



CHAMBRE DE COMMERCE
ET D'INDUSTRIE

1^{er} ACCÉLÉRATEUR DES ENTREPRISES

BROCHURE MINISTÈRE

Budget Primitif 2023

(Projet soumis à l'Assemblée Générale du 25 novembre 2022)

2023

SOMMAIRE

CCI MAINE-ET-LOIRE

Opérations de fonctionnement Charges
Opérations de fonctionnement Produits
Capacité d'autofinancement
Opération en capital
Fonds de roulement

SERVICE GENERAL

Opérations de fonctionnement Charges
Opérations de fonctionnement Produits
Capacité d'autofinancement
Opération en capital
Fonds de roulement

SERVICE FORMATION

Opérations de fonctionnement Charges
Opérations de fonctionnement Produits
Capacité d'autofinancement
Opération en capital
Fonds de roulement

SERVICE PORT

Opérations de fonctionnement Charges
Opérations de fonctionnement Produits
Capacité d'autofinancement
Opération en capital
Fonds de roulement

SERVICE DIVERS

Opérations de fonctionnement Charges
Opérations de fonctionnement Produits
Capacité d'autofinancement
Opération en capital
Fonds de roulement

ENSEMBLE DE LA CCI

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2021 (A)	Budget Rectifié 31/12/2022 (B)	Budget Primitif 31/12/2023 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK	16 257,32	15 250,00	15 880,00	630,00
ACHATS MAT.PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	27 640 578,33	30 145 357,00	32 368 497,00	2 223 140,00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	349 754,66	332 152,00	253 143,00	(79 009,00)
SALAIRES ET TRAITEMENTS	33 027,50	50 393,00	50 393,00	
CHARGES SOCIALES	11 431,00	17 410,00	17 410,00	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.	2 291 619,04	2 266 311,00	2 581 854,00	315 543,00
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.	177 840,00	107 014,00	16 967,00	(90 047,00)
AUTRES CHARGES	288 966,30	298 143,00	253 053,00	(45 090,00)
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES				
SOUS-TOTAL (B)	31 113 306,65	33 232 030,00	35 557 197,00	2 325 167,00
TOTAL (A +B) = I	31 113 306,65	33 232 030,00	35 557 197,00	2 325 167,00
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	309 399,96	289 910,00	275 802,00	(14 108,00)
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P	247,11			
TOTAL III	309 647,07	289 910,00	275 802,00	(14 108,00)
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	24 020,08	9 706,00		(9 706,00)
	275 886,82	1 034 973,00	419 646,00	(615 327,00)
TOTAL IV	299 906,90	1 044 679,00	419 646,00	(625 033,00)
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)	48 745,00	11 667,00	2 100,00	(9 567,00)
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	31 771 605,62	34 578 286,00	36 254 745,00	1 676 459,00
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	8 442 740,96	5 473 495,00	10 298 851,00	4 825 356,00
TOTAL GENERAL	40 214 346,58	40 051 781,00	46 553 596,00	6 501 815,00

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2021 (A)	Budget Rectifié 31/12/2022 (B)	Budget Primitif 31/12/2023 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
TFC	3 024 171,00	2 768 754,00	2 909 766,00	141 012,00
VENTES DE MARCHANDISES	82 047,01	59 000,00	59 000,00	
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	6 398 758,84	6 155 514,00	6 262 225,00	106 711,00
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	6 480 805,85	6 214 514,00	6 321 225,00	106 711,00
PRODUCTION STOCKEE				
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION	26 784 225,22	28 290 856,00	29 350 173,00	1 059 317,00
REPRISES SUR PROVISIONS	1 114 403,01	145 047,00	109 101,00	(35 946,00)
AUTRES PRODUITS	406,19			
TRANSFERT DE CHARGES	207 313,65	9 050,00		(9 050,00)
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES				
SOUS-TOTAL (C)	28 106 348,07	28 444 953,00	29 459 274,00	1 014 321,00
TOTAL (A + B + C) = I	37 611 324,92	37 428 221,00	38 690 265,00	1 262 044,00
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)				
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATION				
DES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES IMMOBILISEES	1 967,72	5 125,00	10 056,00	4 931,00
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 309,37			
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE	0,66			
PRODUITS NETS SUR CESSIONS V.M.P				
TOTAL III	4 277,75	5 125,00	10 056,00	4 931,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
SUR OPERATIONS DE GESTION	54 038,66			
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 544 705,25	2 618 435,00	7 853 275,00	5 234 840,00
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL IV	2 598 743,91	2 618 435,00	7 853 275,00	5 234 840,00
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	40 214 346,58	40 051 781,00	46 553 596,00	6 501 815,00
SOLDE DEBITEUR = PERTE				
TOTAL GENERAL	40 214 346,58	40 051 781,00	46 553 596,00	6 501 815,00

CCI MAINE-ET-LOIRE

**Budget Primitif - 31/12/2023
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2021		Variation Rect 31/12/2022	
	Exécuté 31/12/2021	Rectifié 31/12/2022	Primitif 31/12/2023	en volume	en %	en volume	en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	275 886,82	1 034 973,00	419 646,00	143 759,18	52,1%	-615 327,00	-59,5%
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	2 773 291,54	2 373 325,00	2 598 821,00	-174 470,54	-6,3%	225 496,00	9,5%
Bénéfice de l'exercice	8 442 740,96	5 473 495,00	10 298 851,00	1 856 110,04	22,0%	4 825 356,00	86,2%
SOUS-TOTAL A :	11 491 919,32	8 881 793,00	13 317 318,00	1 825 398,68	15,9%	4 435 525,00	49,9%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs	1 371 915,83	1 650 000,00	6 900 000,00	5 528 084,17	402,9%	5 250 000,00	318,2%
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat	1 172 789,42	968 435,00	953 275,00	-219 514,42	-18,7%	-15 160,00	-1,6%
78 - Reprise sur amortissements et provisions	1 114 403,01	145 047,00	109 101,00	-1 005 302,01	-90,2%	-35 946,00	-24,8%
Parte de l'exercice							
SOUS-TOTAL B :	3 659 108,26	2 763 482,00	7 962 376,00	4 303 267,74	117,6%	5 198 894,00	188,1%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	7 832 811,06	6 118 311,00	5 354 942,00	-2 477 869,06	-31,6%	-763 369,00	-12,5%

