 180	127 751			33 809	-74%	Régul subv exercices antérieurs
	Total 772	39 180	127 751			33 809	-74%	
777	Quote-part des subventions d'investissement							
7770000	Quote-part des subventions d'investissement							
	Total 777							
778	Autres produits exceptionnels							
7780000	Autres produits exceptionnels	66 991	62 734	67 000		7 129	-89%	2017 indemn procés gagnés
	Total 778	66 991	62 734	67 000		7 129	-89%	
	Total 77 - Produits exceptionnels	106 172	190 485	67 000		40 938	-79%	
781	Reprises sur provisions PRC							
7815000	Reprises sur provisions - PRC	11 785	53 228	30 279		58 484	10%	RAP Rossi (perte logement) + Petit
	Total 781	11 785	53 228	30 279		58 484	10%	
	Total 78 - Reprises sur amortissements et provisions	11 785	53 228	30 279		58 484	10%	
79	Transfert de charges							
791	Transfert de charges d'exploitation							
7910000	Avantage en nature logement		3 288	2 000		2 491	-24%	
7912000	Transfert autres charges exploit					9 235		cpte prorata Sirius

**BUDGET REALISE 2018
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT**

N° de cpte	Intitulés de compte	REALISE 2016	Realisé 2017	PRIMITIF 2018	IMMOBILIER 2018	Réalisé 2018	Var.2017 /2016	Commentaires
	Total 791		3 288	2 000		11 726	257%	
797	Transferts de charges exceptionnelles							
7970000	Transf.charges / Exceptionnel	23 156	1 302				-100%	
	Total 797	23 156	1 302				-100%	
	Total 79 - Transferts de charges exceptionnelles	23 156	4 590	2 000		11 726	155%	
	<u>TOTAL DES PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</u>	3 056 791	3 227 084	3 024 675	-27 530	2 992 733	-7%	
	<u>Déficit de l'exercice</u>			122 025	121 719	268 262		
	<u>TOTAUX EGAUX</u>	3 056 791	3 227 084	3 146 700		3 260 995		

BUDGET REALISE 2018 CHARGES DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Intitulés de compte	REALISE 2016	REALISE 2017	PRIMITIF 2018	PRIMITIF 2018 Projet immobilier	REALISE 2018	Var-2017/20 18	Commentaires
604	Achats d'études et de prestations de services							
6041001	Sous-traitance Pédagogique - ADEA	18 570	17 030	21 500		26 793	57,33%	demande en hausse
6041002	Sous-traitance Pédagogique - Stages courts	43 900	45 557	56 780		64 282	41,10%	idem
6041003	Sous-traitance Pédagogique - Cité du Goût Axe 3	14 000	11 840	20 160		2 740	-76,86%	Absence Leslie Fort 1er semestre
6041004	Sous-traitance Pédagogique - SPI	6 750	4 020	7 000		8 550	112,69%	forte demande des SPI en ligne
6042001	Sous-traitance Action - Suivi individuel	10 715	4 950	12 000		5 543	11,98%	
6042002	Sous-traitance Action - Cité du Goût Axe 1	7 891	8 480	6 100		9 974	17,62%	
6042004	Sous traitance Action Diverses					1 337		
	Total 604	101 826	91 877	123 540		119 219	29,76%	
606	Achats d'approvisionnements non stockés							
6061100	Electricité	16 277	17 353	15 000		19 720	13,64%	
6061200	Eau	1 600	1 679	1 600		1 620	-3,49%	
6061300	Gaz	11 821	11 310	12 000		11 655	3,05%	
6061400	Carburants et lubrifiants	2 976	4 387	4 500		5 570	26,98%	
6063001	Fournitures-Petit équipement	7 298	1 638	4 000		43 876	2579,04%	Equipement cité du goût
6063002	Fournitures- Denrées	13 213	11 304	11 000		6 357	-43,76%	baisse du nbre des ateliers
6064000	Fournitures administratives	14 724	11 334	14 500		8 492	-25,08%	
6064300	Fournitures Informatiques					11 777		équipement nouveau batiment
6068300	Reproduction de cours	990	610	200		822	34,84%	
	Total 606	68 900	59 614	62 800		109 889	84,33%	
	Total 60 - Achats et variations de stocks	170 726	151 491	186 340		229 108	51,24%	
611	Sous-traitance générale							
6110000	Sous-traitance générale (hors formation et actions spécifiques)	12 552	11 494	34 000	25 000	45 183	293,11%	recours à une Agence de com pr inaguration 25KE
	Total 611	12 552	11 494	34 000	25 000	45 183	293,11%	
612	Redevances de crédit-bail							
6122000	Crédit-bail mobilier	9 754	12 069	14 500		18 892	56,54%	véhicule électrique en plus
	Total 612	9 754	12 069	14 500		18 892	56,54%	
613	Locations							
6132000	Locations immobilières	10 123	9 868	10 000		6 410	-35,04%	baisse des loc plateaux cité du gout car moins d'ateliers
6135000	Locations mobilières	3 685	10 230	36 900		6 338	-38,05%	
6135300	Locations mobilières inform					1 056		en rapport avec l augmentation des stages ADEA
	Total 613	13 808	20 098	46 900		13 804	-31,32%	
614	Charges locatives et de copropriété							
6140000	Charges locatives et de copropriété			500		8 067		nouveau batiment
	Total 614			500		8 067		
615	Travaux d'entretien et de réparation							
6152000	Travaux d'entretien et de réparation sur biens immobiliers	11 886	7 084	4 000		6 647	-6,17%	
6155000	Travaux d'entretien et de réparation sur biens mobiliers	1 106	1 376	500		-534	-138,82%	
6156000	Maintenance	19 101	58 997	19 000		30 496	-48,31%	
	Total 615	32 093	67 457	23 500		36 609	-45,73%	

