



CHAMBRE DE COMMERCE
ET D'INDUSTRIE

1^{er} ACCÉLÉRATEUR DES ENTREPRISES

BROCHURE MINISTÈRE

Budget Primitif 2022

(Projet soumis à l'Assemblée Générale du 29 octobre 2021)



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

CCI MAINE ET LOIRE

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2020	Budget Rectifié 31/12/2021	Budget Primitif 31/12/2022	Différence
	(A)	(B)	(C)	(D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK	16 916,46	13 378,00	12 339,00	(1 039,00)
ACHATS MAT.PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	26 007 777,37	27 999 057,00	28 582 074,00	583 017,00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	365 951,52	356 641,00	349 441,00	(7 200,00)
SALAIRES ET TRAITEMENTS	30 795,60	30 796,00	30 796,00	
CHARGES SOCIALES	10 660,20	10 661,00	10 661,00	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT.	2 361 480,26	2 464 223,00	2 442 977,00	(21 246,00)
SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV.	90 767,10			
SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.				
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.	420 813,00	41 949,00	47 018,00	5 069,00
AUTRES CHARGES	261 109,76	276 810,00	257 495,00	(19 315,00)
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES				
SOUS-TOTAL (B)	29 566 271,27	31 193 515,00	31 732 801,00	539 286,00
TOTAL (A +B) = I	29 566 271,27	31 193 515,00	31 732 801,00	539 286,00
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	327 087,06	308 648,00	290 660,00	(17 988,00)
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P	35,33			
TOTAL III	327 122,39	308 648,00	290 660,00	(17 988,00)
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION	95,20	57 000,00		(57 000,00)
SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	928,54	222 250,00		(222 250,00)
TOTAL IV	1 023,74	279 250,00		(279 250,00)
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)	37 067,00	49 246,00	45 934,00	(3 312,00)
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	29 931 484,40	31 830 659,00	32 069 395,00	238 736,00
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	4 166 062,58	4 703 225,00	2 546 530,00	(2 156 695,00)
TOTAL GENERAL	34 097 546,98	36 533 884,00	34 615 925,00	(1 917 959,00)

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2020 (A)	Budget Rectifié 31/12/2021 (B)	Budget Primitif 31/12/2022 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
TFC	3 884 571,00	2 908 415,00	2 606 386,00	(302 029,00)
VENTES DE MARCHANDISES	55 507,10	45 000,00	33 750,00	(11 250,00)
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	4 982 175,05	5 416 036,00	5 928 736,00	512 700,00
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	5 037 682,15	5 461 036,00	5 962 486,00	501 450,00
PRODUCTION STOCKEE				
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION	23 186 057,05	25 170 263,00	25 043 248,00	(127 015,00)
REPRISES SUR PROVISIONS	381 002,75	285 833,00	21 240,00	(264 593,00)
AUTRES PRODUITS	2 784,25			
TRANSFERT DE CHARGES	223 773,50	161 607,00	10 792,00	(150 815,00)
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES				
SOUS-TOTAL (C)	23 793 617,55	25 617 703,00	25 075 280,00	(542 423,00)
TOTAL (A + B + C) = I	32 715 870,70	33 987 154,00	33 644 152,00	(343 002,00)
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)				
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATION	142 551,26			
DES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES IMMOBILISEES		1 968,00	5 124,00	3 156,00
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	4 232,04	1 780,00	2 000,00	220,00
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
PRODUITS NETS SUR CESSIONS V.M.P				
TOTAL III	146 783,30	3 748,00	7 124,00	3 376,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
SUR OPERATIONS DE GESTION	105,20	54 000,00		(54 000,00)
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 234 787,78	2 488 982,00	964 649,00	(1 524 333,00)
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL IV	1 234 892,98	2 542 982,00	964 649,00	(1 578 333,00)
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	34 097 546,98	36 533 884,00	34 615 925,00	(1 917 959,00)
SOLDE DEBITEUR = PERTE				
TOTAL GENERAL	34 097 546,98	36 533 884,00	34 615 925,00	(1 917 959,00)

CCI MAINE-ET-LOIRE

Budget Primitif - 31/12/2022
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Rect 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Rectifié 31/12/2021	Primitif 31/12/2022	en volume	en %	en volume	en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	928,54	222 250,00		-928,54	-100,0%	-222 250,00	-100,0%
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	2 873 060,36	2 506 172,00	2 489 995,00	-383 065,36	-13,3%	-16 177,00	-0,6%
Bénéfice de l'exercice	4 166 062,58	4 703 225,00	2 546 530,00	-1 619 532,58	-38,9%	-2 156 695,00	-45,9%
SOUS-TOTAL A :	7 040 051,48	7 431 647,00	5 036 525,00	-2 003 526,48	-28,5%	-2 395 122,00	-32,2%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs	6 120,00	1 300 000,00		-6 120,00	-100,0%	-1 300 000,00	-100,0%
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat	1 228 667,78	1 188 982,00	964 649,00	-264 018,78	-21,5%	-224 333,00	-18,9%
78 - Reprise sur amortissements et provisions	381 002,75	285 833,00	21 240,00	-359 762,75	-94,4%	-264 593,00	-92,6%
Perte de l'exercice							
SOUS-TOTAL B :	1 615 790,53	2 774 815,00	985 889,00	-629 901,53	-39,0%	-1 788 926,00	-64,5%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	5 424 260,95	4 656 832,00	4 050 636,00	-1 373 624,95	-25,3%	-606 196,00	-13,0%

