

# Assemblée Générale 28 mars 2017

---

Budget primitif 2017

## PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF (BP) 2017 COMPARATIF AVEC LE BUDGET RECTIFICATIF (BR) 2016

### Ressource fiscale :

La tendance baissière des ressources fiscales se poursuit. Toutefois, suite à la création de la nouvelle CCIR BFC et dans l'attente d'une prochaine répartition plus fine de la TFC, la contribution fiscale attendue est de 3 468 K€, soit un écart de - 382 K€ par rapport au BR 2016.

### Produits :

Le cumul des produits (chiffres d'affaires et subventions) augmente de 229 K€. En neutralisant les produits 2016 de l'aéroport (108 K€) suite à l'arrêt de l'exploitation et le budget de la manifestation RIDY 2017 (227 K€) qui se déroule les années impaires, le niveau des produits 2017 est supérieur (110 K€) à l'année dernière. Même s'il s'agit d'un budget d'intention, l'objectif annoncé en 2016 d'accroître les produits propres pour compenser la baisse de la ressource fiscale se poursuit.

### Charges externes et autres :

En neutralisant les charges externes de l'aéroport et des RIDY 2017 (total de 255 K€), les autres charges externes sont donc en nette baisse. C'est la conséquence de la réduction de certaines charges de fonctionnement (par exemple : maintenance informatique, contributions), d'actions non reconduites et du budget 2016 lié aux élections consulaires.

### Masse salariale :

La gestion des ressources humaines est bien maîtrisée en veillant à ne pas déstabiliser les offres de services. La masse salariale 2017 est en baisse suite à des départs 2016 non remplacés.

### Dotation aux provisions :

Des provisions pour risques, au titre de contentieux avec deux salariés, budgétées en 2016 ne sont pas reconduites.

### Opération financière :

Les données 2016 présentent en produits financiers, charges et produits exceptionnels étaient le fruit de la vente de nos parts et compte-courant de la SCI CRCI Bourgogne. Ces éléments ne se retrouvent pas en 2017.

### Résultat comptable :

Le résultat comptable cumulé atteint - 297 K€ contre - 409 K€ au BR 2016, malgré une baisse importante de la ressource fiscale de 382 K€.

### Capacité d'autofinancement :

La CAF baisse légèrement (- 57 K€) pour atteindre 380 K€, niveau suffisant pour absorber les prochaines annuités d'emprunts.

### Opérations en capital :

L'enveloppe totale des investissements est composée d'une part du projet de démolition des entrepôts Vauban (500 K€), et d'autre part, d'investissements limités dans les autres sites, dont l'AMO pour la réhabilitation de l'accueil du siège.

Il est prévu d'obtenir le remboursement de notre compte-courant Logiyonne (100 K€).

### Résultat budgétaire :

Le déficit est proche du montant de la baisse de la réduction fiscale. Ainsi, les efforts déployés pour augmenter nos produits et réduire nos charges de fonctionnement permettent de financer nos investissements 2017 dont le projet de Vauban.

