

TABLEAU 2 Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES			RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
Personnel	15 433 758	15 433 758	18 707 535	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	2 693 246	2 693 246		Subvention pour charges de service public
				Autres financements de l'Etat
			18 700 000	Fiscalité affectée
Fonctionnement	3 344 291	4 206 595		Autres financements publics
			7 535	Recettes propres
Intervention	-	-	-	Recettes fléchées*
				Financements de l'Etat fléchés
Investissement	750 000	650 000		Autres financements publics fléchés
				Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	19 528 049	20 290 353	18 707 535	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	-		1 582 818	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 3 Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	DEPENSES									
	Personnel		Fonctionnement		Intervention (le cas échéant)		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
CONTRÔLE	11 377 614	11 377 614	510 000	510 000			200 000	150 000	12 087 614	12 037 614
ETUDES ET STATS	1 436 298	1 436 298	510 000	677 004			200 000	150 000	2 146 298	2 263 302
FONCTIONS SUPPORT	2 619 846	2 619 846	2 324 291	3 019 591			350 000	350 000	5 294 137	5 989 437
									-	-
									-	-
TOTAL	15 433 758	15 433 758	3 344 291	4 206 595	0	0	750 000	650 000	19 528 049	20 290 353

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B

0

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	RECETTES								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Secteur HLM			11 900 000						11 900 000
CIL (1% logement)			6 800 000						6 800 000
Autres					7 535				7 535
									-
									-
									-
TOTAL	0	0	18 700 000	0	7 535	0	0	0	18 707 535

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C

1 582 818

TABLEAU 4 Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS		FINANCEMENTS	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	1 582 818	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)		79 609	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	-	-	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)			Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	1 582 818	79 609	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)	-	1 503 209	PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	-	-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	-	1 503 209	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	1 582 818	1 582 818	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

} Opérations budgétaires

} Opérations non budgétaires

} La variation de trésorerie :
- se détermine par différence entre (1) et (2),
- se décompose en (a) et (d),
- s'explique par D, (b), (c), (e).

} Décomposition de la variation de trésorerie

= différence entre variation de trésorerie (I ou II) et (a)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"
 (**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"
 (***) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

SANS OBJET

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)
Opération 1	C 4...			
	C 4...			
Opération 2	C 4...			
	C 4...			
Opération ...	C 4...			
	C 4...			
TOTAL			-	-

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Equilibre financier"

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

TABLEAU 6 Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	15 433 758	Subventions de l'Etat	
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	2 693 246	Fiscalité affectée	18 700 000
Fonctionnement autre que les charges de personnel	4 713 857	Autres subventions	
Intervention (le cas échéant)		Autres produits	367 535
TOTAL DES CHARGES (1)	20 147 615	TOTAL DES PRODUITS (2)	19 067 535
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	1 080 080
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	20 147 615	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	20 147 615

** il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions*

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-1 080 080
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	490 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-360 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- produits de cession d'éléments d'actifs	
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	-950 080

Etat prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	950 080	Capacité d'autofinancement	0
		Financement de l'actif par l'État	
Investissements	650 000	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	
		Autres ressources	79 609
Remboursement des dettes financières		Augmentation des dettes financières	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	1 600 080	TOTAL DES RESSOURCES (6)	79 609
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	1 520 471

Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-1 520 471
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-17 262
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-1 503 209
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	6 626 316
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-270 474
Niveau de la TRESORERIE	6 896 791

TABLEAU 7
Plan de trésorerie 2016

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	8 400 000	6 868 831	5 176 934	2 872 637	5 381 239	18 595 156	16 540 331	15 022 057	13 596 886	11 788 355	10 249 407	8 799 123	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	1 605	5	-	4 080 000	14 620 000	1 717	2 526	-	-	-	-	1 682	18 707 535
Subvention pour charges de service public													-
Autres financements de l'État													-
Fiscalité affectée				4 080 000	14 620 000								18 700 000
Autres financements publics													-
Recettes propres	1 605	5				1 717	2 526					1 682	7 535
Recettes budgétaires fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financements de l'État fléchés													-
Autres financements publics fléchés													-
Recettes propres fléchées													-
Opérations non budgétaires	14 860	249	-	-	-	14 841	19 921	-	-	-	-	29 737	79 609
Emprunts : encaissements en capital													-
Prêts : encaissement en capital	14 860	249				14 841	19 921					29 737	79 609
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en comptes de tiers :													-
- TVA encaissée													-
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements													-
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers													-
A. TOTAL	16 465	254	-	4 080 000	14 620 000	16 558	22 447	-	-	-	-	31 419	18 787 144
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	1 547 635	1 692 150	2 304 298	1 571 398	1 406 083	2 071 383	1 540 721	1 425 171	1 808 531	1 538 948	1 450 284	1 933 751	20 290 353
Personnel	1 308 371	1 301 038	1 396 033	1 250 675	1 215 471	1 471 345	1 198 417	1 234 558	1 201 293	1 213 172	1 209 672	1 433 713	15 433 758
Fonctionnement	239 264	391 112	808 264	220 723	190 612	500 038	242 304	190 612	507 238	225 776	190 612	500 038	4 206 595
Intervention													-
Investissement			100 000	100 000		100 000	100 000		100 000	100 000	50 000		650 000
Dépenses liées à des recettes fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Personnel													-
Fonctionnement													-
Intervention													-
Investissement													-
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emprunts : remboursements en capital													-
Prêts : décaissements en capital													-
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en comptes de tiers :													-
- TVA décaissée													-
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements													-
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers													-
B. TOTAL	1 547 635	1 692 150	2 304 298	1 571 398	1 406 083	2 071 383	1 540 721	1 425 171	1 808 531	1 538 948	1 450 284	1 933 751	20 290 353
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	- 1 531 169	- 1 691 896	- 2 304 298	2 508 602	13 213 917	- 2 054 825	- 1 518 274	- 1 425 171	- 1 808 531	- 1 538 948	- 1 450 284	- 1 902 332	- 1 503 209
SOLDE CUMULE (1) + (2)	6 868 831	5 176 934	2 872 637	5 381 239	18 595 156	16 540 331	15 022 057	13 596 886	11 788 355	10 249 407	8 799 123	6 896 791	

TABLEAU Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			BI 2016
Stocks initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	2 802 303
	2	Niveau initial du fonds de roulement	8 146 788
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-253 212
	4	Niveau initial de la trésorerie	8 400 000
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	0
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	8 400 000
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	19 528 049
	6	Résultat patrimonial	-1 080 080
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	-950 080
	8	Variation du fonds de roulement	-1 520 471
	9	Opérations bilancielle non budgétaires	SENS 79 609
		Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -
		Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+ 79 609
		Cautionnements et dépôts	-
	10	Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS 0
		Variation des stocks	+ / -
		Production immobilisée	+
		Charges sur créances irrécouvrables	-
		Produits divers de gestion courante	+
	11	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS -17 262
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - -374 594
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / - 357 332
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-1 582 818
	12.a	Recettes budgétaires	18 707 535
12.b	Crédits de paiement ouverts	20 290 353	
13	Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	-79 609	
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13	-1 503 209	
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée		
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	-1 503 209	
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	-17 262	
16	Restes à payer	-762 304	
Stocks finaux	17	Niveau final de restes à payer	2 039 999
	18	Niveau final du fonds de roulement	6 626 316
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-270 474
	20	Niveau final de la trésorerie	6 896 791
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	0
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	6 896 791