CCI MAINE-ET-LOIRE

Budget Primitif - 31/12/2022
OPERATIONS EN CAPITAL

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Rect 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Rectificatif 31/12/2021	primitif 31/12/2022	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	3 567 485,86	4 985 940,00	1 712 630,00	-1 854 855,86	-52,0%	-3 273 310,00	-65,7%
- Immobilisations incorporelles	38 506,08	91 433,00	131 227,00	92 720,92	240,8%	39 794,00	43,5%
- Immobilisations corporelles	1 028 894,78	4 094 507,00	1 581 403,00	552 508,22	53,7%	-2 513 104,00	-61,4%
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	2 500 085,00	800 000,00		-2 500 085,00	-100,0%	-800 000,00	-100,0%
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Réduction des capitaux propres							
Augmentation des stocks et en-cours							
Remboursement des emprunts et autres dettes financières	406 362,40	413 760,00	425 693,00	19 330,60	4,8%	11 933,00	2,9%
Opérations en capital interservices							
Total des Emplois	3 973 848,26	5 399 700,00	2 138 323,00	-1 835 525,26	-46,2%	-3 261 377,00	-60,4%
Excédent budgétaire global de l'exercice	1 769 298,21	761 075,00	1 938 651,00	169 352,79	9,6%	1 177 576,00	154,7%

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement

5 424 260,95 4 656 832,00 4 050 636,00

Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

0,07 0,09 0,11

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Rect 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Rectificatif 31/12/2021	Primitif 31/12/2022	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	5 424 260,95	4 656 832,00	4 050 636,00	-1 373 624,95	-25,3%	-606 196,00	-13,0%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles	6 120,00	1 300 000,00		-6 120,00	-100,0%	-1 300 000,00	-100,0%
- Immobilisations corporelles							
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	15 395,83	15 889,00	16 338,00	942,17	6,1%	449,00	2,8%
Subventions d'investissement	288 784,63	188 054,00	10 000,00	-278 784,63	-96,5%	-178 054,00	-94,7%
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	8 585,06			-8 585,06	-100,0%		
Opérations en capital interservices							
Total des Ressources	5 743 146,47	6 160 775,00	4 076 974,00	-1 666 172,47	-29,0%	-2 083 801,00	-33,8%
Utilisation des ressources de la CCI							
Pour mémoire : Fonds de roulement net	9 474 690,27	10 235 765,27	12 174 416,27	2 699 726,00	28,5%	1 938 651,00	18,9%
Solde budgétaire	1 769 298,21	761 075,00	1 938 651,00	169 352,79	9,6%	1 177 576,00	154,7%

Ratios :

- Subventions / Investissement

8,1% 3,8% 0,6%

- CAF / Investissement

152,0% 93,4% 236,5%

- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial

23,0% 8,0% 18,9%

Budget Primitif - 31/12/2022
FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement	Budget	Budget	Budget	Variation BE	31/12/2020	Variation Rect	31/12/2021
	Exécuté 31/12/2020	Rectifié 31/12/2021	Primitif 31/12/2022	en volume	en %	en volume	en %
Apports	9 013 820,28	9 013 820,28	9 013 820,28				
Ecart de réévaluation							
Réserves							
Provisions règlementées							
Report à nouveau	3 888 981,41	8 055 043,99	12 758 268,99	8 869 288	228,1%	4 703 225	58,4%
Résultat net de l'exercice	4 166 062,58	4 703 225,00	2 546 530,00	-1 619 533	-38,9%	-2 156 695	-45,9%
Subventions d'investissements	18 326 812,92	17 325 884,92	16 371 235,92	-1 955 577	-10,7%	-954 649	-5,5%
Droits du concédant							
Provisions pour risques	430 629,67	430 629,67	430 629,67				
Provisions pour charges	3 897 063,00	3 653 179,00	3 678 957,00	-218 106	-5,6%	25 778	0,7%
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	7 191 822,57	6 778 062,57	6 352 369,57	-839 453	-11,7%	-425 693	-6,3%
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	119 894,78	119 894,78	119 894,78				
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
1 - Eléments de passif	47 052 175,37	50 096 828,37	51 288 794,37	4 236 619	9,0%	1 191 966	2,4%
Prêts et avances interservices accordés							
Immobilisations incorporelles	94 745,89	140 385,89	199 327,89	104 582	110,4%	58 942	42,0%
Immobilisations corporelles	33 487 628,10	34 941 455,10	34 152 166,10	664 538	2,0%	-789 289	-2,3%
Parts dans les entreprises liées							
Immobilisations financières	3 875 216,33	4 659 327,33	4 642 989,33	767 773	19,8%	-16 338	-0,4%
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
2 - Eléments d'actif	37 457 590,32	39 741 168,32	38 994 483,32	1 536 893	4,1%	-746 685	-1,9%
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	9 594 585,05	10 355 660,05	12 294 311,05	2 699 726	28,1%	1 938 651	18,7%
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	119 894,78	119 894,78	119 894,78				
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)	119 894,78	119 894,78	119 894,78				
4 - Provisions	119 894,78	119 894,78	119 894,78	2 699 726	28,5%	1 938 651	18,9%
5 - Fonds de roulement net (3-4)	9 474 690,27	10 235 765,27	12 174 416,27	2 699 726	28,5%	1 938 651	18,9%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation							
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	9 474 690,27	10 235 765,27	12 174 416,27	2 699 726	28,5%	1 938 651	18,9%
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)	9 474 690,27	10 235 765,27	12 174 416,27	2 699 726	28,5%	1 938 651	18,9%
<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 GENERAL