Budget Primitif - 31/12/2023
FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement	Budget	Budget	Budget	Variation BE	31/12/2021	Variation Recl	31/12/2022
	Exécuté 31/12/2021	Rectifié 31/12/2022	Primitif 31/12/2023	en volume	en %	en volume	en %
Apports	9 013 820,26	9 013 820,26	9 013 820,26				
Ecart de réévaluation							
Réserves							
Provisions réglementées							
Report à nouveau	8 055 043,99	16 497 784,95	21 971 279,95	13 916 236	172,8%	5 473 495	33,2%
Résultat net de l'exercice	8 442 740,96	5 473 495,00	10 298 851,00	1 856 110	22,0%	4 825 356	88,2%
Subventions d'investissements	17 358 907,52	16 390 472,52	15 793 467,52	-1 565 440	-9,0%	-597 005	-3,6%
Droits du concédant							
Provisions pour risques	61 379,67	61 379,67	61 379,67				
Provisions pour charges	3 419 725,00	3 381 682,00	3 299 558,00	-130 167	-3,8%	-92 134	-2,7%
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	6 773 876,73	6 347 963,73	5 909 847,73	-863 829	-12,8%	-438 136	-6,9%
Autres emprunts et dettes assimilées	17 088,16	17 088,16	17 088,16				
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	333 752,27	333 752,27	333 752,27				
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
1 - Eléments de passif	53 476 134,58	57 517 468,58	66 689 044,56	13 212 910	24,7%	9 171 576	15,9%
Prêts et avances interservices accordés							
Immobilisations incorporelles	88 586,25	116 518,25	144 901,25	56 315	63,6%	26 383	24,4%
Immobilisations corporelles	33 246 831,52	33 259 059,52	34 309 686,52	1 062 855	3,2%	1 050 627	3,2%
Parts dans les entreprises liées							
Immobilisations financières	3 805 477,12	7 146 739,12	16 129 798,12	11 324 321	297,6%	7 983 069	111,7%
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
2 - Eléments d'actif	37 140 894,89	40 522 316,89	49 584 385,69	12 443 491	33,5%	9 062 069	22,4%
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	16 335 239,69	16 995 151,69	17 104 658,69	769 419	4,7%	109 507	0,6%
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	333 752,27	333 752,27	333 752,27				
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)							
4 - Provisions	333 752,27	333 752,27	333 752,27				
5 - Fonds de roulement net (3-4)	16 001 487,42	16 661 399,42	16 770 906,42	769 419	4,8%	109 507	0,7%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation							
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	16 001 487,42	16 661 399,42	16 770 906,42	769 419	4,8%	109 507	0,7%
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)	16 001 487,42	16 661 399,42	16 770 906,42	769 419	4,8%	109 507	0,7%
<u>Pour mémoire :</u>							
- Valeurs mobilières et disponibilités							
- Trésorerie / Fds de roulement net							
- Fds de R net / jours de charges							
				FdR net inférieur à 2 mois de charges			

CCI MAINE-ET-LOIRE	Budget Primitif - 31/12/2023
OPERATIONS EN CAPITAL	

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2021		Variation Rect 31/12/2022	
	Exécuté 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2022	primitif 31/12/2023	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	2 257 005,88	6 699 044,00	12 080 510,00	9 813 504,12	432,9%	5 381 466,00	80,3%
- Immobilisations incorporelles	30 451,44	77 080,00	66 091,00	35 639,56	117,0%	-10 989,00	-14,3%
- Immobilisations corporelles	2 236 461,72	3 264 364,00	4 014 419,00	1 777 957,28	79,5%	750 055,00	23,0%
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	92,72	3 357 600,00	8 000 000,00	7 999 907,28	#####	4 642 400,00	136,3%
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières	418 145,84	425 693,00	439 136,00	19 990,16	4,8%	12 443,00	2,9%
Opérations en capital interservices							
Total des Emplois	2 685 151,72	7 124 737,00	12 519 646,00	9 833 494,28	366,2%	5 393 909,00	75,7%
Excédent budgétaire global de l'exercice	6 740 654,84	659 912,00	109 507,00	-6 631 147,64	-98,4%	-550 405,00	-83,4%

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement	7 832 811,06	6 118 311,00	5 354 942,00
Taux d'absorption de la CAF par les remboursements	0,05	0,07	0,08

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2021		Variation Rect 31/12/2022	
	Exécuté 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2022	Primitif 31/12/2023	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	7 832 811,06	6 118 311,00	5 354 942,00	-2 477 869,06	-31,6%	-763 369,00	-12,5%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles	1 300 000,00	1 650 000,00	6 900 000,00	5 600 000,00	430,8%	5 250 000,00	318,2%
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	88 111,28	16 339,00	16 941,00	-71 170,28	-80,5%	603,00	3,7%
Subventions d'investissement	204 884,02		356 270,00	151 385,98	73,9%	356 270,00	
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	9 425 806,36	7 784 649,00	12 629 153,00	3 202 346,64	34,0%	4 843 504,00	62,2%
Utilisation des ressources de la CCI							
Pour mémoire : Fonds de roulement net	16 001 487,42	16 661 399,42	16 770 906,42	759 419,00	4,8%	109 507,00	0,7%
Solde budgétaire	6 740 654,84	659 912,00	109 507,00	-6 631 147,64	-98,4%	-550 405,00	-83,4%