BUDGET REALISE 2018 CHARGES DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Intitulés de compte	REALISE 2016	REALISE 2017	PRIMITIF 2018	PRIMITIF 2018 Projet immobilier	REALISE 2018	Var.-2017/2018	Commentaires
616	Primes d'assurance							
6161000	Primes d'assurance IVD	4 603	3 921	4 952		5 325	35,80%	augment du aux assurances sur rue ronde non vendu + Sirius
6163000	Primes d'assurance des véhicules	2 100	3 496	3 800		3 136	-10,29%	
6164000	Primes d'assurance RC	280	282	282		69	-75,50%	plus de tempo jeunes
6166000	Primes d'assurance des membres élus	2 269	2 277	2 300		2 288	0,47%	
	Total 616	9 251	9 976	11 334		10 818	8,45%	
618	Divers							
6181000	Documentation générale	6 949	7 067	6 500		3 706	-47,56%	
6185000	Frais colloque-séminaire-conf.			100				
	Total 618	6 949	7 067	6 600		3 706	-47,56%	
	Total 61 - Achats de sous-traitance et services extérieurs	84 406	128 159	137 334	25 000	137 079	6,96%	
621	Personnel extérieur à l'établissement							
6211000	Personnel intérimaire	20 002	23 053	13 500		61 879	168,42%	recrutement pour archivage déménagement+ rempl congés accueil
6214000	Personnel mis à dispo ou prêté	54 479	26 841	154 000		120 393	348,55%	régionalisaton personnel comptabilité
6216000	Indemnité stagiaire		1 220				-100,00%	
	Total 621	74 480	51 114	167 500		182 272	256,60%	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires							
6226000	Honoraires	12 294	15 898	16 000		15 773	-0,79%	
6227000	Frais actes et contentieux	240	176	350		186	5,93%	
6228000	Divers	80	80	80		80		
	Total 622	12 615	16 154	16 430		16 039	-0,71%	
623	Publicité, publications, relations publiques							
6231000	Annonces et insertions	11 995	14 628	10 000		8 374	-42,76%	
6233000	Foires et expositions	7 591	14 751	4 000		38 824	163,19%	salon étudiant à charge de la CMA
6234000	Objets promotionnels	28 549	5 486	7 000		3 148	-42,62%	
6236000	Catalogues et imprimés	27 529	33 978	35 000	1 000	42 688	25,64%	inauguration, nouvelle adresse
6237000	Publications (dont bulletin de la CMA)	56 971	52 982	57 500		56 838	7,28%	
6238000	Divers (Pourboires, dons)	321	482	500		906	87,90%	
	Total 623	132 956	122 308	114 000	1 000	150 778	23,28%	
624	Transports de biens et transport collectif de personnel							
6241000	Transport sur achats	30						
6244000	Transports collectifs des membres élus							
6246100	Frais regroupement apprentis							
6247000	Transports collectifs du personnel	145		200				
6248000	Divers (dont voyages d'étude et à but éducatif)							
	Total 624	175		200				

BUDGET REALISE 2018 CHARGES DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Intitulés de compte	REALISE 2016	REALISE 2017	PRIMITIF 2018	PRIMITIF 2018 Projet immobilier	REALISE 2018	Var. 2017/2018	Commentaires
625	Déplacements, missions et réceptions							
6251000	Déplacements du personnel	32 318	20 372	26 000		12 826	-37,04%	en 2017 pas de distinction avec les missions
6252000	Déplacements des intervenants extérieurs	10 039	996	900		240	-75,91%	
6253000	Frais d'inscription aux colloques			100		340		
6254000	Déplacements des membres élus	17 250	20 606	18 000		19 123	-7,20%	
6255001	Déménagement					7 040		nouveau bâtiment
6256000	Mission du personnel					7 026		idem remarque déplacement du personnel
6256400	Missions des membres élus	1 882	11 025	13 000		8 273	-24,96%	
6257000	Réceptions	11 687	11 140	18 500	1 000	18 557	66,58%	inauguration
	Total 625	73 176	64 139	76 500	1 000	73 425	14,48%	
626	Frais postaux et frais de télécommunications							
6261000	Affranchissement	57 610	55 426	55 000		34 938	-36,96%	
6262000	Frais de télécommunication	14 718	20 499	13 000		26 438	28,97%	
	Total 626	72 327	75 925	68 000		61 376	-19,16%	
627	Services bancaires et assimilés							
6272000	Commissions -frais emprunt							
6278000	Autres frais et commissions bancaires	1 362	829	1 000		1 557	87,79%	loc TPE Albertville , recours aux virements
	Total 627	1 362	829	1 000		1 557	87,79%	
628	Divers							
6282000	Formation continue du personnel	42 022	44 059	18 000		9 220	-79,07%	
6282020	Formation continue des élus							
6283000	Frais de reproduction imprimés spécifiques							
6285000	Hébergement extérieur des apprentis		4 310	3 700		4 178	-3,07%	
6288001	Divers - Cotisation	11 300	2 720	5 000		2 405	-11,58%	
	Total 628	53 322	51 089	26 700		15 803	-69,07%	
	Total 62 - Autres services extérieurs	420 414	381 558	470 330	2 000	501 250	31,37%	
631	Impôts, taxes / rémunérations (administration des impôts)							
6311000	Taxe sur les salaires	125 226						
6311100	Taxe sur salaire- Titulaire		85 373	88 755		81 182	-4,91%	
6311200	Taxe sur salaire- Vacataires		37 666	33 523		40 529	7,60%	
	Total 631	125 226	123 039	122 278		121 711	-1,08%	
633	Impôts, taxes / rémunérations (autres organismes)							
6333000	Participation employeur à la formation professionnelle continue		1 514				-100,00%	
6333100	CNPF- Titulaire		13 118	12 753		12 199	-7,00%	
6333200	CNPF- Vacataire		9 000	8 180		9 268	2,98%	
6334000	Participation employeur à l'effort de construction	5 430	5 696	5 110		5 709	0,24%	
6338000	Autres impôts et taxes	20 552						
	Total 633	25 982	29 327	26 043		27 176	-7,33%	
635	Autres impôts, taxes et versements assimilés (admin. impôts)							
6351100	Taxe d'habitation							
6351200	Taxe foncière	25 217	26 108	30 000		26 568	1,76%	
	Total 635	25 217	26 108	30 000		26 568	1,76%	
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)							
6371000	Fiphfp	3 529	3 157	3 000		3 086	-2,25%	
6378000	Taxes diverses (K-BIS ...)		4				-100,00%	
	Total 637	3 529	3 161	3 000		3 086	-2,38%	
	Total 63 - Impôts, taxes et versements assimilés	179 954	181 635	181 322		178 541	-1,70%	

