

BUDGET RECTIFICATIF 2021

PREAMBULE

Ce projet de budget rectificatif 2021 a été établi sur la base d'une **Taxe Frais de Chambre 2021 non garantie par CCI France**. En effet, des enveloppes conditionnelles restent à confirmer par l'atteinte d'objectifs ou par la réalisation de rapport justifiant la bonne réalisation des engagements.

Il a été élaboré en tenant compte :

- De l'**impact de la prolongation de la crise sanitaire** impactant les activités de la CCIR BFC en terme de réalisation de Chiffre d'affaires mais aussi de récupération de TVA,
- De la **conjugaison** de l'impact de la **baisse des ressources fiscales** et des **modalités de répartition de la TFC par CCI France désavantageuses pour la région BFC**,
- De **dépenses exceptionnelles de réorganisation**.

1. CHIFFRES CLÉS

En k€	(a) BP 2021	(b) BR 2021	= (b) – (a) Ecart
Compte de résultat	-845 k€	-761 k€	84 k€
CAF	-817 k€	- 756 k€	61 k€
Résultat budgétaire	-906 k€	- 757 k€	149 k€

Le budget rectificatif présente un résultat comptable déficitaire de - 761 k€ tenant compte de **228 k€** de dépenses exceptionnelles de réorganisation (représentant une économie sur les salaires et charges entre 2022 et 2021 de 184 k€).

Le fonds de roulement du BR 2021 est présenté à hauteur de 3 752 k€ (contre 3 074 k€ dans le BP 2021), représentant 123 jours de couverture des charges d'exploitation (contre 91 jours dans le BP 2021).

2. Taxe Frais de Chambre : dégradation du résultat comptable de - 180 k€

Conformément à la note du Bureau du 08/07/2021, en l'absence d'éléments complémentaires sur la mobilisation des fonds conditionnels de 2021 et de leurs répartitions par CCI France (enveloppes de France Relance), le montant estimé de Taxe Frais de Chambre pour la Région BFC est de **21 928 K€**, contre **22 902 k€ dans le BP 2021, soit - 974 k€**.

	Poids budgétaire	Poids économique	Poids performance				Péréquations	TFC 2021
Pour mémoire quote part décision AG CCI France 07/2019 (répartition trajectoire pour 2021)	35%	30%	25%				10%	100%
(Estimation BP 2021 AG 10/2020)	35%	27%	31% (80/20)				7%	100%
	8 004	6 228	7 000				1 671	22 902
CCI France répartition TFC 2021 (AG 12/2020 + Décisions 2021 Comités Directeurs)	45%	25%	20%				10%	100%
			Protocole	Relance	Objectifs COM	TOTAL		
	249 779	138 766	13 000	30 000	68 013	111 013	55 506	555 064
CCIR BFC TFC BR 2021 (Estimation BR 2021)	45%	25%	20% (clé 65/35)				10%	100%
	10 291	5 190	518	1 196	2 712	4 426	2 022	21 928
	2 287	-1 038	-2 573				351	-974

Le montant affecté à la CCIR BFC a été arrêté à hauteur de **5 029 k€ (y compris le fonds de solidarité de 2021 pour 28 k€)**, soit un montant inférieur de **183 k€ par rapport au BP 2021**.

TOTAL DES REGIONS + PROJETS NATIONAUX	Poids budgétaire	Poids économique	Poids performance				Péréquations	TFC 2021
	45%	25%	20%				10%	100%
	249 779	138 766	Protocole	Relance	Com	TOTAL	55 506	555 064
			13 000	30 000	68 013	111 013		
REGION BFC	4,12% / 45%	3,74% / 25	20 % (3,99% / 111 013)				9%	100%
	10 290	5 190	518	1 196	2 712	4 426	2 022	21 928
CCIR BFC	TFC affectée au fonctionnement CCIR (hors plan de relance)							2 236
	plan de relance 2021 international							187
	Mission Appui CCIT - E03							2 578
	Péréquations régionales Fonds de solidarité 2020 - Autres produits 2020							33
	Péréquations régionales Fonds de solidarité 2021 - TFC 2021							28
	CCIR BFC TOTAL TFC 2021 + Fonds de solidarité 2020						BR 2021	5 062
BP 2021							5 212	
Dif. BR 2021 - BP 2021							-150	
TOTAL DISPONIBLE TFC BR 2021 CCIT							16 899	