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2020 (A)	Budget Rectifié 31/12/2021 (B)	Budget Primitif 31/12/2022 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
PARTS CONTRIBUTIVES (A)				
ACHATS DE MARCHANDISES VARIATION DE STOCK	16 916,46	13 378,00	12 339,00	(1 039,00)
ACHATS MAT.PREMIERES ET AUTRES APPROV. VARIATION DE STOCK				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	6 640 413,71	7 320 288,00	7 339 522,00	19 234,00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	91 644,52	93 941,00	92 741,00	(1 200,00)
SALAIRES ET TRAITEMENTS	30 795,60	30 796,00	30 796,00	
CHARGES SOCIALES	10 660,20	10 661,00	10 661,00	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROV. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX AMORT. SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROV.	375 487,25 279,09	403 929,00	474 521,00	70 592,00
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.	217 592,00	14 854,00	19 380,00	4 526,00
AUTRES CHARGES	239 986,83	251 683,00	241 965,00	(9 718,00)
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES				
SOUS-TOTAL (B)	7 623 775,66	8 139 530,00	8 221 925,00	82 395,00
TOTAL (A + B) = I	7 623 775,66	8 139 530,00	8 221 925,00	82 395,00
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	745,02	750,00	750,00	
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P	35,33			
TOTAL III	780,35	750,00	750,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION	95,20	57 000,00		(57 000,00)
SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		222 250,00		(222 250,00)
TOTAL IV	95,20	279 250,00		(279 250,00)
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	7 624 651,21	8 419 530,00	8 222 675,00	(196 855,00)
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	637 799,63	905 208,00		(905 208,00)
TOTAL GENERAL	8 262 450,84	9 324 738,00	8 222 675,00	(1 102 063,00)

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2020 (A)	Budget Rectifié 31/12/2021 (B)	Budget Primitif 31/12/2022 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
TFC	3 884 571,00	2 908 415,00	2 606 386,00	(302 029,00)
VENTES DE MARCHANDISES	55 507,10	45 000,00	33 750,00	(11 250,00)
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	963 940,51	1 307 822,00	1 409 819,00	101 997,00
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	1 019 447,61	1 352 822,00	1 443 569,00	90 747,00
PRODUCTION STOCKEE				
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION	377 364,58	582 451,00	534 688,00	(47 763,00)
REPRISES SUR PROVISIONS	93 987,25	270 838,00	6 245,00	(264 593,00)
AUTRES PRODUITS	130 919,97	129 405,00	125 585,00	(3 820,00)
TRANSFERT DE CHARGES	123 033,30	103 733,00		(103 733,00)
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES	2 450 734,00	2 579 027,00	2 618 757,00	39 730,00
SOUS-TOTAL (C)	3 176 039,10	3 665 454,00	3 285 275,00	(380 179,00)
TOTAL (A + B + C) = I	8 080 057,71	7 926 691,00	7 335 230,00	(591 461,00)
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)				
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATION	142 551,26			
DES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES IMMOBILISEES		1 968,00	5 124,00	3 156,00
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	4 186,43	1 780,00	2 000,00	220,00
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
PRODUITS NETS SUR CESSIONS V.M.P				
TOTAL III	146 737,69	3 748,00	7 124,00	3 376,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
SUR OPERATIONS DE GESTION	105,20	54 000,00		(54 000,00)
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	35 550,24	1 340 299,00	32 565,00	(1 307 734,00)
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL IV	35 655,44	1 394 299,00	32 565,00	(1 361 734,00)
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	8 262 450,84	9 324 738,00	7 374 919,00	(1 949 819,00)
SOLDE DEBITEUR = PERTE			847 756,00	847 756,00
TOTAL GENERAL	8 262 450,84	9 324 738,00	8 222 675,00	(1 102 063,00)

SERVICE BUDGETAIRE GENERAL
**Budget Primitif - 31/12/2022
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

	Budget		Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Rect 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Rectifié 31/12/2021	Primitif 31/12/2022	en volume	en %	en volume	en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		222 250,00				-222 250,00	-100,0%
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	593 358,34	418 783,00	493 901,00	-99 457,34	-16,8%	75 118,00	17,9%
Bénéfice de l'exercice	637 799,63	905 208,00		-637 799,63	-100,0%	-905 208,00	-100,0%
SOUS-TOTAL A :	1 231 157,97	1 546 241,00	493 901,00	-737 256,97	-59,9%	-1 052 340,00	-68,1%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs		1 300 000,00				-1 300 000,00	-100,0%
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat	35 550,24	40 299,00	32 565,00	-2 985,24	-8,4%	-7 734,00	-19,2%
78 - Reprise sur amortissements et provisions	93 987,25	270 838,00	6 245,00	-87 742,25	-93,4%	-264 593,00	-97,7%
Perte de l'exercice			847 756,00	847 756,00		847 756,00	
SOUS-TOTAL B :	129 537,49	1 611 137,00	886 566,00	757 028,51	584,4%	-724 571,00	-45,0%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	1 101 620,48	-64 896,00	-392 665,00	-1 494 285,48	-135,6%	-327 769,00	505,1%