**BUDGET PRIMITIF 2017  
CONSOLIDATION CCI**



Libellés	BUDGET Exécuté 2016	BUDGET Rectificatif 2016	BUDGET Primitif 2017	EGARÉ BP 2017 - BR 2016
Taxes pour frais de chambre (besoins propres)	3 915 000,00			
Ventes de marchandises	117 703,14	3 849 700	3 468 000	-381 700
Prestations de services & Produits divers	2 275 473,61	33 100	89 000	55 900
Production stockée	-184 368,56	2 061 900	2 324 200	262 300
Subventions reçues	1 185 510,79	0	0	0
Autres produits	54 204,51	1 109 800	1 024 200	-85 600
Reprises sur amortissements et provisions	111 356,26	51 500	48 200	-3 300
Transferts de charges	44 298,39	73 200	14 000	-59 200
Produits inter-services	0,00	3 600	700	-2 900
<b>TOTAL Produits d'exploitation</b>	<b>7 499 178,14</b>	<b>7 182 800</b>	<b>6 968 300</b>	<b>-214 500</b>
Achats	43 044,51	12 900	8 900	-4 000
Autres achats et charges externes	2 094 550,89	1 928 100	1 965 000	36 900
Charges de Personnel CCI B	3 540 960,30	3 857 000	3 846 000	-11 000
Impôts et taxes	254 437,57	264 900	248 300	-16 600
Salaires et traitements	302 844,10	198 000	151 000	-47 000
Charges sociales	181 492,70	79 800	65 800	-14 000
Autres charges	115 591,90	310 900	281 200	-29 700
Dotations aux amortissements	1 045 507,78	997 000	973 000	-24 000
Dotations aux provisions	227 915,88	305 000	38 000	-267 000
Charges inter-services	0,00	0	0	0
<b>TOTAL Charges d'exploitation</b>	<b>7 788 345,83</b>	<b>7 953 600</b>	<b>7 577 200</b>	<b>-376 400</b>
<b>RESULTAT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-287 167,69</b>	<b>-770 800</b>	<b>-608 900</b>	<b>161 900</b>
<b>TOTAL Produits financiers</b>	<b>19 532,69</b>	<b>81 400</b>	<b>2 800</b>	<b>-78 600</b>
<b>TOTAL charges financières</b>	<b>21 865,95</b>	<b>7 200</b>	<b>7 000</b>	<b>-200</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>-2 333,26</b>	<b>74 200</b>	<b>-4 200</b>	<b>-78 400</b>
<b>TOTAL Produits exceptionnels</b>	<b>562 467,90</b>	<b>718 100</b>	<b>552 000</b>	<b>-166 100</b>
<b>TOTAL charges exceptionnelles</b>	<b>261 433,76</b>	<b>430 800</b>	<b>235 400</b>	<b>-195 400</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>301 034,14</b>	<b>287 300</b>	<b>316 600</b>	<b>29 300</b>
<b>IMPOT SUR LES BENEFICES</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>8 081 178,73</b>	<b>7 882 300</b>	<b>7 523 100</b>	<b>-459 200</b>
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>8 069 645,34</b>	<b>8 391 600</b>	<b>7 819 600</b>	<b>-572 000</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE</b>	<b>11 533,39</b>	<b>-409 300</b>	<b>-296 500</b>	<b>112 800</b>
+ Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	12 610,62	155 400	0	-155 400
+ Dotations aux amortissements & provisions	1 513 507,12	1 527 500	1 236 500	-291 000
- Produits des cessions d'éléments d'actifs	4 150,00	109 600	0	-109 600
- Quote-part des subv. d'invest. virée au résultat de l'exercice	534 452,86	537 000	537 000	0
- Reprises sur amortissements & provisions	121 642,88	189 700	23 000	-166 700
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>877 605,39</b>	<b>437 300</b>	<b>380 000</b>	<b>-67 300</b>
Investissements incorporels (logiciels...)	1 881,95	0	0	0
Investissements corporels (construction, matériel...)	426 456,65	220 000	692 000	472 000
Investissements financiers	6 125,00	0	0	0
Réduction des capitaux propres	0,00	0	0	0
Remboursements d'emprunts et autres dettes	280 086,93	357 000	188 000	-169 000
Opérations en capital inter-services	0,00	0	0	0
Augmentation des stocks et encours	2 295,00	0	0	0
<b>TOTAL des dépenses en capital</b>	<b>716 845,53</b>	<b>577 000</b>	<b>880 000</b>	<b>303 000</b>
Cessions ou réduction immobilisations	4 150,00	109 600	100 000	-9 600
Subventions d'investissements	139 540,37	0	0	0
Augmentation des capitaux propres	0,00	0	0	0
Autres emprunts et dettes assimilées	99 589,94	43 900	0	-43 900
Opérations en capital inter-services	0,00	0	0	0
Diminution des stocks et encours	184 368,56	0	0	0
<b>TOTAL des recettes en capital</b>	<b>427 628,87</b>	<b>153 800</b>	<b>100 000</b>	<b>-53 500</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE</b>	<b>588 388,73</b>	<b>13 800</b>	<b>-400 000</b>	<b>-413 800</b>