Le montant réparti au niveau des CCIT a été établi à hauteur de **16 899 k€ (hors fonds de solidarité 2020), soit - 791 k€ par rapport au BP 2021.**

CCIT	% de répartition BP 2021	Base	Total performance	Péréquations Régionales (SMAC/ZRR)	Fonds de solidarité 2021	TOTAL		
			Protocole et plan de relance (65/35)			BR 2021 (*)	BP 2021 (*)	Dif. BR 2021 - BP 2021
CCI 21	19,9%	2 485	854	-20	30	3 349	3 520	-171
CCI 25	17,7%	2 205	739	-17	48	2 975	3 124	-149
CCI 39	10,3%	1 285	426	-10	25	1 726	1 821	-94
CCI 58	7,3%	910	313	9	3	1 235	1 289	-54
CCI 70	7,9%	987	331	-8	24	1 334	1 398	-64
CCI 71	19,5%	2 438	830	-19	32	3 281	3 454	-173
CCI 89	12,3%	1 530	523	-12	7	2 048	2 168	-120
CCI 90	5,2%	647	223	77	3	950	917	33
	100%	12 488	4 239	0	172	16 899	17 690	-791

(*) hors prélèvement à la source (jusqu'en 2014) décision du Bureau du 15/11/2018 du financement de l'observatoire des flux commerciaux et hors fonds de solidarité 2020

ZRR

CCI 58 : Seuil minimal de TFC 1,3 M€. Modulé de -5% = couverture des charges par le fonds de roulement > 90 jours (BE 2020 = 352 jours, BP 2021 = 317 jours) BFC) = **1 235 M€**

SMAC

CCI 90 : Seuil minimal de TFC 1 M€. Modulé de -5% = couverture des charges par le fonds de roulement > 90 jours (BE 2020 = 206 jours, BP 2021 = 157 jours) = **950 k€**

3. Fonds de solidarité 2020 et fonds de réserve disponible 2020 de CCI France : amélioration du résultat de + 47 k€

- Les fonds de solidarité 2020 et 2021 ont été répartis (voir Bureau du 08/07/2021) :

La CCIR reçoit au titre de 2020 : 33 k€. Ce montant est inscrit en autre produit d'exploitation.

- Le fonds de réserve disponible 2020 de CCI France (soit 1,542 M€) pourra être utilisé pour le financement en 2021 de nouvelles opérations nationales, le reliquat éventuel sera intégralement reversé au réseau sur l'exercice 2021 (Décision du Comité Directeur du 18/05/2021). Le montant revenant à la région BFC est estimé à hauteur de 61 k€.

La quote-part pour la **CCIR est de 14 k€** et pour les CCIT de 47 k€.

4. Impact Régularisation des proratas TVA 2020 : dégradation du résultat comptable de – 48 k€

La crise sanitaire a eu un impact conséquent sur le Chiffre d'affaires de la CCIR BFC, réduisant significativement ce dernier et impactant les taux de récupération de TVA pour l'exercice 2020.

La régularisation des proratas définitifs de 2020 a été effectuée sur 2021, pour **un impact négatif sur le résultat de 48 k€.**

5. Masse salariale : amélioration du résultat comptable de + 231 k€

<i>Présentation en k€</i>	BE 2017	BE 2018	BE 2019	BE 2020	BP 2021	BR 2021	VARIATION BR2021/BE2020 EN €	VARIATION BR2021/BE2020 EN %	VARIATION BR2021/BE2017 EN €	VARIATION BR2021/BE2017 EN %
CCIR	6 854	5 237	4 680	5 626	5 410	5 179	-447	-7,94%	-1 675	-24,43%
MAD	28 735	28 389	27 109	25 931	25 771	25 410	-521	-2,01%	-3 325	-11,57%
TOTAL CCIBFC	35 589	33 625	31 789	31 557	31 181	30 589	-968	-3,07%	-4 999	-14,05%