Budget Primitif - 31/12/2022
OPERATIONS EN CAPITAL

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Rect 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Rectificatif 31/12/2021	primitif 31/12/2022	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	2 670 321,27	2 386 522,00	143 047,00	-2 527 274,27	-94,6%	-2 243 475,00	-94,0%
- Immobilisations incorporelles	3 320,01	52 251,00	89 647,00	86 326,99	2600,2%	37 396,00	71,6%
- Immobilisations corporelles	166 916,26	1 534 271,00	53 400,00	-113 516,26	-68,0%	-1 480 871,00	-96,5%
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	2 500 085,00	800 000,00		-2 500 085,00	-100,0%	-800 000,00	-100,0%
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	2 670 321,27	2 386 522,00	143 047,00	-2 527 274,27	-94,6%	-2 243 475,00	-94,0%
Excédent budgétaire global de l'exercice							

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement	1 101 620,48	-64 896,00	-392 665,00
Taux d'absorption de la CAF par les remboursements			

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Rect 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Rectificatif 31/12/2021	Primitif 31/12/2022	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	1 101 620,48	-64 896,00	-392 665,00	-1 494 285,48	-135,6%	-327 769,00	505,1%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles						-1 300 000,00	-100,0%
- Immobilisations corporelles		1 300 000,00					
- Immobilisations mises en concession						240,00	4,2%
- Immobilisations financières	5 455,08	5 649,00	5 889,00	433,92	8,0%		
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	1 107 075,56	1 240 753,00	-386 776,00	-1 493 851,56	-134,9%	-1 627 529,00	-131,2%
Utilisation des ressources de la CCI	1 563 245,71	1 145 769,00	529 823,00	-1 033 422,71	-66,1%	-615 946,00	-53,8%
Pour mémoire : Fonds de roulement net	4 047 697,20	2 901 928,20	2 372 105,20	-1 675 592,00	-41,4%	-529 823,00	-18,3%
Solde budgétaire	-1 563 245,71	-1 145 769,00	-529 823,00	1 033 422,71	-66,1%	615 946,00	-53,8%

Ratios :

- Subventions / Investissement			
- CAF / Investissement	41,3%		
- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial	-27,9%	-28,3%	-18,3%

SERVICE BUDGETAIRE GENERAL

 Budget Primitif - 31/12/2022
 FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement	Budget	Budget	Budget	Variation BE	31/12/2020	Variation Rect	31/12/2021
	Exécuté 31/12/2020	Rectifié 31/12/2021	Primitif 31/12/2022	en volume	en %	en volume	en %
Apports	5 677 745,35	5 677 745,35	5 677 745,35				
Ecart de réévaluation							
Réserves							
Provisions réglementées							
Report à nouveau	3 430 028,88	4 067 828,51	4 973 036,51	1 543 008	45,0%	905 208	22,3%
Résultat net de l'exercice	637 799,63	905 208,00	-847 756,00	-1 485 556	-232,9%	-1 752 984	-193,7%
Subventions d'investissements	462 445,94	422 146,94	389 581,94	-72 864	-15,8%	-32 565	-7,7%
Droits du concédant							
Provisions pour risques	430 629,67	430 629,67	430 629,67				
Provisions pour charges	1 707 565,00	1 451 581,00	1 464 716,00	-242 849	-14,2%	13 135	0,9%
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	750,30	750,30	750,30				
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
1 - Eléments de passif	12 346 964,77	12 955 889,77	12 088 703,77	-258 261	-2,1%	-867 186	-6,7%
Prêts et avances interservices accordés							
Immobilisations incorporelles	48 831,02	75 065,02	122 915,02	74 084	151,7%	47 850	63,7%
Immobilisations corporelles	4 667 705,18	5 601 814,18	5 222 490,18	554 785	11,9%	-379 324	-6,8%
Parts dans les entreprises liées							
Immobilisations financières	3 581 981,07	4 376 332,07	4 370 443,07	788 462	22,0%	-5 889	-0,1%
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
2 - Eléments d'actif	8 298 517,27	10 053 211,27	9 715 848,27	1 417 331	17,1%	-337 363	-3,4%
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	4 048 447,50	2 902 678,50	2 372 855,50	-1 675 592	-41,4%	-529 823	-18,3%
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	750,30	750,30	750,30				
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)							
4 - Provisions	750,30	750,30	750,30				
5 - Fonds de roulement net (3-4)	4 047 697,20	2 901 928,20	2 372 105,20	-1 675 592	-41,4%	-529 823	-18,3%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation							
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	4 047 697,20	2 901 928,20	2 372 105,20	-1 675 592	-41,4%	-529 823	-18,3%
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)	4 047 697,20	2 901 928,20	2 372 105,20	-1 675 592	-41,4%	-529 823	-18,3%
<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 FORMATION

