20/04/2016

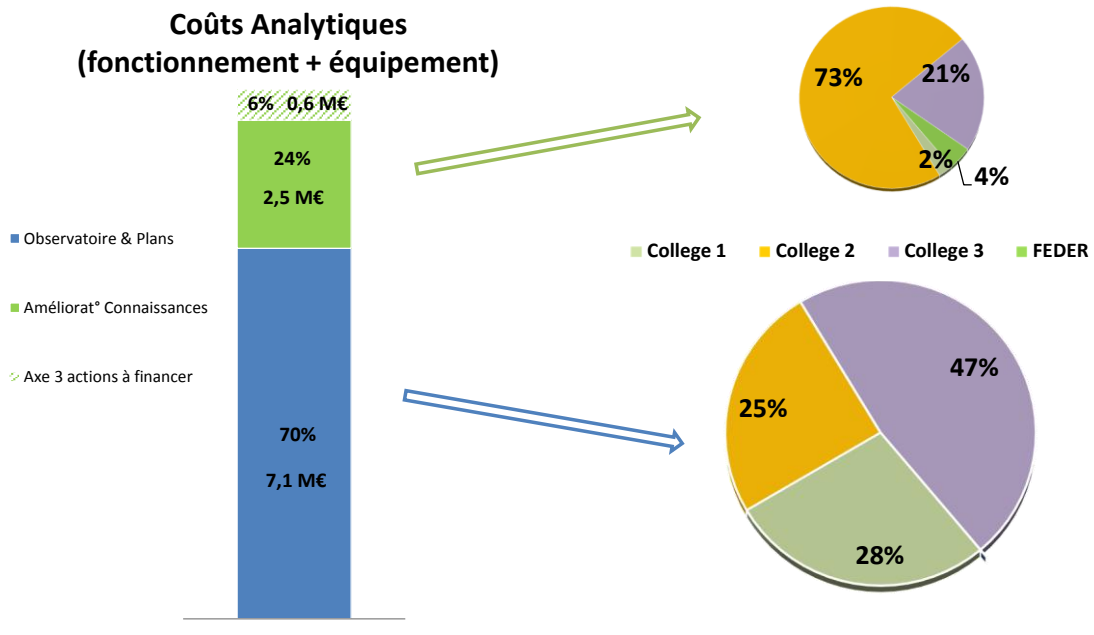
COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL 2017

