

CHARGES - 1

4.3

Charges d'Exploitation	Budget Exécuté 2022	Budget Primitif 2023	Présent budget : Rectificatif 2023	Variation BE 2021 en volume	en %	Variation Prév 2022 en volume	en %
Dotations versées aux CCIT	14 471 227,77	14 335 891,00	14 526 569,00	55 341	0,4%	190 678	1,3%
Contribution versée à l'ACFCI				-	-	-	-
Prélèvement France Telecom				-	-	-	-
1 - Reversements	14 471 227,77	14 335 891,00	14 526 569,00	55 341	0,4%	190 678	1,3%
Achats de marchandises	11 778,91	17 795,00	15 401,00	3 622	30,8%	-2 394	-13,5%
Variation de stock				-	-	-	-
Achats mat. premières et autres approvisionnements				-	-	-	-
Variation de stock				-	-	-	-
Autres achats et charges externes	4 612 632,59	5 723 929,00	6 098 046,00	1 485 413	32,2%	374 117	6,5%
Impôts, taxes et versements assimilés	2 162 842,67	1 992 531,00	1 964 854,00	-197 989	-9,2%	-27 677	-1,4%
Salaires et traitements	19 581 290,11	19 000 690,00	19 017 041,00	-564 249	-2,9%	16 351	0,1%
Charges sociales	10 143 107,73	9 933 997,00	9 879 657,00	-263 451	-2,6%	-54 340	-0,5%
Dotations aux amortissements et aux provisions				-	-	-	-
- sur immobilisations : dotations aux amortissements	60 485,08	75 072,00	73 716,00	13 231	21,9%	-1 356	-1,8%
- sur immobilisations : dotations aux provisions	9 363,60			-	-	-	-
- sur actif circulant : dotations aux provisions	117 887,00	154 000,00	84 000,00	-9 364	-100,0%	-	-
- pour risques et charges : dotations aux provisions	1 010 723,64	584 681,00	890 967,00	-33 887	-28,7%	-70 000	-45,5%
Autres charges				-119 757	-11,8%	306 286	52,4%
Contributions versées aux services				-	-	-	-
Quotes parts de résultat sur op. en commun				-	-	-	-
2 - Autres charges d'exploitation	37 710 111,33	37 482 695,00	38 023 682,00	313 571	0,8%	540 987	1,4%
Charges d'Exploitation (1 + 2)	52 181 339,10	51 818 586,00	52 550 251,00	368 912	0,7%	731 665	1,4%
Contrôle de cohérence : charges / salaires				51,80%	52,28%	51,95%	

Observations :

Budget Rectificatif - Exercice 2023**CHARGES - 2**

Autres Charges	Budget Exécuté 2022	Budget Primitif 2023	Présent budget : Rectificatif 2023	Variation BE 2021 en volume en %	Variation Prév 2022 en volume en %
Dotation aux amortissements et aux provisions	25 689,65			-25 690	-100,0%
Intérêts et charges assimilées	3 579,10	996,00	996,00	-2 583	-72,2%
Différence négative de change				-	-
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières				-	-
3 - Charges financières	29 268,75	996,00	996,00	-28 273	-96,6%
Opérations de gestion	7 210,00			-7 210	-100,0%
Valeur comptable des actifs cédés				-	-
Autres charges exceptionnelles				-	-
Dotations aux amortissements et provisions				-	-
4 - Charges exceptionnelles	7 210,00			-7 210	-100,0%
5 - Impôt sur les bénéfices				-	-
Total des Charges	52 217 817,85	51 819 582,00	52 551 247,00	333 429	0,6%
6 - Bénéfice			24 149,00	24 149	-
Total général (1+2+3+4+5+6)	52 217 817,85	51 819 582,00	52 575 396,00	357 578	0,7%

Observations :