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2020 (A)	Budget Rectifié 31/12/2021 (B)	Budget Primitif 31/12/2022 (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	19 039 175,35	20 464 841,00	21 037 306,00	572 465,00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	189 642,00	189 700,00	189 700,00	
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.	1 929 556,85 90 488,01	2 003 919,00	1 912 081,00	(91 838,00)
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.	203 221,00	27 095,00	27 638,00	543,00
AUTRES CHARGES	161 787,55	149 265,00	135 690,00	(13 575,00)
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES	2 264 882,00	2 392 192,00	2 431 617,00	39 425,00
SOUS-TOTAL (B)	23 878 752,76	25 227 012,00	25 734 032,00	507 020,00
TOTAL (A + B) = I	23 878 752,76	25 227 012,00	25 734 032,00	507 020,00
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	315 465,05	298 924,00	282 893,00	(16 031,00)
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P				
TOTAL III	315 465,05	298 924,00	282 893,00	(16 031,00)
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	928,54			
TOTAL IV	928,54			
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	24 195 146,35	25 525 936,00	26 016 925,00	490 989,00
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	3 405 459,46	3 656 101,00	3 261 936,00	(394 165,00)
TOTAL GENERAL	27 600 605,81	29 182 037,00	29 278 861,00	96 824,00

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2020 (A)	Budget Rectifié 31/12/2021 (B)	Budget Primitif 31/12/2022 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
TFC				
VENTES DE MARCHANDISES				
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	3 217 288,75	3 388 813,00	3 823 222,00	434 409,00
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	3 217 288,75	3 388 813,00	3 823 222,00	434 409,00
PRODUCTION STOCKEE				
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION	22 808 692,47	24 587 812,00	24 508 560,00	(79 252,00)
REPRISES SUR PROVISIONS	287 015,50	14 995,00	14 995,00	
AUTRES PRODUITS	17 796,00			
TRANSFERT DE CHARGES	70 529,94	41 734,00		(41 734,00)
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES				
SOUS-TOTAL (C)	23 184 033,91	24 644 541,00	24 523 555,00	(120 986,00)
TOTAL (A + B + C) = I	26 401 322,66	28 033 354,00	28 346 777,00	313 423,00
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS (II)				
PRODUITS FINANCIERS				
DE PARTICIPATION				
DES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES IMMOBILISEES				
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	45,61			
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
PRODUITS NETS SUR CESSIONS V.M.P				
TOTAL III	45,61			
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 199 237,54	1 148 683,00	932 084,00	(216 599,00)
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES				
TOTAL IV	1 199 237,54	1 148 683,00	932 084,00	(216 599,00)
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	27 600 605,81	29 182 037,00	29 278 861,00	96 824,00
SOLDE DEBITEUR = PERTE				
TOTAL GENERAL	27 600 605,81	29 182 037,00	29 278 861,00	96 824,00

SERVICE BUDGETAIRE FORMATION
**Budget Primitif - 31/12/2022
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Rect 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Rectifié 31/12/2021	Primitif 31/12/2022	en volume	en %	en volume	en %
ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF (A)							
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	928,54			-928,54	-100,0%		
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	2 223 265,86	2 031 014,00	1 939 719,00	-283 546,86	-12,8%	-91 295,00	-4,5%
Bénéfice de l'exercice	3 405 459,46	3 656 101,00	3 261 936,00	-143 523,46	-4,2%	-394 165,00	-10,8%
SOUS-TOTAL A :	5 629 653,86	5 687 115,00	5 201 655,00	-427 998,86	-7,6%	-485 460,00	-8,5%
ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF (B)							
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs	6 120,00			-6 120,00	-100,0%		
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat	1 193 117,54	1 148 683,00	932 084,00	-261 033,54	-21,9%	-216 599,00	-18,9%
78 - Reprise sur amortissements et provisions	287 015,50	14 995,00	14 995,00	-272 020,50	-94,8%		
Perte de l'exercice							
SOUS-TOTAL B :	1 486 253,04	1 163 678,00	947 079,00	-539 174,04	-36,3%	-216 599,00	-18,6%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	4 143 400,82	4 523 437,00	4 254 576,00	111 175,18	2,7%	-268 861,00	-5,9%

Budget Primitif - 31/12/2022
OPERATIONS EN CAPITAL

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Rect 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Rectificatif 31/12/2021	primitif 31/12/2022	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	897 164,59	2 599 418,00	1 569 583,00	672 418,41	74,9%	-1 029 835,00	-39,6%
- Immobilisations incorporelles	35 186,07	39 182,00	41 580,00	6 393,93	18,2%	2 398,00	6,1%
- Immobilisations corporelles	861 978,52	2 560 236,00	1 528 003,00	666 024,48	77,3%	-1 032 233,00	-40,3%
- 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	338 606,31	344 581,00	354 571,00	15 964,69	4,7%	9 990,00	2,9%
Opérations en capital interservices							
Total des Emplois	1 235 770,90	2 943 999,00	1 924 154,00	688 383,10	55,7%	-1 019 845,00	-34,6%
Excédent budgétaire global de l'exercice	3 212 475,30	1 777 732,00	2 350 871,00	-861 604,30	-26,8%	573 139,00	32,2%