BUDGET REALISE 2018
CHARGES DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Intitulés de compte	REALISE 2016	REALISE 2017	PRIMITIF 2018	PRIMITIF 2018 Projet immobilier	REALISE 2018	Var. 2017/20 18	Commentaires
641	Rémunérations du personnel							
6411100	Traitements du personnel titulaire et stagiaire	790 528	818 383	792 615		762 460	-6,83%	régionalisaton personnel comptabilité
6411110	Ij brutes du personnel titulaire et stagiaire							
6411200	Traitements du personnel contractuel	436 762	399 617	398 902		419 609	5,00%	recours aux CDD qd départ titulaire
6411300	Traitement pers. Vacataire		4 184			1 891	-54,81%	
6411210	Ij brutes du personnel contractuel							
6412000	Congés payés du personnel	-6 362	-2 937			-4 622	57,36%	
6413000	Primes et gratifications du personnel titulaire et stagiaire					235		
6413200	Primes et gratifications du personnel contractuel							
6414100	Indemnités diverses du personnel titulaire et stagiaire	-3 264				26 000		Indemnités Rossi perte logement
6414200	Indemnités diverses du personnel contractuel							
6417110	Indemnités de préavis et de licenciement du personnel titulaire et stagiaire		44 573				-100,00%	
6417120	Allocations pour perte d'emploi du personnel titulaire et stagiaire		14 463	30 279		19 481	34,70%	Indemnité ARE F Petit
6417130	Indemnités de départ en retraite du personnel titulaire		4 689	4 689			-100,00%	
	Total 641	1 217 664	1 282 971	1 226 485		1 225 054	-4,51%	
645	Charges de Sécurité Sociale et de prévoyance							
6451000	Cotisations Urssaf - jetons de présence							
6451100	Cotisations Urssaf - Personnel titulaire et stagiaire	241 757	264 595	242 395		246 565	-6,81%	
6451200	Cotisations Urssaf - Personnel contractuel	135 073	133 423	142 134		138 576	3,86%	
6451300	Urssaf - vacataire		1 361			546	-59,88%	
6452100	Cotisation aux mutuelles - Personnel titulaire et stagiaire	13 523	13 529	13 558		13 598	0,51%	
6452200	Cotisation aux mutuelles - Personnel contractuel	6 049	6 505	5 525		8 822	35,61%	
6453210	Caisse de retraite- Titulaire		71 321	69 496		65 466	-8,21%	
6453220	Caisse de retraite- Vacataire		35 099	30 871		37 183	5,94%	
6453810	Caisse Prévoyance - Personnel titulaire et stagiaire	80 086	13 608	13 146		12 176	-10,52%	
6453820	Caisse Prévoyance - Personnel contractuel	44 864	6 694	6 103		6 780	1,28%	
6454001	Assurance chômage - Personnel contractuel	17 514						
6454200	Assurance chômage		16 210	14 572		17 066	5,28%	
6455000	Charges sociales sur CP - Personnel titulaire et stagiaire	-1 329	2 255			-2 453	-208,79%	
6455010	Charges sociales sur CP - Personnel contractuel							
6458100	Cotis. aux autres organismes sociaux - Personnel titulaire et stagiaire							
6458200	Cotisations aux autres organismes sociaux - Personnel contractuel							
	Total 645	537 536	564 600	537 800		544 325	-3,59%	
647	Autres charges sociales							
6471300	Traitements et indemnités des personnels en ALD, MP ou AT							
6474000	Versements aux œuvres sociales	2 032	104	2 500		200	91,94%	
6481001	Autres charges du personnel		994				-100,00%	
6475000	Médecine du travail, pharmacie	5 784	5 228	5 800		5 445	4,15%	
6478000	Divers							
	Total 647	7 816	6 326	8 300		5 645	-10,77%	
648	Autres charges de personnel							
6481000	Chèques déjeuner	24 446	26 815	28 000		25 804	-3,77%	
6482000	Indemnité de transport	1 576	1 542	1 700		968	-37,21%	
6482002	Allocation DIF		365					
	Total 648	26 387	28 357	29 700		26 772	-5,59%	
	Total 64 - Charges de personnel	1 789 404	1 882 254	1 802 285		1 801 796	-4,27%	
651	Redevances pour concessions, licences, marques...							
6510000	Redevances pour concessions, licences, marques...			6 300				
6516000	Droits d'auteurs					44		

BUDGET REALISE 2018
CHARGES DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Intitulés de compte	REALISE 2016	REALISE 2017	PRIMITIF 2018	PRIMITIF 2018 Projet immobilier	REALISE 2018	Var.2017/20 18	Commentaires
	Total 651			6 300		44		
653	Indemnités versées aux représentants de la Chambre							
6531000	Indemnités de fonction versées aux élus	26 835	27 196	27 200		27 196	0,00%	
6532000	Indemnités de présence versées aux élus	10 946	14 729	11 500		14 958	1,56%	
	Total 653	37 781	41 925	38 700		42 154	0,55%	
654	Charges sur créances irrécouvrables							
6540000	Charges sur créances irrécouvrables	819	1 315	2 000		1 719	30,72%	
	Total 654	819	1 315	2 000		1 719	30,72%	
655	Charges de Sécurité Sociale							
6551103	Urssaf - Charges Elus	14 678						
6551100	Urssaf- Charges sociales		11 059	14 700		16 199	46,48%	erreur imput compte 09/18 charges / indemnité Rossi 2522 €
	Total 655	14 678	11 059	14 700		16 199	46,48%	