Ratios :

- Subventions / Investissement	9,0%	2,9%
- CAF / Investissement	345,5%	44,3%
- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial	72,8%	0,7%

SERVICE GENERAL

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2021 (A)	Budget Rectifié 31/12/2022 (B)	Budget Primitif 31/12/2023 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK	16 257,32	15 250,00	15 880,00	630,00
ACHATS MAT.PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	6 948 084,39	7 476 718,00	7 954 732,00	478 014,00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	91 887,90	93 743,00	15 633,00	(78 110,00)
SALAIRES ET TRAITEMENTS	33 027,50	50 393,00	50 393,00	
CHARGES SOCIALES	11 431,00	17 410,00	17 410,00	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.	340 518,09	403 769,00	418 888,00	15 099,00
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.	299 250,00			
	13 222,00	37 032,00	5 230,00	(31 802,00)
AUTRES CHARGES	275 763,70	280 916,00	237 254,00	(43 662,00)
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES				
SOUS-TOTAL (B)	8 029 441,90	8 375 231,00	8 715 400,00	340 169,00
TOTAL (A +B) = I	8 029 441,90	8 375 231,00	8 715 400,00	340 169,00
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	1 496,43			
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P	247,11			
TOTAL III	1 743,54			
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION	24 020,06	9 706,00		(9 706,00)
SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	275 886,82	1 034 973,00	398 288,00	(636 685,00)
TOTAL IV	299 906,90	1 044 679,00	398 288,00	(646 391,00)
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	8 331 092,34	9 419 910,00	9 113 688,00	(306 222,00)
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	2 054 883,47	588 765,00	6 510 304,00	5 921 539,00
TOTAL GENERAL	10 385 975,81	10 008 675,00	15 623 992,00	5 615 317,00

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2021 (A)	Budget Rectifié 31/12/2022 (E)	Budget Primitif 31/12/2023 (C)	Différence (D) = (C) - (E)
	Net	Net	Net	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
TFC	3 024 171,00	2 768 754,00	2 909 766,00	141 012,00
VENTES DE MARCHANDISES	82 047,01	59 000,00	59 000,00	
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	1 313 171,03	1 191 485,00	1 330 285,00	138 800,00
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	1 395 218,04	1 250 485,00	1 389 285,00	138 800,00
PRODUCTION STOCKEE				
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION	497 940,24	691 829,00	534 551,00	(157 278,00)
REPRISES SUR PROVISIONS	759 376,34	39 952,00	37 520,00	(2 432,00)
AUTRES PRODUITS	128 105,69	177 483,00	197 975,00	52 449,00
TRANSFERT DE CHARGES	128 790,07			
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES	2 982 496,00	3 392 482,00	3 619 833,00	195 394,00
SOUS-TOTAL (C)	4 496 708,34	4 301 746,00	4 389 879,00	88 133,00
TOTAL (A + B + C) = I	8 916 097,38	8 320 985,00	8 688 930,00	367 945,00
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)				
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATION				
DES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES IMMOBILISEES	1 967,72	5 125,00	10 056,00	4 931,00
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 209,39			
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE	0,66			
PRODUITS NETS SUR CESSIONS V.M.P				
TOTAL III	4 177,77	5 125,00	10 056,00	4 931,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
SUR OPERATIONS DE GESTION	54 038,66			
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 411 662,00	1 682 565,00	6 925 006,00	5 242 441,00
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL IV	1 465 700,66	1 682 565,00	6 925 006,00	5 242 441,00
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	10 385 975,81	10 008 675,00	15 623 992,00	5 615 317,00
SOLDE DEBITEUR = PERTE				
TOTAL GENERAL	10 385 975,81	10 008 675,00	15 623 992,00	5 615 317,00

SERVICE BUDGETAIRE GENERAL
**Budget Primitif - 31/12/2023
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2021		Variation Rect 31/12/2022	
	Exécuté 31/12/2021	Rectifié 31/12/2022	Primitif 31/12/2023	en volume	en %	en volume	en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	275 886,82	1 034 973,00	398 288,00	122 401,18	44,4%	-636 685,00	-61,5%
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	652 990,09	440 801,00	424 098,00	-228 892,09	-35,1%	-16 703,00	-3,8%
Bénéfice de l'exercice	2 054 883,47	588 765,00	6 510 304,00	4 455 420,53	218,8%	5 921 539,00	1006,8%
SOUS-TOTAL A :	2 983 760,38	2 064 539,00	7 332 690,00	4 348 929,82	145,8%	5 268 151,00	255,2%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs	1 371 915,83	1 650 000,00	6 900 000,00	5 528 084,17	402,9%	5 250 000,00	318,2%
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat	39 746,17	32 565,00	25 006,00	-14 740,17	-37,1%	-7 559,00	-23,2%
78 - Reprise sur amortissements et provisions	759 376,34	39 952,00	37 520,00	-721 856,34	-95,1%	-2 432,00	-6,1%
Perte de l'exercice							
SOUS-TOTAL B :	2 171 038,34	1 722 517,00	6 962 526,00	4 791 487,66	220,7%	5 240 009,00	304,2%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	812 722,04	342 022,00	370 164,00	-442 558,04	-54,5%	28 142,00	8,2%