FONCTIONNEMENT 2017

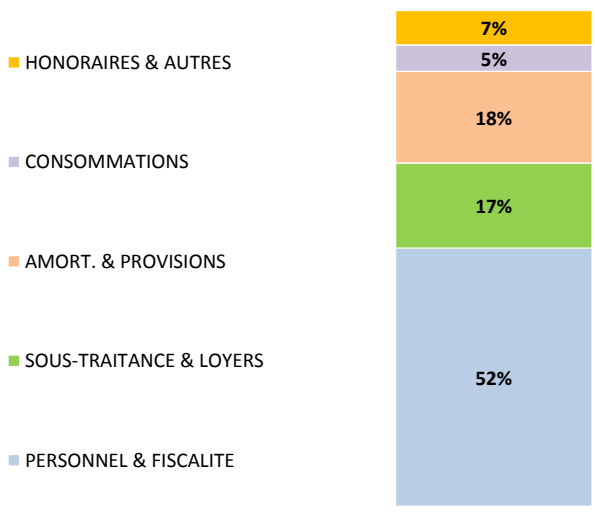
CHARGES - DEPENSES (1)	REALISE 2015 ARA + AA	BUDGET 2016 ARA + AA	BUDGET 2017 ATMO AURA
Achats stockés fournitures Analyseurs	106 030	151 500	138 500
Eau & Electricité	127 423	114 100	91 500
Pièces détachées et outillages	85 119	109 379	90 200
Fournitures Etalonnage	46 775	55 500	55 500
Fourniture de bureau et informatique	31 664	34 391	27 936
Carburants	53 442	56 000	58 500
Autres achats mat. & fournitures	6 166	27 507	15 929
CONSOMMATIONS	**456 618**	**548 377**	**478 065**
Sous-traitance	444 742	503 365	473 589
Locations immobilières & charges locatives	331 205	397 890	442 890
Locations & Crédits Baux mobiliers	184 391	225 209	214 279
Nettoyage locaux	42 178	35 726	38 726
Entretien & réparation	160 979	120 050	160 000
Maintenance informatique	180 464	258 683	307 190
Maintenance divers	79 618	82 892	97 604
Etudes & Recherches	18 000	18 000	18 000
Assurances (y compris IFC)	162 681	69 859	69 859
Documentation & colloques	17 050	11 953	11 138
SERVICES EXTERIEURS	**1 621 307**	**1 723 626**	**1 833 276**
Honoraires & Personnel extérieur	255 050	163 129	203 104
Honoraires & Audits / fusion ATMO Auvergne + mutualisation	10 241	60 000	
Publicité (annonces, brochures,dépliants)	74 182	78 000	52 000
Transport s/expédition échantillons	30 892	28 250	23 000
Déplacements, réceptions, déménagements	139 001	148 663	143 000
Affranchissement	12 895	15 200	14 000
Téléphone	144 166	170 462	133 829
Autres	49 093	52 542	52 542
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	**715 521**	**716 245**	**621 475**
Taxe sur les salaires	348 656	318 500	356 312
Autres charges fiscales	93 415	70 000	74 138
CHARGES FISCALES	**442 071**	**388 500**	**430 450**
Rémunération du personnel	3 381 091	3 263 373	3 383 471
Charges sociales	1 555 001	1 495 000	1 554 595
Autres charges sociales	178 031	210 545	210 330
CHARGES DE PERSONNEL	**5 114 123**	**4 968 918**	**5 148 396**
Autres charges d'exploitation	244 885	5 000	6 000
AUTRES CHARGES	**244 885**	**5 000**	**6 000**
Agios	6 208	30 566	2 000
CHARGES FINANCIERES	**6 208**	**30 566**	**2 000**
Charges exceptionnelles diverses	438 846		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**438 846**		
Amortissements et provisions	1 487 880	1 252 339	1 217 000
Dotation Ress.non util.s/subv.attribuée	366 571	650 000	460 000
DOTATIONS AMORT. & PROVISIONS	**1 854 451**	**1 902 339**	**1 677 000**
IMPÔT SUR LES SOCIETES	**33 819**		
TOTAL CHARGES	**10 927 849 €**	**10 283 572 €**	**10 196 662 €**
MAD données + locaux +électricité	44 260	45 000	45 000
TOTAL	**10 972 109 €**	**10 328 572 €**	**10 241 662 €**
RESULTAT (bénéfice)	**91 241 €**		**0 €**

PRODUITS - RECETTES	REALISE 2015 ARA + AA	BUDGET 2016 ARA + AA	BUDGET 2017 ATMO AURA
Autres prestations de services (Amélioration Connaissances)	149 766	101 000	20 000
PRESTATIONS	**149 766**	**101 000**	**20 000**
PRODUCTION IMMOBILISEE			
Subvention MEDDE (Observatoire)	1 965 000	1 930 000	1 930 000
DREAL Rhône-Alpes (Observatoire et Plans)			
DREAL Rhône-Alpes (Amélioration Connaissances)	20 750	50 000	20 000
ARS (Amélioration des Connaissances)			
Autres (Amélioration des Connaissances)	90 841	10 000	10 000
COLLEGE 1	**2 076 591**	**1 990 000**	**1 960 000**
Subvention Région Rhône-Alpes (Amélioration Connaissances)	295 170	300 000	350 000
Subventions Conseils Départementaux (Amélioration Connaissances)	80 454	60 454	60 454
EPCI (Amélioration Connaissances)	549 299	645 379	538 379
COLLEGE 2	**924 923**	**1 005 833**	**948 833**
Versements libératoires de TGAP (Observatoire)	2 918 023	2 301 843	2 301 843
TGAP affectée (Amélioration Connaissances)	227 459	319 000	319 000
TGAP fusion ATMO Auvergne + mutualisation		60 000	
COLLEGE 3	**3 145 482**	**2 680 843**	**2 620 843**
FEDER PART'AERA	**28 200**		
FEDER CLIM'AERA			**342 500**
FEDER PACT'AIR		**422 364**	
Actions restant à financer		**456 840**	**575 304**
SUBVENTIONS	**6 175 196**	**6 555 880**	**6 447 480**
Cotisations Collège 2 Région (Observatoire)	195 257	202 385	202 385
Cotisations Collège 2 Conseils Généraux (Observatoire)	418 918	199 779	199 779
Cotisations Collège 2 EPCI (Observatoire)	1 081 059	1 180 909	1 234 770
Cotisations Collège 3 (Observatoire)	161 223	171 410	171 410
Cotisations Collège 4 (Observatoire)	640	620	400
Dons affectés Collège 3 (Amélioration Connaissances)	112 625	245 180	188 000
Sous-total dons & cotisations	**1 969 722**	**2 000 283**	**1 996 744**
Q.P. subvent° Invest. Reprise au C.R.	1 164 849	1 160 000	1 140 000
Q.P. Résultat SCI	10 326	13 000	13 000
Produits div. gestion cour.(dons, legs, ….)	33	7 900	
Sous-total "divers"	**1 175 208**	**1 180 900**	**1 153 000**
AUTRES PRODUITS GEST° COURANTE	**3 144 930**	**3 181 183**	**3 149 744**
Pdts cession s/VMP	45 120	47 000	30 000
PRODUITS FINANCIERS	**45 120**	**47 000**	**30 000**
Produits exceptionnels	424 393		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**424 393**		
Reprise Ress.non util.s/subv.attribuée (Amélioration Connaissances)	712 126	130 136	479 438
Reprise s/provision exploitation	304 635	198 373	
REPRISES AMORT. & PROVISIONS	**1 016 761**	**328 509**	**479 438**
TRANSFERTS DE CHARGES	**62 923**	**70 000**	**70 000**
TOTAL PRODUITS	**11 019 090 €**	**10 283 572 €**	**10 196 662 €**
MAD données + locaux +électricité (Observatoire)	44 260	45 000	45 000
TOTAL	**11 063 350 €**	**10 328 572 €**	**10 241 662 €**
RESULTAT		**0 €**	