BUDGET REALISE 2018
CHARGES DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Intitulés de compte	REALISE 2016	REALISE 2017	PRIMITIF 2018	PRIMITIF 2018 Projet immobilier	REALISE 2018	Var.2017/20 18	Commentaires
657	Charges spécifiques							
6571000	Elections	18 604	470				-100,00%	
6572800	Subventions aux autres organismes	4 000	4 000	4 000		2 000	-50,00%	
6573000	Bourses et récompenses	15 998	15 817	16 000		9 080	-42,59%	
	Total 657	38 602	20 287	20 000		11 080	-45,38%	
658	Charges diverses de gestion courante							
6581300	Participation au Fonds de catastrophes naturelles	5 864	5 492	5 900		5 484	-0,15%	
6581400	Participation au Fonds de solidarité des Présidents	14 494	14 800			115	-99,22%	
6581500	Indemnités compensatrices des anciens Présidents			14 700		14 624		
6582800	Participation aux frais de Crma	35 497	15 493	55 000		51 215	230,56%	charges CRMA (maint inform, logiciel paie, loc copieurs...)
6588000	Autres charges et participations diverses	6 000	5 506	500		1 001	-81,82%	
6588800	Charge div. gestion cour.		31			575	1731,21%	
	Total 658	61 855	41 324	76 100		73 014	76,69%	
	Total 65 - Autres charges de gestion courante	153 735	115 910	157 800		144 210	24,42%	
661	Charges d'intérêts							
6610000	Charges commission bancaire	88	126	100		1 509	1100,38%	frais sur CB
6611000	Intérêts des emprunts et dettes			12 000	12 000	1 876		Prêt relais
	Total 661	88	126	12 100	12 000	3 385	2592,71%	
668	Autres charges financières							
6680000	Autres charges financières							
	Total 668							
	Total 66 - Charges financières	88	126	12 100	12 000	3 385	2592,71%	
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion							
6712000	Pénalités, amendes fiscales	17				450		
6713000	Dons, libéralités							
6718000	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion							
	Total 671	17				450		
672	Charges sur exercices antérieurs							
6720000	Charges sur exercices antérieurs	61 060	42 064			8 209	-80,48%	Régul sur subv non touchées exercices antérieurs
	Total 672	61 060	42 064			8 209	-80,48%	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés							
6752000	VNC immobilisation corporelle							
	Total 675							
678	Charges exceptionnelles							
6780000	Charges exceptionnelles	863	66			2 845	4205,39%	solde creances clients exercice 2016
	Total 678	863	66			2 845	4205,39%	
	Total 67 - Charges exceptionnelles	61 940	42 130			11 504	-72,69%	

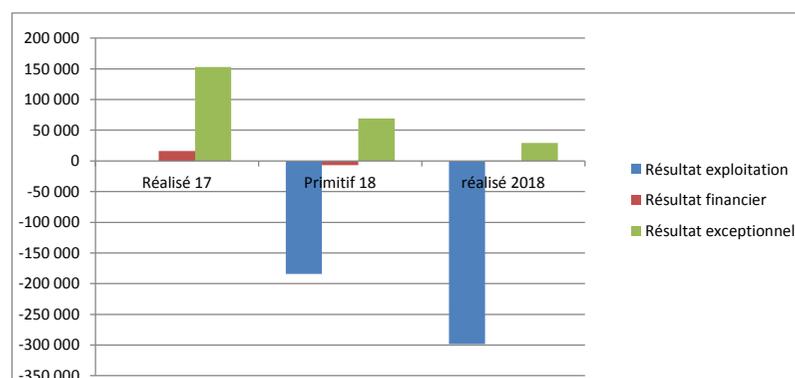
BUDGET REALISE 2018
CHARGES DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Intitulés de compte	REALISE 2016	REALISE 2017	PRIMITIF 2018	PRIMITIF 2018 Projet immobilier	REALISE 2018	Var. 2017/2018	Commentaires
681	Dotations aux amortissements et aux provisions, exploitation							
6811100	Dotations aux amort. des immobilisations incorporelles - exploitation	7 734	15 279	12 000		9 278	-39,28%	
6811200	Dotations aux amort. des immobilisations corporelles - exploitation	58 290	46 742	110 189	55 189	30 311	-35,15%	dotations immo rue Ronde
6811201	Dotations aux amort. des immobilisations corporelles -Sirius					22 589		dotations calculées a partir de Nov
6815000	Dotations aux provisions	107 647	52 361	77 000		191 944	266,58%	indem licencient +are CG, Are Fort, IFC
6815110	Provisions pour litiges							
6815180	Provisions pour autres risques							
6817000	Dotations aux provisions pour dépréciation actif circulant							
	Total 681	173 672	114 382	199 189	55 189	254 122	122,17%	
	Total 68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	173 672	114 382	199 189	55 189	254 122	122,17%	
695	Impôts sur les bénéfices							
6950000	Impôts sur les bénéfices							
	Total 695							
	Total 69 - Impôts sur les bénéfices							
	<u>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT</u>	3 034 338	2 997 645	3 146 700	94 189	3 260 995	8,79%	
	<u>Excédent de l'exercice</u>	22 453	229 438					
	<u>TOTAUX EGAUX</u>	3 056 791	3 227 084	3 146 700		3 260 995		

RECAPITULATIF BUDGET REALISE 2018

FONCTIONNEMENT (compte de résultat)