Fonds de roulement	Budget	Budget	Budget	Variation BE	31/12/2021	Variation Rect	31/12/2022
	Exécuté 31/12/2021	Rectifié 31/12/2022	Primitif 31/12/2023	en volume	en %	en volume	en %
Apports	5 677 745,35	5 677 745,35	5 677 745,35				
Ecarts de réévaluation							
Réserves							
Provisions règlementées							
Report à nouveau	4 067 828,51	6 122 711,98	6 711 476,98	2 643 648	65,0%	588 765	9,6%
Résultat net de l'exercice	2 054 883,47	588 765,00	8 510 304,00	4 455 421	216,8%	5 921 539	1005,8%
Subventions d'investissements	422 689,77	390 134,77	365 128,77	-57 571	-13,6%	-25 006	-6,4%
Droits du concédant							
Provisions pour risques	61 379,67	61 379,67	61 379,67				
Provisions pour charges	1 330 921,00	1 329 001,00	1 295 711,00	-35 210	-2,6%	-32 290	-2,4%
Emprunts et dettes sur établissements de crédit							
Autres emprunts et dettes assimilées							
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	299 739,96	299 739,96	299 739,96				
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
1 - Eléments de passif	13 915 197,73	14 466 477,73	20 921 485,73	7 006 288	50,3%	6 453 008	44,6%
Prêts et avances interservices accordés							
Immobilisations incorporelles	35 680,44	69 412,44	93 659,44	57 779	161,0%	24 247	34,9%
Immobilisations corporelles	5 289 900,19	4 318 067,19	3 675 768,19	-1 614 132	-30,5%	-642 299	-14,9%
Parts dans les entreprises liées							
Immobilisations financières	3 522 481,86	5 074 192,86	11 968 262,86	8 445 801	239,8%	6 894 090	135,9%
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
2 - Eléments d'actif	8 848 262,49	9 461 672,49	15 737 710,49	6 889 448	77,9%	6 276 039	66,3%
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	5 066 935,24	5 006 805,24	5 183 775,24	116 840	2,3%	176 970	3,5%
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	299 739,96	299 739,96	299 739,96				
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)							
4 - Provisions	299 739,96	299 739,96	299 739,96				
5 - Fonds de roulement net (3-4)	4 767 195,28	4 707 065,28	4 884 035,28	116 840	2,5%	176 970	3,6%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation							
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	4 767 195,28	4 707 065,28	4 884 035,28	116 840	2,5%	176 970	3,6%
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)	4 767 195,28	4 707 065,28	4 884 035,28	116 840	2,5%	176 970	3,6%
<u>Pour mémoire :</u>							
- Valeurs mobilières et disponibilités							
- Trésorerie / Fds de roulement net							
- Fds de R net / jours de charges							

FdR net inférieur à 2 mois de charges

SERVICE BUDGETAIRE GENERAL

 Budget Primitif - 31/12/2023
 OPERATIONS EN CAPITAL

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2021		Variation Rect 31/12/2022	
	Exécuté 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2022	primitif 31/12/2023	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	1 172 105,58	2 058 041,00	7 099 104,00	5 926 998,42	505,7%	5 041 063,00	244,9%
- Immobilisations incorporelles	6 228,38	55 460,00	44 664,00	38 435,62	617,1%	-10 815,00	-19,5%
- Immobilisations corporelles	1 165 784,48	444 961,00	154 440,00	-1 011 344,48	-86,8%	-290 521,00	-65,3%
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	92,72	1 557 600,00	6 900 000,00	6 899 907,28	#####	5 342 400,00	343,0%
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières							
Opérations en capital interservices							
Total des Emplois	1 172 105,58	2 058 041,00	7 099 104,00	5 926 998,42	505,7%	5 041 063,00	244,9%
Excédent budgétaire global de l'exercice	1 018 487,74		176 970,00	-841 517,74	-82,6%	176 970,00	

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement	812 722,04	342 022,00	370 164,00
Taux d'absorption de la CAF par les remboursements			

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2021		Variation Rect 31/12/2022	
	Exécuté 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2022	Primitif 31/12/2023	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	812 722,04	342 022,00	370 164,00	-442 558,04	-54,5%	28 142,00	8,2%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles	1 300 000,00	1 650 000,00	6 900 000,00	5 600 000,00	430,8%	5 250 000,00	318,2%
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	77 871,28	5 889,00	5 910,00	-71 961,28	-92,4%	21,00	0,4%
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	2 190 593,32	1 997 911,00	7 276 074,00	5 085 490,68	232,2%	5 278 163,00	264,2%
Utilisation des ressources de la CCI		60 130,00				-60 130,00	-100,0%
Pour mémoire : Fonds de roulement net	4 767 195,28	4 707 065,28	4 884 035,28	116 840,00	2,5%	176 970,00	3,8%
Solde budgétaire	1 018 487,74	-60 130,00	176 970,00	-841 517,74	-82,6%	237 100,00	-394,3%

Ratios :

- Subventions / Investissement			
- CAF / Investissement	69,3%	16,6%	5,2%
- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial	27,2%	-1,3%	3,8%