La masse salariale pour les besoins propres de la CCIR BFC est en diminution **de - 231 k€ par rapport au Budget Primitif 2021 et de - 447 k€ par rapport au Budget Exécuté 2020**, s'expliquant par :

- Une démission au 30/06/2021 remplacée au 01/10/2021
- La sortie d'un apprenti au 08/07/2021 non remplacé
- 5 sorties prévisionnelles budgétées au BP 2021 contre 3 inscrites au BR 2021

Par ailleurs, des départs non remplacés ont eu lieu courant de l'année 2020 dont l'impact financier se fait ressentir en année pleine sur 2021, d'où une diminution de la masse salariale de 7.94 % par rapport au Budget Exécuté 2020.

Nous pouvons également constater que la **masse salariale de la CCI BFC** (personnel propre à la CCIR BFC et collaborateurs mis à disposition aux CCIT) a **diminué de 14 % par rapport à 2017** ce qui représente **une économie de 5 M€** et une diminution **de 75,88 ETP**.

	Nombre ETP BE 2017	Nombre ETP BE 2018	Nombre ETP BE 2019	Nombre ETP BR2020	Nombre ETP BE2020	Nombre ETP BP2021	Nombre ETP BR2021	VARIATION BR2021/BE2020	VARIATION BR2021/BE2020 EN %	VARIATION BR2021/BE2017	VARIATION BR2021/BE2017 EN %
CCI21	99,57	94,26	88,76	86,57	81,06	83,73	83,73	2,67	3%	-15,84	-16%
CCI25	48,53	52,59	53,37	51,17	51,65	48,71	48,57	-3,08	-6%	0,04	0%
CCI39	33,82	34	33,81	30,45	30,41	28,83	27,78	-2,63	-9%	-6,04	-18%
CCI58	41,47	41,31	37,46	34,85	34,85	34,85	34,85	0	0%	-6,62	-16%
CCI70	27,14	28,08	26,07	24,37	24,5	23,92	24,93	0,43	2%	-2,21	-8%
CCI71	124,4	125,65	121,64	129	125,61	124,53	124,53	-1,08	-1%	0,13	0%
CCI89	61,37	56,82	50,81	47,2	46,56	44,58	43,83	-2,73	-6%	-17,54	-29%
CCI90	21,85	20,81	17,42	14,15	14,15	14,75	15,21	1,06	7%	-6,64	-30%
MAD CCIT	458,15	453,52	429,34	417,76	408,79	403,9	403,43	-5,36	-1%	-54,72	-12%
CCIR	84,43	66,12	59	64,68	65,15	62,48	63,27	-1,88	-3%	-21,16	-25%
REGION CCIBFC	542,58	519,64	488,34	482,44	473,94	466,38	466,7	-7,24	-2%	-75,88	-14%

6. Actualisation des budgets des services d'appui aux CCIT : dégradation du résultat de - 91 k€

- Réactualisation du budget régional informatique : - 26 k€
- Plan de formation mutualisé d'un total de 184 k€ : - 37 k€
- Régularisation sur les reprises de provision IFC/AA - 12 k€
- Intérim pour remplacement d'un collaborateur d'une cellule comptable régionale : - 16 k€

A NOTER :

Un correctif sur les règles d'imputation des coûts informatiques mutualisés (notamment au regard du périmètre du nombre d'utilisateurs) a réduit la quote-part refacturée aux services marchands. Ces coûts pèsent donc sur le budget d'appui de la CCIR BFC (soit une dégradation de - 25 k€).

De même, une réactualisation du budget de formation (pour répondre à l'obligation d'un taux de 1,1% sur le total de la masse salariale), impacte le résultat des missions d'appui, avec une dégradation de - 37 k€.

Le montant de TFC affecté aux missions d'appuis ne permet pas de couvrir l'ensemble de ces coûts supplémentaires : soit un manque de financement par la TFC de 87 k€.