CHARGES	REALISE 2016	REALISE 2017	PRIMITIF 2018	REALISE 2018	Var. 2018/2017	PRODUITS	REALISE 2016	REALISE 2017	PRIMITIF 2018	REALISE 2018	Var. 2018/2017
Charges de personnel (64) et taxes rému. (631-3-7) dont charges de personnel (64)	1 944 141 1 789 404	2 037 781 1 882 254	1 953 607 1 802 285	1 953 769 1 801 796	-4,1% -4,3%	Ressources propres (757) dont taxe pour frais de CMA (757 4) et revers. CRMA	1 583 334 1 497 147	1 541 487 1 442 906	1 508 069 1 420 069	1 528 263 1 434 716	-0,9% -0,6%
Achats (60) dont sous-traitance animation des formations (604 1) dont achat de fluides et de fournitures (606)	170 726 101 826 68 900	151 491 91 877 59 614	186 340 123 540 62 800	229 108 119 219 109 889	51,2% 29,8% 84,3%	Prestations de services (706) dont recettes des formations (inclus le FAF) (706 6)	726 022 524 187	767 535 498 090	732 560 485 160	795 289 576 559	3,6% 15,8%
Autres charges de gestion (61, 62 et 653) dont dépenses de publicité (623)	542 601 132 956	551 642 122 308	646 364 114 000	680 483 150 778	23,4% 23,3%	Subventions d'exploitation (74) dont subv. issue du DA suppl. (748 711) (hors revers. CRMA)	356 563 50 400	441 981 104 640	440 682 103 573	324 095 104 641	-26,7% 0,0%
Charges spécifiques (65)	115 954	73 985	119 100	102 056	37,9%	Produits des locations (708)	82 188	73 684	55 060	107 398	45,8%
Impôts et taxes (hors rémunérations) (635)	25 217	26 108	30 000	26 568	1,8%	Produits de gestion (758)	134 525	138 037	184 025	122 594	-11,2%
Dotations aux amortiss. et aux prov. d'exploit. (681)	173 672	114 382	199 189	254 122	122,2%	Reprises sur amortiss. et prov. d'exploit. (781)	11 785	53 228	30 279	70 210	31,9%
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (60 à 65 et 681)	2 972 310	2 955 389	3 134 600	3 246 106	9,8%	TOTAL PRODUITS D'EXPLOIT. (70 à 75 et 781)	2 894 416	3 015 952	2 950 675	2 947 849	-2,3%
Résultat d'exploitation : excédent		60 563				Résultat d'exploitation : perte	77 894		183 925	298 257	
TOTAL CHARGES FINANCIERES (66)	88	126	12 100	3 385		TOTAL PRODUITS FINANCIERS (76)	33 047	16 056	5 000	3 946	
Résultat financier : excédent	32 960	15 930		561	-96,5%	Résultat financier : perte			7 100		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (67 et 687)	61 940	42 130		11 504		TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (77 et 787, 79)	129 328	195 076	69 000	40 938	
Résultat exceptionnel : excédent	67 388	152 945	69 000	29 434		Résultat exceptionnel : perte					
TOTAL CHARGES (classe 6)	3 034 338	2 997 645	3 146 700	3 260 995	8,8%	TOTAL PRODUITS (classe 7)	3 056 791	3 227 084	3 024 675	2 992 733	-7,3%
Résultat : excédent	22 453	229 438				Résultat : perte			-122 025	-268 262	
TOTAUX EGAUX	3 056 791	3 227 084	3 146 700	3 260 995		TOTAUX EGAUX	3 056 791	3 227 084	2 902 650	3 260 995	





BUDGET REALISE 2018

ETAT DES EFFECTIFS

	Réalisé 2013	Réalisé 2014	Réalisé 2015	Réalisé 2016	Réalisé 2017	Réalisé 2018	
Valeur du point (défini au niveau national)	5,21 €	5,21 €	5,21 €	5,21 €	5,21 €	5,21 €	-
Effectifs en équivalent temps plein (ETP) (*)	<u>33,0</u>	<u>34,1</u>	<u>38,7</u>	<u>38,2</u>	<u>36,0</u>	<u>39,7</u>	
. Titulaires et stagiaires (nombre d'agents en Cessation progressive d'activité)	24,5	24,6	24,1	23,9	21,7	21,9	
. Contractuels et vacataires	8,5	9,5	14,6	14,3	14,3	17,8	
Rémunérations brutes (hors primes et tickets restaurant)	1 078 202 €	1 131 944 €	1 206 676 €	1 227 290 €	1 217 999 €	1 182 069 €	
. Titulaires et stagiaires (compte 641 110)	811 398 €	814 947 €	839 494 €	790 528 €	818 383 €	762 460 €	
. Contractuels et vacataires (compte 641 120)	266 804 €	316 997 €	367 182 €	436 762 €	399 617 €	419 609 €	
- Indemnités journalières (IJ) versées par la sécurité sociale (**) (comptes 641 111/121)							
Total rémunérations brutes - IJ (hors remboursements Prévoyance santé)	<u>1 078 202 €</u>	<u>1 131 944 €</u>	<u>1 206 676 €</u>	<u>1 227 290 €</u>	<u>1 217 999 €</u>	<u>1 182 069 €</u>	

(*) Sur la base du taux moyen payé sur l'année : 1 pour un agent à temps plein, 0,8 pour un agent à 80%, ...

(**) Indemnités journalières versées par la sécurité sociale à la Cma 73 et venant en diminution des rémunérations brutes : arrêts maladie, congés maternité/paternité

Florence Petit

début de l'indemnisation :	42873		
fin de l'indemnisation	43602		
Nombre de jours total	729		
Allocation journalière	73,79	ok bulletin de paie	
Charges patronales / jours	7,59	ok bulletin de paie	
Total / jour	81,38		
Enveloppe Total ARE	59326,02		
Consommé 2017 brut	14462,84	soit 196 jours	196 ok compte 6417120
Consommé 2017 charges patronales	1487,64		
Total à provisionner au 31/12/2017	43375,54	soit 533 jours	533
au 30/09/18	208 jours indemnisés		
estimation fin 2018	277 jours		
estimation 2019	256 jours à indemniser	soit	18890
Charges Patronales			1940,51
		Total	20830,51

TABLEAU DE FINANCEMENT PRIMITIF
VARIATION DES EMPLOIS FINANCIERS -

N° de cpte	Intitulés de compte	Budget Réalisé 2016	Budget Réalisé 2017	Réalisé 2018
(1)				
<u>A - INVESTISSEMENTS ET CHARGES A REPARTIR</u>				
<u>20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</u>				
205	Logiciels	16 685	5 581	
208	Autres immobilisations incorporelles			
	<u>TOTAL DU COMPTE 20</u>	16 685	5 581	
<u>21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES</u>				
211	Terrains			
212	Agencements et aménagements de terrains	63 748		
213	Constructions	5 473		4 867 551
214	Constructions sur sol d'autrui			
215	Installations techniques, matériel et outillage			
218	Autres immobilisations corporelles			
218 100	Installations générales, aménagements, agencements			8 430
218 200	Matériel de transport			1 062
218 310	Matériel de bureau	4 029	5 141	36 271
218 320	Matériel informatique	1 116	345	142 538
218 400	Mobilier	4 943		
218 800	Divers			
	Total 218	10 088	5 486	188 301
	<u>TOTAL DU COMPTE 21</u>	79 309	5 486	5 055 852