Budget Rectificatif - Exercice 2023**PRODUITS - 1**

Feuillet n° 3

Produits d'Exploitation	Budget Exécuté 2022	Budget Primitif 2023	Présent budget : Rectificatif 2023	Variation BE 2021 en volume	Variation BE 2021 en %	Variation Prév 2022 en volume	Variation Prév 2022 en %
TACFE brute	19 490 965,00	19 363 000,00	19 578 000,00	87 035	0,4%	215 000	1,1%
TACVAE				-	-	-	-
Contribution reçue des CCIR				-	-	-	-
Reliquats sur exercices antérieurs	23 116,00		21 525,00	-1 591	-6,9%	21 525	-
1 - Produit fiscal, dotation, contributions	19 514 081,00	19 363 000,00	19 599 525,00	85 444	0,4%	236 525	1,2%
Ventes de marchandises	30 702,89	28 000,00	23 000,00	-7 703	-25,1%	-5 000	-17,9%
Production vendue (biens et services)	2 374 847,54	2 878 691,00	2 799 939,00	425 091	17,9%	-78 752	-2,7%
2 - Chiffre d'affaires	2 405 550,43	2 906 691,00	2 822 939,00	417 389	17,4%	-83 752	-2,9%
Production stockée				-	-	-	-
Production immobilisée				-	-	-	-
Ressources d'origine publique et subv. d'exploitation :							
- taxe d'apprentissage et financement par les OPCO	2 800 238,65	3 233 951,00	3 715 184,00	914 945	32,7%	481 233	14,9%
- Etat et divers	33 976,24	32 300,00	32 300,00				
- région et autres collectivités	415 592,41	78 435,00	76 764,00				
- Europe	1 934 281,00	2 616 816,00	2 988 523,00				
Reprise sur provisions et amortissements	416 389,00	506 400,00	617 597,00				
Transfert de charges	2 102 037,13	152 194,00	342 447,00				
Autres produits	25 026 405,57	25 874 768,00	25 857 506,00	-1 759 590	-83,7%	190 253	125,0%
Contribution reçue des services	-113 432,28	200 000,00	217 578,00	831 100	3,3%	-17 262	-0,1%
Quotes parts de résultats sur op. faites en commun				331 010	ns	17 578	8,8%
3 - Sous-total	29 815 249,07	29 460 913,00	30 132 715,00	317 466	1,1%	671 802	2,3%
Produits d'Exploitation (1+ 2 +3)	51 734 880,50	51 730 604,00	52 555 179,00	820 299	1,6%	824 575	1,6%
pour mémoire :							
Produit fiscal disponible pour le réseau	19 514 081	19 363 000	19 599 525	85 444	0,4%	236 525	1,2%
Produit fiscal disponible pour la CCI	5 042 853	5 027 109	5 072 956	30 103	0,6%	45 847	0,9%
% de la collecte	25,8%	26,0%	25,9%				
Produit fiscal disponible + Ressources d'or. Publique	7 843 092	8 261 060	8 788 140	945 048	12,0%	527 080	6,4%
% du total produits	15,0%	15,9%	72,1%				

NB : produits nets de l'effet CCIT

Budget Rectificatif - Exercice 2023**PRODUITS - 2**

Autres Produits	Budget Exécuté 2022	Budget Primitif 2023	Présent budget : Rectificatif 2023	Variation BE 2021 en volume en %	Variation Prév 2022 en volume en %
Produits des participations	7 417,00	5 000,00	15 017,00	7 600	102,5%
Aut. valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				-	-
Autres intérêts et produits assimilés	13 863,64	7 100,00	5 200,00	-8 664	-62,5%
Reprise sur provisions				-	-
Transfert de charges				-	-
Différences positives de change				-	-
Produits nets sur cession de valeurs mobilières				-	-
4 - Produits financiers	21 280,64	12 100,00	20 217,00	-1 064	-5,0%
Opérations de gestion				-	-
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					
Total des produits (1+2+3+4+5)	51 756 161,14	51 742 704,00	52 575 396,00	819 235	1,6%
6 - Perte	461 656,71	76 878,00		-461 657	-100,0%
Total général (1+2+3+4+5+6)	52 217 817,85	51 819 582,00	52 575 396,00	357 578	0,7%
* anciennement groupés sous Opérations en capital (775 + 777 + 778)					
Résultat d'exploitation	-446 459	-87 982	4 928	451 387	ns
Résultat financier	-7 988	11 104	19 221	27 209	ns
Résultat exceptionnel	-7 210			7 210	-100,0%
Impôt sur les bénéfices				-	-
Total résultat	-461 657	-76 878	24 149	485 806	ns