SERVICE FORMATION

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2021 (A)	Budget Rectifié 31/12/2022 (B)	Budget Primitif 31/12/2023 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK				
ACHATS MAT. PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	20 501 491,59	22 387 921,00	24 156 819,00	1 768 898,00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	175 215,76	181 339,00	190 406,00	9 087,00
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
CHARGES SOCIALES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.	1 894 721,03 4 582,50	1 807 105,00	2 106 598,00	299 493,00
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.	164 618,00	69 982,00	11 737,00	(58 245,00)
AUTRES CHARGES	164 362,16	192 343,00	208 243,00	15 900,00
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES	2 785 990,00	3 195 976,00	3 423 327,00	227 351,00
SOUS-TOTAL (B)	25 690 981,04	27 834 666,00	30 097 130,00	2 262 464,00
TOTAL (A + B) = I	25 690 981,04	27 834 666,00	30 097 130,00	2 262 464,00
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	298 929,90	282 893,00	270 289,00	(12 604,00)
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P				
TOTAL III	298 929,90	282 893,00	270 289,00	(12 604,00)
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
TOTAL IV				
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	25 989 910,94	28 117 559,00	30 367 419,00	2 249 660,00
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	6 228 061,57	4 830 104,00	3 964 612,00	(865 492,00)
TOTAL GENERAL	32 217 972,51	32 947 663,00	34 332 031,00	1 384 368,00

SERVICE BUDGETAIRE REFORMATION

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2021 (A)	Budget Rectifié 31/12/2022 (B)	Budget Prévisionnel 31/12/2023 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
TFC				
VENTES DE MARCHANDISES				
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	4 351 312,27	4 295 721,00	4 516 559,00	220 838,00
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	4 351 312,27	4 295 721,00	4 516 559,00	220 838,00
PRODUCTION STOCKEE				
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION	26 286 284,98	27 589 027,00	28 815 622,00	1 216 595,00
REPRISES SUR PROVISIONS	355 026,67	105 095,00	71 581,00	(33 514,00)
AUTRES PRODUITS	28 931,90	2 900,00		(2 900,00)
TRANSFERT DE CHARGES	63 273,46	9 050,00		(9 050,00)
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES				
SOUS-TOTAL (C)	26 733 517,01	27 716 072,00	28 887 203,00	1 171 131,00
TOTAL (A + B + C) = I	31 084 629,28	32 011 793,00	33 403 762,00	1 391 969,00
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)				
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATION				
DES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES IMMOBILISEES				
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	99,98			
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
PRODUITS NETS SUR CESSIONS V.M.P				
TOTAL III	99,98			
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 133 043,25	935 870,00	928 269,00	(7 601,00)
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL IV	1 133 043,25	935 870,00	928 269,00	(7 601,00)
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	32 217 972,51	32 947 663,00	34 332 031,00	1 384 368,00
SOLDE DEBITEUR = PERTE				
TOTAL GENERAL	32 217 972,51	32 947 663,00	34 332 031,00	1 384 368,00

SERVICE BUDGETAIRE FORMATION
**Budget Primitif - 31/12/2023
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2021		Variation Recl 31/12/2022	
	Exécuté 31/12/2021	Rectifié 31/12/2022	Primitif 31/12/2023	en volume	en %	en volume	en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés							
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	2 063 921,53	1 877 087,00	2 118 335,00	54 413,47	2,6%	241 248,00	12,9%
Bénéfice de l'exercice	6 228 061,57	4 830 104,00	3 964 612,00	-2 263 449,57	-36,3%	-865 492,00	-17,9%
SOUS-TOTAL A :	8 291 983,10	6 707 191,00	6 082 947,00	-2 209 036,10	-26,6%	-624 244,00	-9,3%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs							
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat	1 133 043,25	935 870,00	928 269,00	-204 774,25	-18,1%	-7 601,00	-0,8%
78 - Reprise sur amortissements et provisions	355 026,67	105 095,00	71 581,00	-283 445,67	-79,8%	-33 514,00	-31,9%
Perte de l'exercice							
SOUS-TOTAL B :	1 488 069,92	1 040 965,00	999 850,00	-488 219,92	-32,8%	-41 115,00	-3,9%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	6 803 913,18	5 666 226,00	5 083 097,00	-1 720 816,18	-25,3%	-583 129,00	-10,3%

Fonds de roulement	Budget	Budget	Budget	Variation BE	31/12/2021	Variation Rect	31/12/2022
	Exécuté 31/12/2021	Rectifié 31/12/2022	Primitif 31/12/2023	en volume	en %	en volume	en %
Apports	3 336 074,93	3 336 074,93	3 336 074,93				
Ecart de réévaluation							
Réserves							
Provisions réglementées							
Report à nouveau	-170 572,91	6 057 488,66	10 887 592,66	11 058 166	-6483,0%	4 830 104	79,7%
Résultat net de l'exercice	6 228 061,57	4 830 104,00	3 964 612,00	-2 263 450	-36,3%	-865 492	-17,9%
Subventions d'investissements	16 936 207,75	16 000 337,75	15 428 338,75	-1 507 869	-8,9%	-571 999	-3,6%
Droits du concédant							
Provisions pour risques							
Provisions pour charges	2 088 804,00	2 053 691,00	1 993 847,00	-94 957	-4,5%	-59 844	-2,9%
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	6 474 913,57	6 120 342,57	5 755 326,57	-719 587	-11,1%	-365 016	-6,0%
Autres emprunts et dettes assimilées							
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	34 012,31	34 012,31	34 012,31				
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
1 - Eléments de passif	34 927 501,22	38 432 051,22	41 399 804,22	6 472 303	18,5%	2 967 753	7,7%
Prêts et avances interservices accordés							
Immobilisations incorporelles	52 705,81	47 105,81	51 241,81	-1 464	-2,8%	4 136	8,8%
Immobilisations corporelles	27 137 331,00	28 176 829,00	29 947 501,00	2 810 170	10,4%	1 770 672	6,3%
Parts dans les entreprises liées							
Immobilisations financières	282 995,26	2 072 546,26	3 151 515,26	2 878 520	1017,2%	1 088 969	52,5%
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
2 - Eléments d'actif	27 473 032,07	30 296 481,07	33 160 258,07	5 687 226	20,7%	2 863 777	9,5%
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	7 454 469,15	8 135 570,15	8 239 546,15	785 077	10,5%	103 976	1,3%
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	34 012,31	34 012,31	34 012,31				
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)							
4 - Provisions	34 012,31	34 012,31	34 012,31				
5 - Fonds de roulement net (3-4)	7 420 456,84	8 101 557,84	8 205 533,84	785 077	10,6%	103 976	1,3%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation							
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	7 420 456,84	8 101 557,84	8 205 533,84	785 077	10,6%	103 976	1,3%
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)	7 420 456,84	8 101 557,84	8 205 533,84	785 077	10,6%	103 976	1,3%
<u>Pour mémoire :</u>							
- Valeurs mobilières et disponibilités							
- Trésorerie / Fds de roulement net							
- Fds de R net / jours de charges							
				FdR net inférieur à 2 mois de charges			