7. Régularisations diverses sur les services généraux : amélioration du résultat de + 74 k€

Les éléments suivants viennent impacter le résultat comptable par rapport au budget primitif 2021 :

- Réactualisation des provisions IFC/AA/CET : + 38 k€
- Délégation à la CCIR de la tenue du registre national des courtiers en vins et de l'organisation de l'examen obligatoire : + 31 k€
- Actualisation des amortissements d'immobilisation : + 5 k€
- Régularisation diverses : + 7 k€
- Réduction en capital par voie de diminution de la valeur nominale des actions IDEB. - 7 k€

8. Adaptation des activités des services opérationnels : amélioration du résultat de + 54 k€

- Actualisation du budget du dossier KAPNUMERIK : + 7 k€
- Actualisation du budget Transentreprise suite à la diminution du financement du CRBFC :
+ 10 k€
- Actualisation du budget environnement (Programme PERF, LEAN&GREEN, DIAG ENERGIE)
+ 28 k€
- Actualisation du budget Commerce International suite à l'annulation et/ou report de missions en raison de la crise sanitaire (- 120 k€ de CA et de subventions suite à l'annulation ou report de la programmation, + 134 k€ de subventions en cours de négociation en financement du conseil individuel) :
+ 14 k€
- Actualisation du budget EEN – annulation du MICRO NANO EVENT, de l'opération EDIH, convention de mise à disposition d'un collaborateur auprès du ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation à hauteur de 40 % de sa masse salariale :
+ 10 k€
- Appui juridique sur le développement Marque Régionale avec la Chambre Régionale d'Agriculture :
+ 10 k€
- Actualisation du budget Innovation et Intelligence Economique – prise en compte de l'opération OPTIMAL PROSPECT non prévue dans le Budget Primitif 2021, diminution de la convention AER (en cour de négociation) :
- 29 k€
- Actualisation du budget Formation – dossiers déposés mais non retenus par le CRBFC (Orientation Entreprises engagée, Orientation Plateforme un bon stage), financements supplémentaires pour l'opération Course Commerce :
- 2 k€
- Subventions Actions Commerce + AGEFICE Protocole : + 6 k€

PLAQUETTE MINISTERE - BUDGET RECTIFICATIF 2021

CHARGES - 1

Charges d'Exploitation	Budget	Budget	Présent budget : Rectificatif 2021	Variation BE 2020		Variation Prév 2021	
	Exécuté 2020	Primitif 2021		en volume	en %	en volume	en %
Dotations versées aux CCIT	20 642 798,00	17 637 053,00	16 845 591,00	-3 797 207	-18,4%	-791 462	-4,5%
1 - Reversements	20 642 798,00	17 637 053,00	16 845 591,00	-3 797 207	-18,4%	-791 462	-4,5%
Achats de marchandises	10 258,14	19 312,00	20 264,00	10 006	97,5%	952	4,9%
Autres achats et charges externes	3 297 543,31	5 852 264,00	4 729 970,00	1 432 427	43,4%	-1 122 294	-19,2%
Impôts,taxes et versements assimilés	2 092 245,66	1 997 045,00	1 975 953,00	-116 293	-5,6%	-21 092	-1,1%
Salaires et traitements	19 280 429,10	19 316 602,00	18 841 798,00	-438 631	-2,3%	-474 804	-2,5%
Charges sociales	10 271 624,21	9 887 941,00	9 792 344,00	-479 280	-4,7%	-95 597	-1,0%
Dotations aux amortissements et aux provisions				-	-	-	-
- sur immobilisations : dotations aux amortissements	71 468,52	71 380,00	66 832,00	-4 637	-6,5%	-4 548	-6,4%
- sur actif circulant : dotations aux provisions	1 215,00			-1 215	-100,0%	-	-
- pour risques et charges : dotations aux provisions	418 907,00	75 800,00	75 800,00	-343 107	-81,9%	-	-
Autres charges	548 546,67	933 494,00	973 350,00	424 803	77,4%	39 856	4,3%
2 - Autres charges d'exploitation	35 992 237,61	38 153 838,00	36 476 311,00	484 073	1,3%	-1 677 527	-4,4%
Charges d'Exploitation (1 + 2)	56 635 035,61	55 790 891,00	53 321 902,00	-3 313 134	-5,8%	-2 468 989	-4,4%