Coûts Analytiques (fonctionnement + équipement)



NATURE CHARGES : 10 M€



20/04/2016

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL 2017

FONCTIONNEMENT 2017 - ANNEXES

Comptes de Produits

Revalorisation des chargesde **0,80%** indice composé pour 2/3 sur la valeur du point de la CCN estimée pour 2017 (**1,2%**) et pour 1/3 de l'inflation constatée au 31/12/2015 soit (**0,00%**). Les contributions 2016 demeurent inchangées.

La capacité de recouvrement de TGAP (fonctionnement + équipement) a fortement augmenté ces dernières années notamment par le triplement des quotités applicables aux émissions de NOx, de SO_2, des COV et des PTS, l'assujetisment de nouveaux polluants (HAP, Arsenic, Sélénium, Benzène, Mercure...), et la diminution du plafond d'assujettissement des PTS à 5 tonnes. La TGAP est évaluée en 2017 à **3,9 M€**. Compte tenu des charges d'ATMO Auvergne Rhône-Alpes, on évalue aujourd'hui les besoins en TGAP pour le réseau à **3,5 M€** dont **0,9 M€** en équipement.

Les transferts de ressources d'un exercice à l'autre par le jeu des fonds dédiés représentent une part de **0,50 M€** en 2017). La mise en place des coordinateurs d'axe du PSQA permet de mieux piloter les projets et d'assurer une visibilité sur ces sommes.

Reprise de la provision pour risque constituée par ATMO Auvergne en 2015 permettant de financer les travaux en 2016/2017 via une augmentation de capital en numéraire de la SCI Immobili'Air et le rachat de la clause retraite sur les contrats de travail des salariés au vergnats.

Comptes de charges

Le principal poste de charges est constitué par le personnel qui représente **53%** des coûts de fonctionnement (**62%** des coûts hors amortissements et provisions). Hors recrutements supplémentaires, la masse salariale augmentera de **3,55 €** dont **2,35%** liés aux avancements de la CCN et **1,2%** liés à la progression du point.