SERVICE BUDGETAIRE FORMATION
**Budget Primitif - 31/12/2023
OPERATIONS EN CAPITAL**

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2021		Variation Rect 31/12/2022	
	Exécuté 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2022	primitif 31/12/2023	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	1 094 283,26	4 641 003,00	4 991 406,00	3 897 122,74	355,2%	340 403,00	7,3%
- Immobilisations incorporelles	24 223,06	21 600,00	21 427,00	-2 796,06	-11,5%	-173,00	-0,8%
- Immobilisations corporelles	1 070 060,20	2 819 403,00	3 659 979,00	2 789 918,80	260,7%	1 040 576,00	36,9%
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières		1 800 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00		-700 000,00	-38,9%
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières	348 488,39	354 571,00	365 016,00	16 529,61	4,7%	10 445,00	2,9%
Opérations en capital interservices							
Total des Emplois	1 442 769,65	4 995 574,00	5 346 422,00	3 903 652,35	270,6%	350 848,00	7,0%
Excédent budgétaire global de l'exercice	5 576 267,55	681 101,00	103 976,00	-5 472 291,55	-98,1%	-577 125,00	-84,7%

Observations :

 Rappel : Capacité d'autofinancement
 Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

6 803 913,18	5 666 226,00	5 083 097,00
0,05	0,06	0,07

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2021		Variation Rect 31/12/2022	
	Exécuté 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2022	Primitif 31/12/2023	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	6 803 913,18	5 666 226,00	5 083 097,00	-1 720 816,19	-25,3%	-583 129,00	-10,3%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles							
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	10 240,00	10 449,00	11 031,00	791,00	7,7%	582,00	5,6%
Subventions d'investissement	204 684,02		356 270,00	151 385,99	73,9%	356 270,00	
Augmentation des autres capitaux propres							
Diminution des stocks et en-cours							
Fonds collectés au titre de la PEEC							
Emprunts et autres dettes financières							
Opérations en capital interservices							
Total des Ressources	7 019 037,20	5 676 675,00	5 450 398,00	-1 568 639,20	-22,3%	-226 277,00	-4,0%
Utilisation des ressources de la CCI							
Pour mémoire : Fonds de roulement net	7 420 456,84	9 101 557,64	8 205 533,84	785 077,00	10,6%	103 976,00	1,3%
Solde budgétaire	5 576 267,55	681 101,00	103 976,00	-5 472 291,55	-98,1%	-577 125,00	-84,7%

Ratios :

 - Subventions / Investissement
 - CAF / Investissement
 - Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial

18,7%		7,2%
621,8%	122,1%	102,0%
302,4%	9,2%	1,3%

SERVICE PORT

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2021 (A)	Budget Rectifié 31/12/2022 (B)	Budget Primitif 31/12/2023 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK				
ACHATS MAT.PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	460,00	528,00	554,00	26,00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
CHARGES SOCIALES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV. POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.				
AUTRES CHARGES	5 471,75	5 267,00	5 531,00	264,00
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES	21 800,00	21 800,00	21 800,00	
SOUS-TOTAL (B)	27 731,75	27 595,00	27 885,00	290,00
TOTAL (A + B) = I	27 731,75	27 595,00	27 885,00	290,00
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P				
TOTAL III				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
TOTAL IV				
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)	2 175,00	2 100,00	2 100,00	
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	29 906,75	29 695,00	29 985,00	290,00
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	12 324,94	14 079,00	13 789,00	(290,00)
TOTAL GENERAL	42 231,69	43 774,00	43 774,00	

SERVICE BUDGETAIRE PORT

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2021 (A)	Budget Rectifié 31/12/2022 (B)	Budget Primitif 31/12/2023 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
TFC				
VENTES DE MARCHANDISES				
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	42 231,69	43 774,00	43 774,00	
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	42 231,69	43 774,00	43 774,00	
PRODUCTION STOCKEE				
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION				
REPRISES SUR PROVISIONS				
AUTRES PRODUITS				
TRANSFERT DE CHARGES				
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES				
SOUS-TOTAL (C)				
TOTAL (A + B + C) = I	42 231,69	43 774,00	43 774,00	
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)				
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATION				
DES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES IMMOBILISEES				
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES				
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
PRODUITS NETS SUR CESSIONS V.M.P				
TOTAL III				
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS EN CAPITAL				
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL IV				
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	42 231,69	43 774,00	43 774,00	
SOLDE DEBITEUR = PERTE				
TOTAL GENERAL	42 231,69	43 774,00	43 774,00	