FONDS DE ROULEMENT EN FIN D'EXERCICE 2017  
TOTAL CCI



RUBRIQUES COMPTABLES	EXECUTE 2015	RECTIFICATIF 2016	PRIMITIF 2017	SITUATION FIN 2017
Apports	1 161 684,14	0,00	0,00	1 161 684,14
Ecart de réévaluation	0,00	0,00	0,00	0,00
Réserves	47 734,00	0,00	0,00	47 734,00
Report à nouveau	5 340 715,90	0,00	0,00	4 942 949,29
Résultat net de l'exercice	11 533,39	(409 300,00)	(296 500,00)	(296 500,00)
Subventions d'investissement	9 897 575,13	(537 000,00)	(537 000,00)	8 823 575,13
Provisions réglementées	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges	253 073,00	476 600,00	222 000,00	951 673,00
Emprunts et dettes assimilées	1 447 497,26	(313 100,00)	(188 000,00)	946 397,26
Prêts et avances interservices recus	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds PEEC	0,00	0,00	0,00	0,00
Droit du concédant	123 446,22	(1 000,00)	(1 000,00)	121 446,22
Provisions Stocks et en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions comptes de tiers	261 797,72	(71 000,00)	13 000,00	203 797,72
Provisions comptes financiers	97 152,47	(66 800,00)	3 500,00	33 852,47
<b>1 - Eléments de passif</b>	<b>18 642 209,23</b>	<b>(921 600,00)</b>	<b>(784 000,00)</b>	<b>16 936 609,23</b>
Prêts et avances interservices accordés	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations incorporelles	8 485,18	(1 500,00)	(2 000,00)	4 985,18
Immobilisations corporelles	17 373 660,12	(788 100,00)	(279 000,00)	16 306 560,12
Parts dans les entreprises liées	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières	310 440,06	(77 000,00)	(103 500,00)	129 940,06
Charges à répartir	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2 - Eléments d'actifs</b>	<b>17 692 585,36</b>	<b>(866 600,00)</b>	<b>(384 500,00)</b>	<b>16 441 485,36</b>
<b>3 - FONDS DE ROULEMENT BRUT ( 1 - 2 )</b>	<b>949 623,87</b>	<b>(55 000,00)</b>	<b>(399 500,00)</b>	<b>495 123,87</b>
Provisions des Stocks et en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions des comptes de tiers	261 797,72	(71 000,00)	13 000,00	203 797,72
Provisions des comptes financiers	97 152,47	(66 800,00)	3 500,00	33 852,47
Charges à répartir	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4 - Provisions</b>	<b>358 950,19</b>	<b>(137 800,00)</b>	<b>16 500,00</b>	<b>237 650,19</b>
<b>5 - FONDS ROULEMENT NET GLOBAL ( 3 - 4 )</b>	<b>590 673,68</b>	<b>82 800,00</b>	<b>(416 000,00)</b>	<b>257 473,68</b>
<b>6 - Reliquat d'Emprunt en attente d'utilisation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7 - FONDS ROULEMENT HORS RELIQ.D'EMPRUNT EN ATTENTE D'UTILISATION ( 5 - 6 )</b>	<b>590 673,68</b>	<b>82 800,00</b>	<b>(416 000,00)</b>	<b>257 473,68</b>
Terrains à aménager	0,00	0,00	0,00	0,00
Terrains ou immeubles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Terrains ou immeubles achevés	0,00	0,00	0,00	0,00
Stocks provenant d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>8 - Stocks et en-cours</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FONDS ROULEMENT NET DISPONIBLE ( 7 - 8 )</b>	<b>590 673,68</b>	<b>82 800,00</b>	<b>(416 000,00)</b>	<b>257 473,68</b>