-446 459	-87 982	4 928
-7 988	11 104	19 221
-7 210		
-461 657	-76 878	24 149

451 387	ns	92 910	ns
27 209	ns	8 117	73,1%
7 210	-100,0%	-	-
-	-	-	-
485 806	ns	101 027	ns

832 692	1,6%
---------	------

-76 878	-100,0%
---------	---------

755 814	1,5%
---------	------

92 910	ns
8 117	73,1%
-	-
-	-
101 027	ns

4.3

Capacité d'Autofinancement	Budget Exécuté 2022	Budget Primitif 2023	Présent budget : Rectificatif 2023	Variation BE 2021 en volume en %	Variation Prév 2022 en volume en %
675 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés					
68 Dotations aux amortissements et aux provisions	213 425	229 072	157 716	-55 709 -26,1%	-71 356 -31,2%
Bénéfice de l'exercice			24 149	24 149 -	24 149 -
Eléments d'augmentation de la CAF	213 425	229 072	181 865	-31 560 -14,8%	-47 207 -20,6%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs					
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat	2 102 037	152 194	342 447	-1 759 590 -83,7%	190 253 125,0%
78 - Reprise sur amortissements et provisions	461 657	76 878		-461 657 -100,0%	-76 878 -100,0%
Perte de l'exercice					
Eléments de diminution de la CAF	2 563 694	229 072	342 447	-2 221 247 -86,6%	113 375 49,5%
Capacité d'autofinancement	-2 350 269		-160 582	2 189 687 -93,2%	-160 582
Ratios :					
CAF / investissements de l'année	-209%		-18%		
CAF / dettes financières	-2738%		-361%		
CAF / annuités de remboursement	-4450%		-389%		

Observations :

Budget Rectificatif - Exercice 2023

OPERATIONS EN CAPITAL - 1

Feuillet n° 6

Emplois	Budget Exécuté 2022	Budget Primitif 2023	Présent budget : Rectificatif 2023	Variation BE 2021 en volume en %	Variation Prév 2022 en volume en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé					
- Immobilisations incorporelles	1 124 305	468 721	916 276	-208 029 -18,5%	447 555 95,5%
- Immobilisations corporelles	15 724,98	68 210,00	93 308,00	77 583 493,4%	25 098 36,8%
- Immobilisations mises en concession				-	-
- Immobilisations financières	1 108 580,26	400 511,00	822 968,00	-285 612 -25,8%	422 457 105,5%
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Réduction des capitaux propres	-2 463 900,03	-371 611,00	-614 354,00	1 849 546 -75,1%	-242 743 65,3%
Augmentation des stocks et en-cours				-	-
Remboursement des emprunts et autres dettes financières	52 819,85	41 308,00	41 308,00	-11 512 -21,8%	-
Opérations en capital interservices	-	-	-		
Total des Emplois	-1 286 774,94	138 418,00	343 230,00	1 630 005 ns	204 812 148,0%
Excédent budgétaire global de l'exercice				-	-

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement

Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

Observations :

-2 350 269 ns

ns

-160 582

ns

Attention : CAF < remboursements d'emprunts

Chambre de commerce et d'industrie de région

BOURGOGNE FRANCHE-COMTÉ

Ensemble de la Chambre

Budget Rectificatif - Exercice 2023

OPERATIONS EN CAPITAL - 2

Feuillet n° 7

Ressources	Budget Exécuté 2022	Budget Primitif 2023	Présent budget : Rectificatif 2023	Variation BE 2021 en volume	Variation BE 2021 en %	Variation Prév 2022 en volume	Variation Prév 2022 en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	-2 350 268,51		-160 582,00	2 189 687	-93,2%	-160 582	-
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles							
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières							
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	-2 350 268,51		-160 582,00	2 189 687	-93,2%	-160 582	-
Utilisation des ressources de la CCI	1 063 493,57	138 418,00	503 812,00	-559 682	-52,6%	365 394	264,0%
Pour mémoire : Fonds de roulement net	2 827 920,22	3 290 308,03	2 324 108,22	-503 812	-17,8%	-966 200	-29,4%
Solde budgétaire	-1 063 493,57	-138 418,00	-503 812,00	559 682	-52,6%	-365 394	264,0%
Ratios :	ns	-4,0%	ns				
- Subventions / Investissement							
- CAF / Investissement							
- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial							