CHARGES - 2

Autres Charges	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2020		Variation Prév 2021	
	Exécuté 2020	Primitif 2021	Rectificatif 2021	en volume	en %	en volume	en %
Dotation aux amortissements et aux provisions	8 821,51		6 688,00	-2 134	-24,2%	6 688	-
Intérêts et charges assimilées	8 756,41	6 100,00	6 100,00	-2 656	-30,3%	-	-
3 - Charges financières	17 577,92	6 100,00	12 788,00	-4 790	-27,2%	6 688	109,6%
Opérations de gestion	2 755,68	400,00	48 784,00	46 028	ns	48 384	ns
Valeur comptable des actifs cédés				-	-	-	-
Autres charges exceptionnelles				-	-	-	-
Dotations aux amortissements et provisions				-	-	-	-
4 - Charges exceptionnelles	2 755,68	400,00	48 784,00	46 028	ns	48 384	ns
5 - Impôt sur les bénéfices				-	-	-	-
Total des Charges	56 655 369,21	55 797 391,00	53 383 474,00	-3 271 895	-5,8%	-2 413 917	-4,3%
6 - Bénéfice				-	-	-	-
Total général (1+2+3+4+5+6)	56 655 369,21	55 797 391,00	53 383 474,00	-3 271 895	-5,8%	-2 413 917	-4,3%

PRODUITS - 1

Produits d'Exploitation	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2020		Variation Prév 2021	
	Exécuté 2020	Primitif 2021	Rectificatif 2021	en volume	en %	en volume	en %
TACFE brute	26 597 356,20	22 902 163,00	21 930 473,00	-4 666 883	-17,5%	-971 690	-4,2%
Reliquats sur exercices antérieurs	29 570,00			-29 570	-100,0%	-	-
1 - Produit fiscal, dotation, contributions	26 626 926,20	22 902 163,00	21 930 473,00	-4 696 453	-17,6%	-971 690	-4,2%
Ventes de marchandises	14 202,56	24 000,00	58 000,00	43 797	308,4%	34 000	141,7%
Production vendue (biens et services)	1 188 787,26	2 941 913,00	1 811 297,00	622 510	52,4%	-1 130 616	-38,4%
2 - Chiffre d'affaires	1 202 989,82	2 965 913,00	1 869 297,00	666 307	55,4%	-1 096 616	-37,0%
Ressources d'origine publique et subv. d'exploitation :	2 086 168,00	3 159 711,00	2 950 578,00	864 410	41,4%	-209 133	-6,6%
- Etat et divers	60 420,00	57 400,00	316 077,00				
- région et autres collectivités	1 561 448,00	2 560 211,00	2 173 151,00				
- Europe	464 300,00	542 100,00	461 350,00				
Reprise sur provisions et amortissements	858 761,53	118 640,00	144 480,00	-714 282	-83,2%	25 840	21,8%
Transfert de charges	25 719 134,90	25 785 941,00	25 447 350,00	-271 785	-1,1%	-338 591	-1,3%
Autres produits	-87 768,61		260 923,00	348 692	ns	260 923	-
Contribution reçue des services				-	-	-	-
Quotes parts de résultats sur op. faites en commun				-	-	-	-
3 - Sous-total	28 576 295,82	29 064 292,00	28 803 331,00	227 035	0,8%	-260 961	-0,9%
Produits d'Exploitation (1+ 2 +3)	56 406 211,84	54 932 368,00	52 603 101,00	-3 803 111	-6,7%	-2 329 267	-4,2%
pour mémoire :							
Produit fiscal disponible pour le réseau	26 626 926	22 902 163	21 930 473	-4 696 453	-17,6%	-971 690	-4,2%
Produit fiscal disponible pour la CCI	5 984 128	5 265 110	5 084 882	-899 246	-15,0%	-180 228	-3,4%