TABLEAU DE FINANCEMENT PRIMITIF
VARIATION DES EMPLOIS FINANCIERS -

N° de cpte	Intitulés de compte	Budget Réalisé 2016	Budget Réalisé 2017	Réalisé 2018
(1)				
<u>23 - IMMOBILISATIONS EN COURS</u>				
231	Immobilisations corporelles en cours	46 654	653 143	4 402 470
237	Avances et acomptes versés sur immobilisations incorporelles			
238	Avances et acomptes versés sur immobilisations corporelles			
	<u>TOTAL DU COMPTE 23</u>	46 654	653 143	4 402 470
<u>26 - PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS</u>				
261	Titres de participation			
266	Autres formes de participation			
	<u>TOTAL DU COMPTE 26</u>			
<u>27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</u>				
271	Titres immobilisés (droits de propriété)			
272	Titres immobilisés (droits de créance)			
274	Prêts			
274 300	Prêts au personnel			
274 800	Autres prêts			
	Total 274			
275	Dépôts et cautionnements versés		194 140	1 530
	<u>TOTAL DU COMPTE 27</u>		194 140	1 530
481	<u>481 - CHARGES A REPARTIR</u>			
	<u>TOTAL A - INVESTISSEMENTS ET CHARGES A REPARTIR</u>	142 648	858 350	9 459 852

TABLEAU DE FINANCEMENT PRIMITIF
VARIATION DES EMPLOIS FINANCIERS -

N° de cpte	Intitulés de compte	Budget Réalisé 2016	Budget Réalisé 2017	Réalisé 2018
(1)				
<u>B - REMBOURSEMENT DE DETTES FINANCIERES</u>				
<u>16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</u>				
164	Emprunts auprès des établissements de crédits			
165	Dépôts et cautionnements reçus			
167	Emprunts et dettes assimilés			
167 400	Avances de l'Etat			
167 800	Avances d'autres collectivités			
	Total 167			
<u>TOTAL DU COMPTE 16</u>				
<u>TOTAL B - REMBOURSEMENT DE DETTES FINANCIERES</u>				
<u>TOTAL GENERAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE</u>		142 648	858 350	9 459 852
<u>MODE DE REALISATION DE L'EQUILIBRE DE L'EXERCICE (Augmentation du fonds de roulement)</u>		41 692		
<u>TOTAUX EGAUX EN EMPLOIS ET EN RESSOURCES</u>		184 340	858 350	9 459 852

TABLEAU DE FINANCEMENT PRIMITIF
VARIATION DES RESSOURCES FINANCIERES -

N° de cpte	Intitulés de compte	Budget réalisé 2016	Budget réalisé 2017	Réalisé 2018
(1)				
<u>C - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</u>				
<u>RESULTAT DE L'EXERCICE (+) (-)</u>		22 453	229 438	-268 262
<u>68 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS (+)</u>				
681	Dotations aux amortissements et aux provisions, exploitation			
681110	Dotations aux amort. des immobilisations incorporelles - exploitation	7 734	15 279	9 278
681120	Dotations aux amort. des immobilisations corporelles - exploitation	58 290	46 742	30 311
6811201	Dotations aux amort. des immobilisations corporelles-Sirius			22 589
681511	Provisions pour litiges	107 647	52 361	191 944
681518	Provisions pour autres risques			
681700	Dotations aux provisions pour dépréciation actif circulant			
	Total 681	173 672	114 382	254 122
<u>TOTAL DU COMPTE 68</u>		173 672	114 382	254 122
<u>78 - REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS (-)</u>				
781	Reprises sur amortissements et provisions, exploitation			
781110	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles			
781120	Reprises sur amortissements des immobilisations corporelles			
781500	Reprises sur provisions pour risques et charges d'exploitation	11 785	53 228	58 484
	Total 781	11 785	53 228	58 484
787	Reprises sur amortissements et provisions, exceptionnel			
787500	Reprises sur provisions - produits exceptionnels			
	Total 787			
<u>TOTAL DU COMPTE 78</u>		11 785	53 228	58 484
<u>777 - QUOTE-PART DES SUBV. D'INVESTISS. VIREE AU RESULTAT (-)</u>				
777	Quote-part des subventions d'investissement			
777000	Quote-part des subventions d'investissement			
	Total 777			
<u>TOTAL DU COMPTE 777</u>				
<u>TOTAL C - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</u>		184 340	290 592	-72 624

TABLEAU DE FINANCEMENT PRIMITIF
VARIATION DES RESSOURCES FINANCIERES -

N° de cpte	Intitulés de compte	Budget réalisé 2016	Budget réalisé 2017	Réalisé 2018
(1)				
<u>D - PRODUITS DES CESSIONS OU REDUCTIONS D'ELEMENTS D'ACTIF</u>				
20	Cessions d'immobilisations incorporelles			
205	Logiciels			
208	Autres immobilisations incorporelles			
	Total 20			
21	Cessions d'immobilisations corporelles			
211	Terrains			
212	Agencements et aménagements de terrains			
213	Constructions			
214	Constructions sur sol d'autrui			
215	Installations techniques, matériel et outillage			
218	Autres immobilisations corporelles			
	Total 21			
23	En cours			
231	Immobilisations corporelles en cours			5 054 790
	Total 23			5 054 790
26	Cessions ou réductions d'immobilisations financières			
261	Titres de participation			
266	Autres formes de participation			
	Total 26			
27	Cessions ou réductions des autres immobilisations financières			
271	Titres immobilisés (droits de propriété)			
272	Titres immobilisés (droits de créance)			
274	Prêts			
275	Dépôts et cautionnements versés		192 610	3 060
	Total 27		192 610	3 060
	<u>TOTAL D - PRODUITS DES CESSIONS OU REDUCTIONS D'ELEMENTS D'ACTIF</u>		192 610	5 057 850