Fonds de roulement	Budget Exécuté 2022	Budget Primitif 2023	Présent budget : Rectificatif 2023	Variation BE 2021		Variation Prév 2022	
				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	694 353,57	416 412,57	232 696,86	-461 657	-66,5%	-183 716	-44,1%
Résultat net de l'exercice	-461 656,71	-76 878,00	24 149,00	485 806	ns	101 027	ns
Subventions d'investissements				-	-	-	-
Droits du concédant (*)				-	-	-	-
Provisions pour risques				-	-	-	-
Provisions pour charges	6 173 098,00	7 626 595,00	5 914 651,00	-258 447	-4,2%	-1 711 944	-22,4%
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	41 308,38		0,38	-41 308	-100,0%	0	-
Autres emprunts et dettes assimilées	44 540,13	44 547,10	44 540,13	-	-	-7	0,0%
Prêts et avances interservices reçus				-	-	-	-
Fonds issus des vers. des employeurs à l'effort de construction				-	-	-	-
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours				-	-	-	-
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	69 560,18	77 846,71	69 560,18	-	-	-8 287	-10,6%
Provisions pour dépréciation des comptes financiers				-	-	-	-
1 - Eléments de passif	8 918 067,05	10 445 386,88	8 642 461,05	-275 606	-3,1%	-1 802 926	-17,3%
Prêts et avances interservices accordés				-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	508,91	416,35	416,91	-92	-18,1%	1	0,1%
Immobilisations corporelles	179 371,73	207 673,39	199 055,73	19 684	11,0%	-8 618	-4,1%
Parts dans les entreprises liées				-	-	-	-
Immobilisations financières	3 916 228,33	3 233 868,72	4 739 196,33	822 968	21,0%	1 505 328	46,5%
Charges à répartir sur plusieurs exercices	1 924 477,68	3 635 273,68	1 310 123,68	-614 354	-31,9%	-2 325 150	-64,0%
2 - Eléments d'actif	6 020 586,65	7 077 232,14	6 248 792,65	228 206	3,8%	-828 439	-11,7%
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	2 897 480,40	3 368 154,74	2 393 668,40	-503 812	-17,4%	-974 486	-28,9%

Observations :

4.3

Fonds de roulement	Budget Exécuté 2022	Budget Primitif 2023	Présent budget : Rectificatif 2023	Variation BE 2021 en volume	Variation BE 2021 en %	Variation Prév 2022 en volume	Variation Prév 2022 en %
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours	69 560,18	77 846,71	69 560,18	-	-	-8 287	-10,6%
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers				-	-	-	-
Provisions pour dépréciation des comptes financiers	69 560,18	77 846,71	69 560,18	-	-	-8 287	-10,6%
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)	2 827 920,22	3 290 308,03	2 324 108,22	-503 812	-17,8%	-966 200	-29,4%
4 - Provisions							
5 - Fonds de roulement net (3-4)							
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation							
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	2 827 920,22	3 290 308,03	2 324 108,22	-503 812	-17,8%	-966 200	-29,4%
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)	2 827 920,22	3 290 308,03	2 324 108,22	-503 812	-17,8%	-966 200	-29,4%
<i>Pour mémoire :</i>							
- Valeurs mobilières et disponibilités	4 388 130,44	1 541 022,80	1 541 022,80	-2 847 108	-64,9%		
- Trésorerie / Fds de roulement net	155,2%	46,8%	66,3%				
- Fds de R net / jours de charges	81	103	70				

Observations :