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement	4 143 400,82	4 523 437,00	4 254 576,00
Taux d'absorption de la CAF par les remboursements	0,08	0,08	0,08

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Rect 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Rectificatif 31/12/2021	Primitif 31/12/2022	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	4 143 400,82	4 523 437,00	4 254 576,00	111 175,18	2,7%	-268 861,00	-5,9%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles							
- Immobilisations corporelles	6 120,00			-6 120,00	-100,0%		
- Immobilisations mises en concession							
- Immobilisations financières	9 940,75	10 240,00	10 449,00	508,25	5,1%	209,00	2,0%
Subventions d'investissement	288 784,63	188 054,00	10 000,00	-278 784,63	-96,5%	-178 054,00	-94,7%
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	4 448 246,20	4 721 731,00	4 275 025,00	-173 221,20	-3,9%	-446 706,00	-9,5%
Utilisation des ressources de la CCI							
Pour mémoire : Fonds de roulement net	1 759 057,12	3 536 789,12	5 887 660,12	4 128 603,00	234,7%	2 350 871,00	66,5%
Solde budgétaire	3 212 475,30	1 777 732,00	2 350 871,00	-861 604,30	-26,8%	573 139,00	32,2%

Ratios :

- Subventions / Investissement	32,2%	7,2%	0,6%
- CAF / Investissement	461,8%	174,0%	271,1%
- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial	-221,0%	101,1%	66,5%

SERVICE BUDGETAIRE FORMATION

 Budget Primitif - 31/12/2022
FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement	Budget	Budget	Budget	Variation BE		Variation Rect	
	Exécuté 31/12/2020	Rectifié 31/12/2021	Primitif 31/12/2022	en volume	31/12/2020 en %	en volume	31/12/2021 en %
Apports	3 336 074,93	3 336 074,93	3 336 074,93				
Ecart de réévaluation							
Réserves							
Provisions règlementées							
Report à nouveau	-3 576 032,37	-170 572,91	3 465 528,09	7 061 560	-197,5%	3 656 101	-2143,4%
Résultat net de l'exercice	3 405 459,46	3 656 101,00	3 261 936,00	-143 523	-4,2%	-394 165	-10,8%
Subventions d'investissements	17 864 366,98	16 903 737,98	15 981 653,98	-1 882 713	-10,5%	-922 084	-5,5%
Droits du concédant							
Provisions pour risques							
Provisions pour charges	2 189 498,00	2 201 598,00	2 214 241,00	24 743	1,1%	12 643	0,6%
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	6 823 399,96	6 478 818,96	6 124 247,96	-699 152	-10,2%	-354 571	-5,5%
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	119 144,48	119 144,48	119 144,48				
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
1 - Eléments de passif	30 161 911,44	32 524 902,44	34 522 826,44	4 360 915	14,5%	1 997 924	6,1%
Prêts et avances interservices accordés							
Immobilisations incorporelles	45 914,87	65 320,87	76 412,87	30 498	66,4%	11 092	17,0%
Immobilisations corporelles	27 944 559,71	28 520 652,71	28 167 062,71	222 503	0,8%	-353 590	-1,2%
Parts dans les entreprises liées							
Immobilisations financières	293 235,26	282 995,26	272 546,26	-20 689	-7,1%	-10 449	-3,7%
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
2 - Eléments d'actif	28 283 709,84	28 668 968,84	28 516 021,84	232 312	0,8%	-352 947	-1,2%
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	1 878 201,60	3 655 933,60	6 006 804,60	4 128 603	219,8%	2 350 871	64,3%
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours							
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	119 144,48	119 144,48	119 144,48				
Provisions pour dépréciation des comptes financiers							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)							
4 - Provisions	119 144,48	119 144,48	119 144,48				
5 - Fonds de roulement net (3-4)	1 759 057,12	3 536 789,12	5 887 660,12	4 128 603	234,7%	2 350 871	66,5%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation							
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	1 759 057,12	3 536 789,12	5 887 660,12	4 128 603	234,7%	2 350 871	66,5%
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)	1 759 057,12	3 536 789,12	5 887 660,12	4 128 603	234,7%	2 350 871	66,5%
<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 PORT

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2020 (A)	Budget Rectifié 31/12/2021 (B)	Budget Primitif 31/12/2022 (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	445,00	528,00	544,00	16,00
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	5 267,43	5 267,00	5 425,00	158,00
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES	21 800,00	21 800,00	21 800,00	
SOUS-TOTAL (B)	27 512,43	27 595,00	27 769,00	174,00
TOTAL (A +B) = I	27 512,43	27 595,00	27 769,00	174,00
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)	2 170,00	2 182,00	2 156,00	(26,00)
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	29 682,43	29 777,00	29 925,00	148,00
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	12 298,18	12 363,00	12 215,00	(148,00)
TOTAL GENERAL	41 980,61	42 140,00	42 140,00	