TABLEAU DE FINANCEMENT PRIMITIF
VARIATION DES RESSOURCES FINANCIERES -

N° de cpte	Intitulés de compte	Budget réalisé 2016	Budget réalisé 2017	Réalisé 2018
(1)				
<u>E - AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES</u>				
102	Apports		67 698	
131	Subventions d'équipement			
131100	Etat			
131200	Région			
131300	Département			
131400	Communes et groupements de communes			
131700	Autres organismes publics			
	Total 131			
138	Autres subventions d'investissement			
	<u>TOTAL E - AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES</u>		67 698	
<u>F - AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES</u>				
<u>16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</u>				
164	Emprunts auprès des établissements de crédits			1 900 000
165	Dépôts et cautionnements reçus			
167	Emprunts et dettes assimilés			
	<u>TOTAL F - AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES</u>			1 900 000
	<u>TOTAL GENERAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE</u>	184 340	550 900	6 885 226
	<u>MODE DE REALISATION DE L'EQUILIBRE DE L'EXERCICE (Diminution du fonds de roulement)</u>		307 450	2 574 626

REALISE 2018

SYNTHESE DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

N° de compte	Intitulé de compte	Budget réalisé 2015	Budget réalisé 2016	Budget réalisé 2017	Budget primitif 2018	réalisé 2018	Détail
<i>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</i>							
205	Brevêts, licences	12 803	16 685	5 581	20 000		
205 3	Logiciels informatiques	12 803	16 685	5 581	20 000		
205 8	Autres concessions						
213	Constructions		5 473		4 663 231	4 867 551	
2131	Bâtiments				3 759 451	4 017 029	
213 5	Travaux		5 473		903 780	850522,00	
215	Outillage						
215 4	Matériel et outillage industriel						
218	Autres immobilisations corporelles	12 474	10 088	5 486		188 301	
218 1	Installation générale					8 430	
218 2	Matériel de transport						
218 31	Matériel de bureau	10 546	4 029	5 141		1 062	
218 32	Matériel informatique	1 928	1 116	345		36 271	
218 4	Mobilier		4943			142 538	
218 8	Matériel multimedia						
231	Immobilisations corporelles en cours			653 143			
231	Immobilisations corporelles en cours			653 143			
237	Immobilisations incorporelles en cours		46 654				
237	Immobilisations incorporelles en cours		46 654				
266	Autres participations						
266	Autres formes de participation						
	<i>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</i>	25 277	78 900	664 210	4 683 231	5 055 852	



COMMENTAIRES

Réalisé 2018

Libellé	Réalisé 2016	Réalisé 2017	Budget Primitif 2018	Réalisé 2018	Ecart	Observations 2018
60 Achats	170 726	151 491	186 340	229 108	77 617	Plus de Formation, equipt Cité du Gout, Matériel Maimouna Rossi
61 Services extérieurs	84 406	128 159	137 334	137 079	8 920	
62 Autres services extérieurs	420 414	381 558	470 330	501 250	119 692	38 k Pers Interéimaire, 90 K Personnel MaD par la région
63 Impôts et taxes	179 954	181 635	181 322	178 541	-3 094	
64 Charges de personnel	1 789 404	1 882 254	1 802 285	1 801 796	-80 458	Transfert Personnel régionalisé
65 Charges de gestion	153 735	115 910	157 800	144 210	28 300	20 K charges CRMA 61/65
66 Charges financières	88	126	12 100	3 385	3 259	
67 Charges exceptionnelles	61 940	42 130	0	11 504	-30 626	2017 Régul subv non perçues
68 Dotations aux amortissements et provisions	173 672	114 382	199 189	254 122	139 740	Lic+Are CG, Are Fort 170 K, Dot Sirius 23 K, IFC
69 Impôts sur les sociétés	0	0	0	0	0	
TOTAL CHARGES	3 034 338	2 997 645	3 146 700	3 260 995	263 350	
70 Prestations de service	808 209	841 219	787 620	902 687	61 468	Hausse sur l'ensemble des produits sauf cité du Gout et actions éco
74 Subventions	356 563	441 981	440 682	324 095	-117 886	formation Prof -30K, fin des Dévéco -17K, UE -44 K, Région -40K(nivolet, sante au travail, marchés publics), environnement +20 K
75 Produits de gestion	1 717 859	1 679 524	1 692 094	1 650 857	-28 667	Poste AM Janot en 70
76 Produits financiers	33 047	16 056	5 000	3 946	-12 110	Intérêts 0 sur Livret Instit => déblocage fonds pr Sirius
77 Produits exceptionnels	106 172	190 485	67 000	40 938	-149 547	2017 Indemn Procés gagnés + régul sur subv antérieures
78 Reprises sur amortissements et provisions	11 785	53 228	30 279	58 484	5 256	Are petit + Rossi indem
79 Transferts de charges exceptionnelles	23 156	4 590	2 000	11 726	7 136	Cpte prorata Sirius
TOTAL PRODUITS	3 056 791	3 227 083	3 024 675	2 992 733	-234 350	
RESULTAT	22 453	229 438	-122 025	-268 262		

BUDGET REALISE 2018

INDICATEURS FINANCIERS

Analyse de bilan	Trésorerie
	Variation du fond de roulement
	Fonds de roulement
	Capacité d'Auto Financement