Ensemble de la Chambre**BILAN simplifié**

4.3

A C T I F	Budget Exécuté 2022	Budget Primitif 2023	Présent budget : Rectificatif 2023	Variation BE 2021 en volume	en %	Variation Prév 2022 en volume	en %
Prêts et avances interservices accordés	508,91	416,35	416,91	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	179 371,73	207 673,39	199 055,73	-92	-18,1%	1	0,1%
Immobilisations corporelles	3 916 228,33	3 233 868,72	4 739 196,33	19 684	11,0%	-8 618	-4,1%
Immobilisations financières + parts entr. liées	1 924 477,68	3 635 273,68	1 310 123,68	822 968	21,0%	1 505 328	46,5%
Charges à répartir sur plusieurs exercices	6 020 586,65	7 077 232,14	6 248 792,65	-614 354	-31,9%	-2 325 150	-64,0%
Eléments d'actif " Fonds de Roulement "				228 206	3,8%	-828 439	-11,7%
Stocks En-cours Créances Ch. constatées et pertes	10 482 894,51	13 649 285,23	12 683 085,42	2 200 191	21,0%	-966 200	-7,1%
Placements	763 773,91	534 564,00	534 564,00	-229 210	-30,0%	-	-
Liquidités	3 624 356,53	1 006 458,80	1 006 458,80	-2 617 898	-72,2%	-	-
Eléments d'actif hors Fonds de Roulement	14 871 024,95	15 190 308,03	14 224 108,22	-646 917	-4,4%	-966 200	-6,4%
Total ACTIF	20 891 611,60	22 267 540,17	20 472 900,87	-418 711	-2,0%	-1 794 639	-8,1%

P A S S I F	Budget Exécuté 2022	Budget de référence : Primitif 2023	Présent budget : Rectificatif 2023	Variation BE 2021 en volume	en %	Variation Prév 2022 en volume	en %
Apports Réserves Provisions Report à nouveau	3 051 217,07	2 773 276,07	2 589 560,36	-461 657	-15,1%	-183 716	-6,6%
Résultat net de l'exercice	-461 656,71	-76 878,00	24 149,00	485 806	ns	101 027	ns
Subventions d'investissements				-	-	-	-
Droits du concédant (*)				-	-	-	-
Fonds issus de la PEEC				-	-	-	-
Provisions pour risques et charges	6 173 098,00	7 626 595,00	5 914 651,00	-258 447	-4,2%	-1 711 944	-22,4%
Emprunts / dettes sur établissements de crédit et assimilés	85 848,51	44 547,10	44 540,51	-41 308	-48,1%	-7	0,0%
Prêts et avances interservices reçus	8 848 506,87	10 367 540,17	8 572 900,87	-275 606	-3,1%	-1 794 639	-17,3%
Eléments de passif du Fds de roulement net							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	457 674,43	1 200 000,00	1 200 000,00	742 326	162,2%	-	-
Autres emprunts et dettes assimilées à - d'1 an	11 585 430,30	10 700 000,00	10 700 000,00	-885 430	-7,6%	-	-
Dettes diverses	12 043 104,73	11 900 000,00	11 900 000,00	-143 105	-1,2%	-	-
Eléments de passif hors Fonds de Roulement							
Total PASSIF	20 891 611,60	22 267 540,17	20 472 900,87	-418 711	-2,0%	-1 794 639	-8,1%
Fonds de roulement net	2 827 920,22	3 290 308,03	2 324 108,22	-503 812	-17,8%	-966 200	-29,4%
Trésorerie	4 388 130,44	1 541 022,80	1 541 022,80	-2 847 108	-64,9%	-	-
- écart favorable (+) défavorable (-)	1 560 210,22	-1 749 285,23	-783 085,42	-2 343 296	ns	966 200	-55,2%
Fonds propres (yc provisions risques & charges)	8 762 658,36	10 322 993,07	8 528 360,36	-234 298	-2,7%	-1 794 633	-17,4%

Chambre de commerce et d'industrie de région
BOURGOGNE FRANCHE-COMTÉ

Budget Rectificatif 2023
FEUILLET RECAPITULATIF D'APPROBATION

Dernier feuillet

4.3

Total du bilan	20 472 900,87	Total du compte de résultat	52 575 396,00
Résultat de l'exercice	24 149,00	Solde budgétaire global	-503 812,00
Capacité d'autofinancement	-160 582,00	Nouveaux emprunts prévus	
Produit fiscal collecté	19 599 525,00	Variation du fonds de roulement total	-503 812,00
Prélèvement France Telecom		Variation du fonds de roulement non affecté	-503 812,00
Dotations et contributions versées (CCIT et ACFCI)	14 526 569,00	Fonds de roulement net en fin d'exercice	2 324 108,22
Produit fiscal disponible (besoins propres)	5 072 956,00	Fonds de roulement non affecté en fin d'exercice	2 324 108,22

DELIBERATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Date : / / Nombre de votants Quorum.....

Pour Contre0 Abstentions0

OBSERVATIONS de la TUTELLE

Le Président

le 2024 signature

Vu et approuvé

Le Préfet de région

le 2024 signature