L'effectif est stable par rapport à 2016 à **81 salariés** représentant **77,69 ETP** dont **75,69 CDI** et **2 CDD** soit **2 ETP** représentant **2,5%** de l'effectif total. Les postes en CDD sont décrits ci-après :
- 1 Chargé d'études en modélisation en CDD (1 ETP)
- 1 Chargé d'études en SIG (1 ETP)

20/04/2016

BUDGET EQUIPEMENT 2016

CLASSE 2 - COMPTES D'IMMOBILISATIONS	Montant	Collège 1	Collège 2	Collège 3
20 Immobilisations incorporelles				
205 Logiciels et autres licences				
2051 Logiciels généraux				
Priorité				-
2052 Logiciels techniques				
Priorité				
1 Données SIG pour amélioration analyse des données	**2 400**			2 400
1 Données d'entrée pour cadastre	**1 200**			1 200
1 Evolution site web suite fusion	**7 200**			7 200
1 Harmonisation plateforme informatique	**250 000**			250 000
2058 Autres licences &valeurs similaires				
Priorité				
1 Dépôt des noms suite fusion	**10 500**			10 500
	271 300		**-**	**271 300**
21 Immobilisations corporelles				
214 Constructions sur sol d'autrui				
2141 *Bâtiments*				
21411 Siège (constructions, terrassement, travaux électriques, branchements EDF/téléphone, isolation)				
Priorité Aménagement Auvergne	**51 840**	32 773	4 075	14 992
21412 Stations (constructions, cabines, terrassement, travaux électriques, branchements EDF/téléphone, isolation)				
Priorité				
1 Pérénisation Col de l' Œillon	**50 000**			50 000
2145 *Installations générales, agencements et aménagements de terrains*				
21451 Agencements Siège (cloisonnement, huisseries, peintures, protection électrique, câblage informatique, sécurité, clim)				
Priorité				
21452 Agencements Stations (cloisonnement, huisseries, peintures, protection électrique, câblage informatique, sécurité, clim)				
Priorité				
1 Renouvellement climatiseurs x 4	**12 800**			12 800
Renouvellement Clim Auvergne	**4 500**	2 845	354	1 301
2 Nouvelle signalétique (Bâtiments + Stations)	**20 000**			20 000
Aménagement sites Auvergne	**8 000**	5 058	629	2 314
	147 140	**40 676**	**5 057**	**101 407**
215 Installations techniques, matériel et outillage industriel				
2154 *Matériels*				
21541 Analyseurs et accessoires				
Vétusté Priorité *2154101 Analyseurs O3*				
1 Renouvellement 3 analyseurs	**24 000**			24 000
Renouvellement Auvergne	**23 100**	14 604	1 816	6 681
2154102 Analyseurs Nox				
1 Création Annemasse trafic (PSQA)	**12 500**			12 500
Renouvellement Auvergne	**30 000**	18 966	2 358	8 676
2154103 Analyseurs SO2				
2154104 Analyseurs CO				
2154105 Analyseurs BTX				
2154107 Analyseurs TEOM (Pm10 + Pm2,5)				
1 Création Annemasse trafic (PSQA) (matériel à définir)	**26 500**			26 500
1 Renouvellement 5 appareils (matériel à définir)	**132 500**			132 500
Renouvellement PM Auvergne	**80 352**	50 799	6 316	23 238
2154109 Compteur de particules				
2154110 Analyseurs COV automatique (type ATD)				
2154111 Echantillonneurs COV				
2154112 Préleveurs métaux lourds type Partisol				
2154113 Préleveurs HAP				
2154131 Canisters				
2154141 Autres matériels labo chimie				
2154200 Matériel météo				
1 Stations Météo (Lanslebourg)	**53 342**	53 342		
215460 Calibrage				
	382 294	**137 710**	**10 489**	**234 094**
218 Autres immobilisations corporelles				
2183 *Matériel de transport*				
Priorité Véhicule Auvergne	**20 000**	12 644	1 572	5 784
2183 *Matériel de bureau et informatique*				
21832 Matériel informatique				
218321 Acquisition de données + modems				
1 Création Annemasse trafic (PSQA)	**7 250**	1 450		5 800
1 Renouvellement 5 stations d'acquisition	**36 250**			36 250
Renouvellement Auvergne	**10 000**	6 322	786	2 892
Renouvellement stations d'acquisition Auvergne	**15 000**	9 483	1 179	4 338
218322 Poste central et modems associés, routeurs, serveurs				
1 Serveur Modélisation	**18 000**			18 000
Modélisation Auvergne	**10 000**	6 322	786	2 892
218323 Bureautique et périphériques associés (postes utilisateurs, imprimantes, scanners)				
2184 *Mobilier*				
Mobilier Auvergne	**1 500**	948	118	434
2188 *Autres immobilisations corporelles*				
	118 000	**37 169**	**4 441**	**76 390**
261810 Titres SCI Immobili'Air (Financement travaux Aubière)	**150 000**			150 000
TOTAL GENERAL	**1 068 734**	**215 555**	**19 987**	**833 191**
	Total 1 068 734			