SERVICE BUDGETAIRE PORT
**Budget Primitif - 31/12/2023
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2021		Variation Rect 31/12/2022	
	Exécuté 31/12/2021	Rectifié 31/12/2022	Primitif 31/12/2023	en volume	en %	en volume	en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés							
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions							
Bénéfice de l'exercice	12 324,94	14 079,00	13 789,00	1 464,06	11,9%	-290,00	-2,1%
SOUS-TOTAL A :	12 324,94	14 079,00	13 789,00	1 464,06	11,9%	-290,00	-2,1%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs							
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat							
78 - Reprise sur amortissements et provisions							
Perte de l'exercice							
SOUS-TOTAL B :							
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	12 324,94	14 079,00	13 789,00	1 464,06	11,9%	-290,00	-2,1%

Fonds de roulement	Budget	Budget	Budget	Variation BE	31/12/2021	Variation Rect	31/12/2022
	Exécuté 31/12/2021	Rectifié 31/12/2022	Primitif 31/12/2023	en volume	en %	en volume	en %
Apports							
Ecart de réévaluation							
Réserves							
Provisions règlementées							
Report à nouveau	283 475,53	295 800,47	309 879,47	26 404	9,3%	14 079	4,6%
Résultat net de l'exercice	12 324,94	14 079,00	13 789,00	1 464	11,9%	-290	-2,1%
Subventions d'investissements							
Droits du concédant							
Provisions pour risques							
Provisions pour charges							
Emprunts et dettes sur établissements de crédit							
Autres emprunts et dettes assimilées							
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							
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
1 - Eléments de passif	295 800,47	309 879,47	323 668,47	27 868	9,4%	13 789	4,4%
Prêts et avances interservices accordés							
Immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Parts dans les entreprises liées							
Immobilisations financières							
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
2 - Eléments d'actif							
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	295 800,47	309 879,47	323 668,47	27 868	9,4%	13 789	4,4%
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers							
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)							
4 - Provisions							
5 - Fonds de roulement net (3-4)	295 800,47	309 879,47	323 668,47	27 868	9,4%	13 789	4,4%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation							
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	295 800,47	309 879,47	323 668,47	27 868	9,4%	13 789	4,4%
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)	295 800,47	309 879,47	323 668,47	27 868	9,4%	13 789	4,4%
<u>Pour mémoire :</u>							
- Valeurs mobilières et disponibilités							
- Trésorerie / Fds de roulement net							
- Fds de R net / jours de charges							
							FdR net inférieur à 2 mois de charges

SERVICE BUDGETAIRE PORT
**Budget Primitif - 31/12/2023
OPERATIONS EN CAPITAL**

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2021		Variation Rect 31/12/2022	
	Exécuté 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2022	Primitif 31/12/2023	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles							
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières							
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières							
Opérations en capital interservices							
Total des Emplois							
Excédent budgétaire global de l'exercice	12 324,94	14 079,00	13 789,00	1 464,06	11,9%	-290,00	-2,1%

Observations :

 Rappel : Capacité d'autofinancement
 Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

12 324,94	14 079,00	13 789,00
-----------	-----------	-----------

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2021		Variation Rect 31/12/2022	
	Exécuté 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2022	Primitif 31/12/2023	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	12 324,94	14 079,00	13 789,00	1 464,06	11,9%	-290,00	-2,1%
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	12 324,94	14 079,00	13 789,00	1 464,06	11,9%	-290,00	-2,1%
Utilisation des ressources de la CCI							
Pour mémoire : Fonds de roulement net	295 600,47	309 879,47	323 668,47	27 968,00	9,4%	13 789,00	4,4%
Solde budgétaire	12 324,94	14 079,00	13 789,00	1 464,06	11,9%	-290,00	-2,1%

Ratios :

 - Subventions / Investissement
 - CAF / Investissement
 - Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial

4,3%	4,6%	4,4%

SERVICE DIVERS

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2021 (A)	Budget Rectifié 31/12/2022 (B)	Budget Primitif 31/12/2023 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK				
ACHATS MAT. PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	190 542,35	280 190,00	256 392,00	(23 798,00)
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	82 851,00	57 070,00	47 104,00	(9 966,00)
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
CHARGES SOCIALES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.	56 379,92	55 437,00	56 388,00	951,00
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.				
AUTRES CHARGES	0,10			
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES	174 706,00	174 706,00	174 706,00	
SOUS-TOTAL (B)	504 279,37	567 403,00	634 590,00	(32 813,00)
TOTAL (A + B) = I	504 279,37	567 403,00	534 590,00	(32 813,00)
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	8 973,63	7 017,00	5 513,00	(1 504,00)
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P				
TOTAL III	8 973,63	7 017,00	5 513,00	(1 504,00)
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			21 358,00	21 358,00
TOTAL IV			21 358,00	21 358,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)	46 570,00	9 567,00		(9 567,00)
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	559 823,00	583 987,00	561 461,00	(22 526,00)
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	147 470,98	40 547,00		(40 547,00)
TOTAL GENERAL	707 293,98	624 534,00	561 461,00	(63 073,00)

SERVICE BUDGETAIRE DIVERS

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2021 (A)	Budget Rectifié 31/12/2022 (B)	Budget Pritif 31/12/2023 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
TFC				
VENTES DE MARCHANDISES				
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	692 043,85	624 534,00	371 607,00	(252 927,00)
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	692 043,85	624 534,00	371 607,00	(252 927,00)
PRODUCTION STOCKEE				
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION				
REPRISES SUR PROVISIONS				
AUTRES PRODUITS	0,01			
TRANSFERT DE CHARGES	15 250,12			
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES				
SOUS-TOTAL (C)	15 250,13			
TOTAL (A + B + C) = I	707 293,98	624 534,00	371 607,00	(252 927,00)
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)				
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATION				
DES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES IMMOBILISEES				
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES				
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
PRODUITS NETS SUR CESSIONS V.M.P				
TOTAL III				
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS EN CAPITAL				
REPRISES SUR PROMSIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL IV				
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	707 293,98	624 534,00	371 607,00	(252 927,00)
SOLDE DEBITEUR = PERTE			189 854,00	189 854,00
TOTAL GENERAL	707 293,98	624 534,00	561 461,00	(63 073,00)

