

# ADAUHR

Agence Départementale d'Aménagement et d'Urbanisme du Haut-Rhin

## Exercice 2013

### **Analyse des données financières :**

La présente analyse financière est effectuée à partir du compte de gestion, présentant le bilan et le compte de résultat.

En termes de structure de bilan et d'indicateurs financiers, les équilibres sont respectés et la situation financière reste saine ; le fonds de roulement est élevé (1 437 K€) et couvre le besoin en fonds de roulement (336 K€).

En conséquence, la trésorerie nette, bien qu'en baisse (- 88 K€ soit - 7 %), reste confortable : elle s'élève à 1 101 K€, ce qui représente 4.8 mois de charges d'exploitation hors dotations (5.2 mois fin 2012).

Après couverture des dettes exigibles, l'actif réalisable et disponible (créances + trésorerie) s'élève à 1 437 K€ (1 554 K€ fin 2012), ce qui représente un peu plus de 6 mois de fonctionnement.

L'agence assure l'assistance et le conseil gratuit aux collectivités territoriales et établissements publics ; elle réalise également des prestations dans le service marchand (32 % de ses ressources pour 2012).

La subvention départementale s'élève à 1 950 K€ (2 050 K€ en 2012) et représente 68 % des produits d'exploitation de l'agence.

Le chiffre d'affaires reste stable : 880 K€ (885 K€ en 2012).

Au total, la structure enregistre une diminution de ses produits d'exploitation de - 105 K€, soit - 3.5 %.

En revanche, le total des charges d'exploitation augmente légèrement (+ 18 K€ soit + 1 %), en lien notamment avec la hausse des charges de personnel (+ 12 K€ soit + 0.5 %).

En conséquence, le résultat d'exploitation s'établit à 8 K€, en baisse par rapport à 2012 (131 K€ soit - 123 K€ et - 94 %).

Compte tenu des résultats financier et exceptionnel négatifs de - 7 K€ et - 1 K€, le résultat net ressort tout juste à l'équilibre (322 €).

Sur le plan des flux financiers, la capacité d'autofinancement, bien qu'en baisse, reste positive : 79 K€ comparé à 203 K€ en 2012.