20/04/2016

BUDGET EQUIPEMENT 2017

CLASSE 2 - COMPTES D'IMMOBILISATIONS	Montant	Collège 1	Collège 2	Collège 3
20 Immobilisations incorporelles				
205 Logiciels et autres licences				
2051 Logiciels généraux				
Priorité				-
2052 Logiciels techniques				
Priorité 1 Achat données Cadastre	**12 000**			12 000
2058 Autres licences &valeurs similaires				
Priorité				
	12 000	**-**	**-**	**12 000**
21 Immobilisations corporelles				
214 Constructions sur sol d'autrui				
2141 *Bâtiments*				
21411 Siège (constructions, terrassement, travaux électriques, branchements EDF/téléphone, isolation)				
Priorité				
21412 Stations (constructions, cabines, terrassement, travaux électriques, branchements EDF/téléphone, isolation)				
Priorité 1 Déplacement stations (Villefranche, Moulin, VT)	**15 000**			15 000
2145 *Installations générales, agencements et aménagements de terrains*				
21451 Agencements Siège (cloisonnement, huisseries, peintures, protection électrique, câblage informatique, sécurité, clim)				
Priorité				
21452 Agencements Stations (cloisonnement, huisseries, peintures, protection électrique, câblage informatique, sécurité, clim)				
Priorité 1 Renouvellement climatiseurs x 4	**12 800**			12 800
	27 800	**0**	**0**	**27 800**
215 Installations techniques, matériel et outillage industriel				
2154 *Matériels*				
21541 Analyseurs et accessoires				
Vétusté Priorité *2154101 Analyseurs O3*				
1 Renouvellement 5 analyseurs	**40 000**			40 000
2154102 Analyseurs Nox				
1 Renouvellement 10 analyseurs	**125 000**			125 000
2154103 Analyseurs SO2				
2154104 Analyseurs CO				
2154105 Analyseurs BTX				
2154107 Analyseurs PM (Pm10 + Pm2,5)				
1 Renouvellement 8 analyseurs	**240 000**			240 000
1 Création Vichy, Vienne, RIOM (matériel à définir)	**90 000**			90 000
2154109 Compteur de particules				
Compteurs automatiques pollens x 5 (Fonctionnement-Suivi du Réseau)	**50 000**		50 000	
2154110 Analyseurs COV automatique (type ATD)				
Analyseur COV UV (Gestion incidents/accidents)	**80 000**			80 000
Remise en service MS + accessoires (Gestion incidents/accidents)	**20 000**			20 000
2154111 Echantillonneurs COV				
2154112 Préleveurs métaux lourds type Partisol				
Cartouches CHEMCOMB x 4 (Gestion incidents/accidents)	**12 000**			12 000
2154113 Préleveurs HAP				
2154131 Canisters				
Canisters x 15 et accessoires adaptés au prélèvements des composés réactifs (Gestion incidents/accidents)	**60 000**			60 000
2154141 Autres matériels labo chimie				
Analyseur NH3 (Gestion incidents/accidents)	**60 000**			60 000
2154142 Autres matériels de mesure				
Innovation technologique (matériel à définir)	**15 000**			15 000
2154200 Matériel météo				
215460 Calibrage				
1 Débimetres de précision x 4 (type tétracal ou flowcal)	**16 000**			16 000
2154142 Autres matériels de mesure				
	808 000	**-**	**50 000**	**758 000**
218 Autres immobilisations corporelles				
2183 *Matériel de transport*				
2183 *Matériel de bureau et informatique*				
21832 Matériel informatique				
218321 Acquisition de données + modems				
1 Renouvellement 5 stations d'acquisition	**36 250**			36 250
1 Serveur Modélisation	**35 000**			35 000
218322 Poste central et modems associés, routeurs, serveurs				
218323 Bureautique et périphériques associés (postes utilisateurs, imprimantes, scanners)				
2184 *Mobilier*				
2188 *Autres immobilisations corporelles*				
	71 250	**-**	**-**	**71 250**
TOTAL GENERAL	**919 050**	**-**	**50 000**	**869 050**
	Total 919 050			