PRODUITS - 2

Autres Produits	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2020		Variation Prév 2021	
	Exécuté 2020	Primitif 2021	Rectificatif 2021	en volume	en %	en volume	en %
Produits des participations	716,00	5 600,00	5 600,00	4 884	682,1%	-	-
Aut. valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				-	-	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	66 235,56	13 800,00	13 800,00	-52 436	-79,2%	-	-
Reprise sur provisions	27,02			-27	-100,0%	-	-
Transfert de charges				-	-	-	-
Différences positives de change				-	-	-	-
Produits nets sur cession de valeurs mobilières				-	-	-	-
4 - Produits financiers	66 978,58	19 400,00	19 400,00	-47 579	-71,0%	-	-
Opérations de gestion	7 496,21			-7 496	-100,0%	-	-
Cessions d'éléments d'actif *				-	-	-	-
Quote-part des subv d'invest virées au résultat *				-	-	-	-
Autres produits exceptionnels *				-	-	-	-
Reprises sur provisions				-	-	-	-
Transferts de charges				-	-	-	-
5 - Produits exceptionnels	7 496,21			-7 496	-100,0%	-	-
Total des produits (1+2+3+4+5)	56 480 686,63	54 951 768,00	52 622 501,00	-3 858 186	-6,8%	-2 329 267	-4,2%
6 - Perte	174 682,58	845 623,00	760 973,00	586 290	335,6%	-84 650	-10,0%
Total général (1+2+3+4+5+6)	56 655 369,21	55 797 391,00	53 383 474,00	-3 271 895	-5,8%	-2 413 917	-4,3%

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Capacité d'Autofinancement	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2020		Variation Prév 2021	
	Exécuté 2020	Primitif 2021	Rectificatif 2021	en volume	en %	en volume	en %
675 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				-	-	-	-
68 Dotations aux amortissements et aux provisions	500 412	147 180	149 320	-351 092	-70,2%	2 140	1,5%
Bénéfice de l'exercice				-	-	-	-
Eléments d'augmentation de la CAF	500 412	147 180	149 320	-351 092	-70,2%	2 140	1,5%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs				-	-	-	-
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat				-	-	-	-
78 - Reprise sur amortissements et provisions	858 789	118 640	144 480	-714 309	-83,2%	25 840	21,8%
Perte de l'exercice	174 683	845 623	760 973	586 290	335,6%	-84 650	-10,0%
Eléments de diminution de la CAF	1 033 471	964 263	905 453	-128 018	-12,4%	-58 810	-6,1%
Capacité d'autofinancement	-533 059	-817 083	-756 133	-223 074	41,8%	60 950	-7,5%

OPERATIONS EN CAPITAL - 1

Emplois	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2020		Variation Prév 2021	
	Exécuté 2020	Primitif 2021	Rectificatif 2021	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	1 929 628	23 760	23 878	-1 905 750	-98,8%	118	0,5%
- Immobilisations incorporelles	2 391,93			-2 392	-100,0%	-	-
- Immobilisations corporelles	29 612,88	23 760,00	23 878,00	-5 735	-19,4%	118	0,5%
- Immobilisations mises en concession				-	-	-	-
- Immobilisations financières	1 897 623,07			-1 897 623	-100,0%	-	-
Charges à répartir sur plusieurs exercices	-844 897,85	14 800,00	14 800,00	859 698	ns	-	-
Réduction des capitaux propres				-	-	-	-
Augmentation des stocks et en-cours				-	-	-	-
Remboursement des emprunts et autres dettes financières	61 479,52	50 350,00	50 350,00	-11 130	-18,1%	-	-
Opérations en capital interservices	-	-	-				
Total des Emplois	1 146 209,55	88 910,00	89 028,00	-1 057 182	-92,2%	118	0,1%
Excédent budgétaire global de l'exercice				-	-	-	-

OPERATIONS EN CAPITAL – 2

Ressources	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2020		Variation Prév 2021	
	Exécuté 2020	Primitif 2021	Rectificatif 2021	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	-533 059,10	-817 083,00	-756 133,00	-223 074	41,8%	60 950	-7,5%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles				-	-	-	-
- Immobilisations corporelles				-	-	-	-
- Immobilisations mises en concession				-	-	-	-
- Immobilisations financières			87 545,00	87 545	-	87 545	-
Subventions d'investissement				-	-	-	-
Augmentation des autres capitaux propres				-	-	-	-
Diminution des stocks et en-cours				-	-	-	-
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C				-	-	-	-
Emprunts et autres dettes financières				-	-	-	-
Opérations en capital interservices	-	-	-				
Total des Ressources	-533 059,10	-817 083,00	-668 588,00	-135 529	25,4%	148 495	-18,2%
Utilisation des ressources de la CCI	1 679 268,65	905 993,00	757 616,00	-921 653	-54,9%	-148 377	-16,4%
Pour mémoire : Fonds de roulement net	4 509 703,47	3 074 491,60	3 752 087,47	-757 616	-16,8%	677 596	22,0%
Solde budgétaire	-1 679 268,65	-905 993,00	-757 616,00	921 653	-54,9%	148 377	-16,4%