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2020 (A)	Budget Rectifié 31/12/2021 (B)	Budget Primitif 31/12/2022 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
TFC				
VENTES DE MARCHANDISES				
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	41 980,61	42 140,00	42 140,00	
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	41 980,61	42 140,00	42 140,00	
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	41 980,61	42 140,00	42 140,00	
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)	41 980,61	42 140,00	42 140,00	
SOLDE DEBITEUR = PERTE				
TOTAL GENERAL	41 980,61	42 140,00	42 140,00	

SERVICE BUDGETAIRE PORT
**Budget Primitif - 31/12/2022
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Rect 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Rectifié 31/12/2021	Primitif 31/12/2022	<i>en volume</i>	<i>en %</i>	<i>en volume</i>	<i>en %</i>
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	12 298,18	12 363,00	12 215,00	-83,18	-0,7%	-148,00	-1,2%
SOUS-TOTAL A :	12 298,18	12 363,00	12 215,00	-83,18	-0,7%	-148,00	-1,2%
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	12 298,18	12 363,00	12 215,00	-83,18	-0,7%	-148,00	-1,2%

SERVICE BUDGETAIRE PORT	Budget Primitif - 31/12/2022
	OPERATIONS EN CAPITAL

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Rect 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Rectificatif 31/12/2021	primitif 31/12/2022	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	12 298,18	12 363,00	12 215,00	-83,18	-0,7%	-148,00	-1,2%

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement

Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

12 298,18	12 363,00	12 215,00
-----------	-----------	-----------

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Rect 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Rectificatif 31/12/2021	Primitif 31/12/2022	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	12 298,18	12 363,00	12 215,00	-83,18	-0,7%	-148,00	-1,2%
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	12 298,18	12 363,00	12 215,00	-83,18	-0,7%	-148,00	-1,2%
Utilisation des ressources de la CCI							
Pour mémoire : Fonds de roulement net	283 475,53	295 838,53	308 053,53	24 578,00	8,7%	12 215,00	4,1%
Solde budgétaire	12 298,18	12 363,00	12 215,00	-83,18	-0,7%	-148,00	-1,2%

Ratios :

- Subventions / Investissement

- CAF / Investissement

- Solde budgétaire / Fds de Roulement net initial

4,5%	4,4%	4,1%

SERVICE BUDGETAIRE PORT

 Budget Primitif - 31/12/2022
FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement	Budget	Budget	Budget	Variation BE	31/12/2020	Variation Rect	31/12/2021
	Exécuté 31/12/2020	Rectifié 31/12/2021	Primitif 31/12/2022	en volume	en %	en volume	en %
Apports							
Ecart de réévaluation							
Réserves							
Provisions réglementées							
Report à nouveau	271 177,35	283 475,53	295 838,53	24 661	9,1%	12 363	4,4%
Résultat net de l'exercice	12 298,18	12 363,00	12 215,00	-83	-0,7%	-148	-1,2%
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	283 475,53	295 838,53	308 053,53	24 578	8,7%	12 215	4,1%
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)	283 475,53	295 838,53	308 053,53	24 578	8,7%	12 215	4,1%
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)	283 475,53	295 838,53	308 053,53	24 578	8,7%	12 215	4,1%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation							
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	283 475,53	295 838,53	308 053,53	24 578	8,7%	12 215	4,1%
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)	283 475,53	295 838,53	308 053,53	24 578	8,7%	12 215	4,1%
<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 DIVERS

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - CHARGES

	Budget exécuté 31/12/2020	Budget Rectifié 31/12/2021	Budget Primitif 31/12/2022	Différence
	(A)	(B)	(C)	(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	327 743,31	213 400,00	204 702,00	(8 698,00)
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	84 665,00	73 000,00	67 000,00	(6 000,00)
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.	56 436,16	56 375,00	56 375,00	
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROV.				
AUTRES CHARGES				
CONTRIBUTIONS VERSEES AUX SERVICES	164 052,00	165 035,00	165 340,00	305,00
SOUS-TOTAL (B)	632 896,47	507 810,00	493 417,00	(14 393,00)
TOTAL (A + B) = I	632 896,47	507 810,00	493 417,00	(14 393,00)
QUOTES-PARTS DE RESULTAT s/OPERATIONS (II)				
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	10 876,99	8 974,00	7 017,00	(1 957,00)
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE V.M.P				
TOTAL III	10 876,99	8 974,00	7 017,00	(1 957,00)
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION				
SUR OPERATIONS EN CAPITAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS				
TOTAL IV				
IMPOTS SUR LES BENEFICES (V)	34 897,00	47 064,00	43 778,00	(3 286,00)
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	678 670,46	563 848,00	544 212,00	(19 636,00)
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	110 505,31	129 553,00	120 135,00	(9 418,00)
TOTAL GENERAL	789 175,77	693 401,00	664 347,00	(29 054,00)

OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT - PRODUITS

	Budget exécuté 31/12/2020 (A)	Budget Rectifié 31/12/2021 (B)	Budget Primitif 31/12/2022 (C)	Différence (D) = (C) - (B)
	Net	Net	Net	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
TFC				
VENTES DE MARCHANDISES				
PRODUCTION VENDUE (BIENS ET SERVICES)	758 965,18	677 261,00	653 555,00	(23 706,00)
SOUS-TOTAL (B) MONTANT NET C.A.	758 965,18	677 261,00	653 555,00	(23 706,00)
PRODUCTION STOCKEE				
PRODUCTION IMMOBILISEE				
RESSOURCES PUBLIQUES ET SUBVENT. EXPLOITATION				
REPRISES SUR PROVISIONS				
AUTRES PRODUITS	0,33			
TRANSFERT DE CHARGES	30 210,26	16 140,00	10 792,00	(5 348,00)
CONTRIBUTIONS RECUES DES SERVICES				
SOUS-TOTAL (C)	30 210,59	16 140,00	10 792,00	(5 348,00)
TOTAL (A + B + C) = I	789 175,77	693 401,00	664 347,00	(29 054,00)
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)	789 175,77	693 401,00	664 347,00	(29 054,00)
SOLDE DEBITEUR = PERTE				
TOTAL GENERAL	789 175,77	693 401,00	664 347,00	(29 054,00)

SERVICE BUDGETAIRE DIVERS
**Budget Primitif - 31/12/2022
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

	Budget	Budget	Budget	Variation BE 31/12/2020		Variation Rect 31/12/2021	
	Exécuté 31/12/2020	Rectifié 31/12/2021	Primitif 31/12/2022	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	56 436,16	56 375,00	56 375,00	-61,16	-0,1%		
Bénéfice de l'exercice	110 505,31	129 553,00	120 135,00	9 629,69	8,7%	-9 418,00	-7,3%
SOUS-TOTAL A :	166 941,47	185 928,00	176 510,00	9 568,53	5,7%	-9 418,00	-5,1%
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	166 941,47	185 928,00	176 510,00	9 568,53	5,7%	-9 418,00	-5,1%

SERVICE BUDGETAIRE DIVERS
**Budget Primitif - 31/12/2022
OPERATIONS EN CAPITAL**

Emplois	Budget	Budget	Budget	Variation BE	31/12/2020	Variation Rect	31/12/2021
	Exécuté 31/12/2020	Rectificatif 31/12/2021	primitif 31/12/2022	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	67 756,09	69 179,00	71 122,00	3 365,91	5,0%	1 943,00	2,8%
Opérations en capital interservices							
Total des Emplois	67 756,09	69 179,00	71 122,00	3 365,91	5,0%	1 943,00	2,8%
Excédent budgétaire global de l'exercice	107 770,44	116 749,00	105 388,00	-2 382,44	-2,2%	-11 361,00	-9,7%

Observations :

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

166 941,47	185 928,00	176 510,00
0,41	0,37	0,40

Ressources	Budget	Budget	Budget	Variation BE	31/12/2020	Variation Rect	31/12/2021
	Exécuté 31/12/2020	Rectificatif 31/12/2021	Primitif 31/12/2022	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	166 941,47	185 928,00	176 510,00	9 568,53	5,7%	-9 418,00	-5,1%
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	8 585,06			-8 585,06	-100,0%		
Opérations en capital interservices							
Total des Ressources	175 526,53	185 928,00	176 510,00	983,47	0,6%	-9 418,00	-5,1%
Utilisation des ressources de la CCI							
Pour mémoire : Fonds de roulement net	3 384 460,42	3 501 209,42	3 606 597,42	222 137,00	6,6%	105 388,00	3,0%
Solde budgétaire	107 770,44	116 749,00	105 388,00	-2 382,44	-2,2%	-11 361,00	-9,7%

Ratios :

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

3,3%	3,4%	3,0%

SERVICE BUDGETAIRE DIVERS

 Budget Primitif - 31/12/2022
 FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement	Budget	Budget	Budget	Variation BE	31/12/2020	Variation Rect	31/12/2021
	Exécuté 31/12/2020	Rectifié 31/12/2021	Primitif 31/12/2022	en volume	en %	en volume	en %
Apports							
Ecart de réévaluation							
Réserves							
Provisions réglementées							
Report à nouveau	3 763 807,55	3 874 312,86	4 003 865,86	240 058	6,4%	129 553	3,3%
Résultat net de l'exercice	110 505,31	129 553,00	120 135,00	9 630	8,7%	-9 418	-7,3%
Subventions d'investissements							
Droits du concédant							
Provisions pour risques							
Provisions pour charges							
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	368 422,61	299 243,61	228 121,61	-140 301	-38,1%	-71 122	-23,8%
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	4 259 823,63	4 320 197,63	4 369 210,63	109 387	2,6%	49 013	1,1%
Prêts et avances interservices accordés							
Immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles	875 363,21	818 988,21	762 613,21	-112 750	-12,9%	-56 375	-6,9%
Parts dans les entreprises liées							
Immobilisations financières							
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
2 - Eléments d'actif	875 363,21	818 988,21	762 613,21	-112 750	-12,9%	-56 375	-6,9%
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	3 384 460,42	3 501 209,42	3 606 597,42	222 137	6,6%	105 388	3,0%
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)	3 384 460,42	3 501 209,42	3 606 597,42	222 137	6,6%	105 388	3,0%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation							
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	3 384 460,42	3 501 209,42	3 606 597,42	222 137	6,6%	105 388	3,0%
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)	3 384 460,42	3 501 209,42	3 606 597,42	222 137	6,6%	105 388	3,0%
<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			



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