SERVICE BUDGETAIRE DIVERS

Budget Primitif - 31/12/2023
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2021		Variation Rect 31/12/2022	
	Exécuté 31/12/2021	Rectifié 31/12/2022	Primitif 31/12/2023	en volume	en %	en volume	en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			21 358,00	21 358,00		21 358,00	
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	56 379,92	55 437,00	56 388,00	8,08	0,0%	951,00	1,7%
Bénéfice de l'exercice	147 470,98	40 547,00		-147 470,98	-100,0%	-40 547,00	-100,0%
SOUS-TOTAL A :	203 850,90	95 984,00	77 746,00	-126 104,90	-61,9%	-18 238,00	-19,0%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs							
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat							
78 - Reprise sur amortissements et provisions			189 854,00	189 854,00		189 854,00	
Perte de l'exercice							
SOUS-TOTAL B :			189 854,00	189 854,00		189 854,00	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	203 850,90	95 984,00	-112 108,00	-315 958,90	-155,0%	-208 092,00	-216,8%

SERVICE BUDGETAIRE DIVERS

 Budget Primitif - 31/12/2023
 FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2021		Variation Rect 31/12/2022	
	Exécuté 31/12/2021	Rectifié 31/12/2022	Primitif 31/12/2023	en volume	en %	en volume	en %
Apports							
Ecart de réévaluation							
Réserves							
Provisions règlementées							
Report à nouveau	3 874 312,86	4 021 783,84	4 062 330,84	188 018	4,9%	40 547	1,0%
Résultat net de l'exercice	147 470,98	40 547,00	-189 854,00	-337 325	-228,7%	-230 401	-568,2%
Subventions d'investissements							
Droits du concédant							
Provisions pour risques							
Provisions pour charges							
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	298 763,16	227 641,16	154 521,16	-144 242	-48,3%	-73 120	-32,1%
Autres emprunts et dettes assimilées	17 088,16	17 088,16	17 088,16				
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							
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
1 - Eléments de passif	4 337 635,16	4 307 060,16	4 044 086,16	-293 549	-6,8%	-262 974	-6,1%
Prêts et avances interservices accordés							
Immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles	819 600,33	764 163,33	686 417,33	-133 183	-16,2%	-77 746	-10,2%
Parts dans les entreprises liées							
Immobilisations financières							
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
2 - Eléments d'actif	819 600,33	764 163,33	686 417,33	-133 183	-16,2%	-77 746	-10,2%
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	3 518 034,83	3 542 896,83	3 357 668,83	-160 366	-4,6%	-185 228	-5,2%
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers							
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)							
4 - Provisions							
5 - Fonds de roulement net (3-4)	3 518 034,83	3 542 896,83	3 357 668,83	-160 366	-4,6%	-185 228	-5,2%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation							
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	3 518 034,83	3 542 896,83	3 357 668,83	-160 366	-4,6%	-185 228	-5,2%
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)	3 518 034,83	3 542 896,83	3 357 668,83	-160 366	-4,6%	-185 228	-5,2%
<u>Pour mémoire :</u>							
- Valeurs mobilières et disponibilités							
- Trésorerie / Fds de roulement net							
- Fds de R net / jours de charges							
				FdR net inférieur à 2 mois de charges			

SERVICE BUDGETAIRE DIVERS
**Budget Primitif - 31/12/2023
OPERATIONS EN CAPITAL**

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2021		Variation Rect 31/12/2022	
	Exécuté 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2022	Primitif 31/12/2023	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	617,04			-617,04	-100,0%		
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles	617,04			-617,04	-100,0%		
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières							
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières	69 659,45	71 122,00	73 120,00	3 460,55	5,0%	1 998,00	2,8%
Opérations en capital interservices							
Total des Emplois	70 276,49	71 122,00	73 120,00	2 843,51	4,0%	1 998,00	2,8%
Excédent budgétaire global de l'exercice	133 574,41	24 862,00		-133 574,41	-100,0%	-24 862,00	-100,0%

Observations :

 Rappel : Capacité d'autofinancement
 Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

203 850,90	95 984,00	-112 108,00
0,34	0,74	

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2021		Variation Rect 31/12/2022	
	Exécuté 31/12/2021	Rectificatif 31/12/2022	Primitif 31/12/2023	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	203 850,90	95 984,00	-112 108,00	-315 958,90	-155,0%	-208 092,00	-216,8%
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	203 850,90	95 984,00	-112 108,00	-315 958,90	-155,0%	-208 092,00	-216,8%
Utilisation des ressources de la CCI			185 228,00	185 228,00		185 228,00	
Pour mémoire : Fonds de roulement net	3 518 034,83	3 542 896,83	3 357 668,83	-160 366,00	-4,6%	-185 228,00	-5,2%
Solde budgétaire	133 574,41	24 862,00	-185 228,00	-318 902,41	-238,7%	-210 090,00	-845,0%

Ratios :

 - Subventions / Investissement
 - CAF / Investissement
 - Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial

33036,9%		
3,9%	0,7%	-5,2%



**CHAMBRE DE COMMERCE
ET D'INDUSTRIE**

1^{er} ACCÉLÉRATEUR DES ENTREPRISES

Direction Administrative et Financière

8 boulevard du Roi René
CS 60626
49006 ANGERS Cedex 01

Tél. : 02 41 20 49 00

Fax : 02 41 20 54 14

info@maineetloire.cci.fr