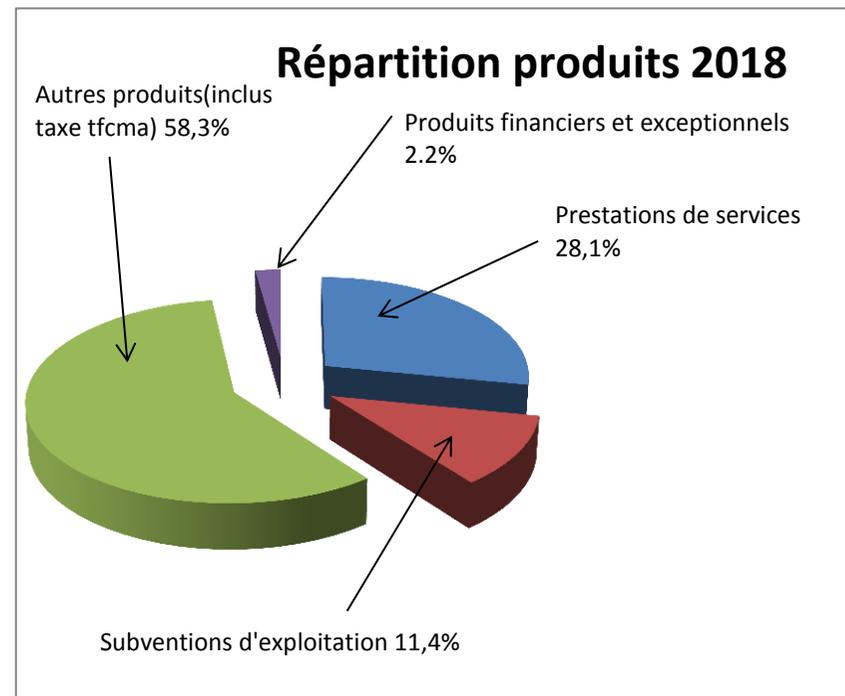
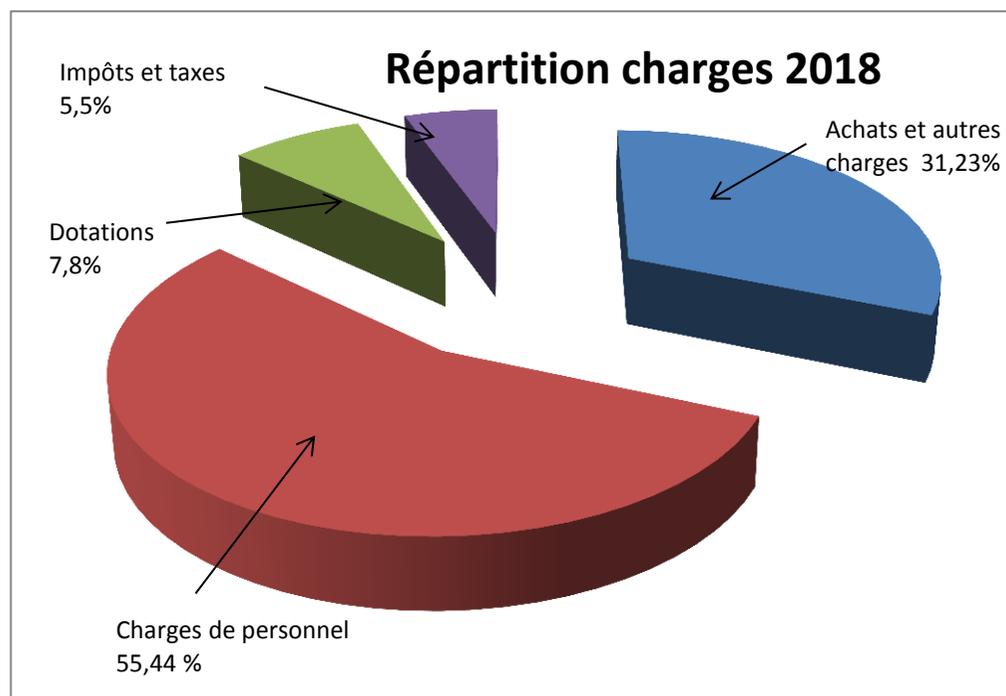
Réalisé 2017	Réalisé 2018
2 912 945€	626 833€
-307 450€	-2 574 626€
3 160 306€	585 680€
290 592€	-72 624€

Analyse des charges	Charges de personnel (hors impôts et taxes) / Total des charges de fonctionnement
	Charges de personnel (hors impôts et taxes) / Taxe pour frais Cma
	Charges spécifiques et diverses / Total des charges de fonctionnement

63,6%	55,3%
130,4%	125,6%
3,2%	2,6%

Analyse des produits	Ressources propres / Total des produits d'exploitation
	Taxe pour frais de Cma / Total des produits d'exploitation
	Subventions d'exploitation / Total des produits d'exploitation

52,0%	51,8%
48,7%	47,9%
14,9%	11,0%





BUDGET REALISE 2018

TAXE POUR FRAIS DE CHAMBRE DE METIERS ET DE L'ARTISANAT

		Réalisé 2012	Réalisé 2013	Réalisé 2014	Réalisé 2015	REALISE 2016	Réalisé 2017	Réalisé 2018
Nombre d'assujettis à la taxe pour frais de CMA	<i>> Nombre d'assujettis Services fiscaux N-1</i> Total Nb assujettis Base Droit fixe	8 977 8 977	9 765 9 765	9 773 9 773	9 154 9 154	9 276 9 276	9 670 9 670	9 593 9 593
Droit fixe & Droit additionnel (Compte 757 400)	Produit (en €) :	1 454 274 €	1 562 400 €	1 548 043 €	1 464 640 €	1 497 146 €	1 442 906 €	1 434 716 €
Subvention CRMA : Part du droit additionnel située entre 60% et 90% (Compte 748 711)	Financement d'actions : ✓ Actions régionales entreprises ✓ Mutualisation veille	117 046 € 117 046 €	50 400 € 50 400 €	104 640 € 104 640 €	104 641 € 104 641 €			
Montant total de la taxe pour frais de CMA		1 579 832 €	1 622 966 €	1 729 126 €	1 562 861 €	1 547 546 €	1 547 546 €	1 539 357 €

☞ **Droit fixe** défini dans la limite d'un montant maximal établi en % du montant annuel du **Plafond de la sécurité sociale** au 1er janvier de l'année d'imposition :

☞ **Droit additionnel** à la cotisation foncière des entreprises dont le montant ne peut excéder **60%** du produit du droit fixe voire **90%** afin de mettre en œuvre des actions ou réaliser des investissements