FONDS DE ROULEMENT - 1

Fonds de roulement	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2020		Variation Prév 2021	
	Exécuté 2020	Primitif 2021	Rectificatif 2021	en volume	en %	en volume	en %
Apports	669 601,68	669 601,68	669 601,68	-	-	-	-
Ecart de réévaluation				-	-	-	-
Réserves	1 687 261,82	1 687 261,82	1 687 261,82	-	-	-	-
Provisions règlementées				-	-	-	-
Report à nouveau	1 424 626,73	1 201 397,73	1 249 944,15	-174 683	-12,3%	48 546	4,0%
Résultat net de l'exercice	-174 682,58	-845 623,00	-760 973,00	-586 290	335,6%	84 650	-10,0%
Provisions pour charges	7 478 612,00	7 530 630,00	7 409 932,00	-68 680	-0,9%	-120 698	-1,6%
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	144 479,00	94 128,52	94 129,00	-50 350	-34,8%	0	0,0%
Autres emprunts et dettes assimilées	44 553,74	44 650,89	44 553,74	-	-	-97	-0,2%
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	70 358,07	235 893,60	70 358,07	-	-	-165 536	-70,2%
Provisions pour dépréciation des comptes financiers				-	-	-	-
1 - Eléments de passif	11 344 810,46	10 617 941,24	10 464 807,46	-880 003	-7,8%	-153 134	-1,4%
Prêts et avances interservices accordés				-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	4 947,36	12 479,33	2 932,36	-2 015	-40,7%	-9 547	-76,5%
Immobilisations corporelles	260 798,40	229 007,13	219 859,40	-40 939	-15,7%	-9 148	-4,0%
Parts dans les entreprises liées				-	-	-	-
Immobilisations financières	2 355 898,48	2 362 239,90	2 261 665,48	-94 233	-4,0%	-100 574	-4,3%
Charges à répartir sur plusieurs exercices	4 143 104,68	4 703 829,68	4 157 904,68	14 800	0,4%	-545 925	-11,6%
2 - Eléments d'actif	6 764 748,92	7 307 556,04	6 642 361,92	-122 387	-1,8%	-665 194	-9,1%
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	4 580 061,54	3 310 385,20	3 822 445,54	-757 616	-16,5%	512 060	15,5%

FONDS DE ROULEMENT - 2

Fonds de roulement	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2020		Variation Prév 2021	
	Exécuté 2020	Primitif 2021	Rectificatif 2021	en volume	en %	en volume	en %
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours				-	-	-	-
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	70 358,07	235 893,60	70 358,07	-	-	-165 536	-70,2%
Provisions pour dépréciation des comptes financiers				-	-	-	-
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)				-	-	-	-
4 - Provisions	70 358,07	235 893,60	70 358,07	-	-	-165 536	-70,2%
5 - Fonds de roulement net (3-4)	4 509 703,47	3 074 491,60	3 752 087,47	-757 616	-16,8%	677 596	22,0%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation				-	-	-	-
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	4 509 703,47	3 074 491,60	3 752 087,47	-757 616	-16,8%	677 596	22,0%
Terrains à aménager				-	-	-	-
Terrains ou immeubles en cours				-	-	-	-
Terrains ou immeubles achevés				-	-	-	-
Stocks provenant d'immobilisations				-	-	-	-
8 - Stocks et en-cours				-	-	-	-
Fonds de roulement net disponible (7-8)	4 509 703,47	3 074 491,60	3 752 087,47	-757 616	-16,8%	677 596	22,0%
<i>Pour mémoire :</i>							
- Valeurs mobilières et disponibilités	6 555 686,16	2 567 284,00	2 567 284,00	-3 988 402	-60,8%		
- Trésorerie / Fds de roulement net	145,4%	83,5%	68,4%				
- Fds de R net / jours de charges	160	91	123				

BILAN SIMPLIFIÉ

ACTIF	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2020		Variation Prév 2021	
	Exécuté 2020	Primitif 2021	Rectificatif 2021	en volume	en %	en volume	en %
Immobilisations incorporelles	4 947,36	12 479,33	2 932,36	-2 015	-40,7%	-9 547	-76,5%
Immobilisations corporelles	260 798,40	229 007,13	219 859,40	-40 939	-15,7%	-9 148	-4,0%
Immobilisations financières + parts entr. liées	2 355 898,48	2 362 239,90	2 261 665,48	-94 233	-4,0%	-100 574	-4,3%
Charges à répartir sur plusieurs exercices	4 143 104,68	4 703 829,68	4 157 904,68	14 800	0,4%	-545 925	-11,6%
Éléments d'actif " Fonds de Roulement "	6 764 748,92	7 307 556,04	6 642 361,92	-122 387	-1,8%	-665 194	-9,1%
Stocks En-cours Créances Ch.constatées et pertes	8 957 769,43	12 407 207,60	13 084 803,47	4 127 034	46,1%	677 596	5,5%
Placements	765 617,37	764 000,00	764 000,00	-1 617	-0,2%	-	
Liquidités	5 790 068,79	1 803 284,00	1 803 284,00	-3 986 785	-68,9%	-	
Éléments d'actif hors Fonds de Roulement	15 513 455,59	14 974 491,60	15 652 087,47	138 632	0,9%	677 596	4,5%
Total ACTIF	22 278 204,51	22 282 047,64	22 294 449,39	16 245	0,1%	12 402	0,1%

PASSIF	Budget	Budget de référence :	Présent budget :	Variation BE 2020		Variation Prév 2021	
	Exécuté 2020	Primitif 2021	Rectificatif 2021	en volume	en %	en volume	en %
Apports Réserves Provisions Report à nouveau	3 781 490,23	3 558 261,23	3 606 807,65	-174 683	-4,6%	48 546	1,4%
Résultat net de l'exercice	-174 682,58	-845 623,00	-760 973,00	-586 290	335,6%	84 650	-10,0%
Provisions pour risques et charges	7 478 612,00	7 530 630,00	7 409 932,00	-68 680	-0,9%	-120 698	-1,6%
Emprunts / dettes sur établissements de crédit et assimilés	189 032,74	138 779,41	138 682,74	-50 350	-26,6%	-97	-0,1%
Éléments de passif du Fds de roulement net	11 274 452,39	10 382 047,64	10 394 449,39	-880 003	-7,8%	12 402	0,1%
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	625 242,47	1 200 000,00	1 200 000,00	574 758	91,9%	-	
Dettes diverses	10 378 509,65	10 700 000,00	10 700 000,00	321 490	3,1%	-	
Éléments de passif hors Fonds de Roulement	11 003 752,12	11 900 000,00	11 900 000,00	896 248	8,1%	-	
Total PASSIF	22 278 204,51	22 282 047,64	22 294 449,39	16 245	0,1%	12 402	0,1%

FEUILLET RECAPITULATIF DES CHIFFRES CLÉS ET D'APPROBATION

Total du bilan	22 294 449,39	Total du compte de résultat	53 383 474,00
Résultat de l'exercice	-760 973,00	Solde budgétaire global	-757 616,00
Capacité d'autofinancement	-756 133,00	Nouveaux emprunts prévus	
Produit fiscal collecté	21 930 473,00	Variation du fonds de roulement total	-757 616,00
Prélèvement France Telecom		Variation du fonds de roulement non affecté	-757 616,00
Dotations et contributions versées (CCIT et ACFCI)	16 845 591,00	Fonds de roulement net en fin d'exercice	3 752 087,47
Produit fiscal disponible (besoins propres)	5 084 882,00	Fonds de roulement non affecté en fin d'exercice	3 752 087,47