

4.3

Charges d'Exploitation	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2021		Variation Prév 2022	
	Exécuté 2021	Prévisionnel 2022	Primitif 2023	en volume	en %	en volume	en %
Dotations versées aux CCIT				-	-	-	-
Contribution versée à l'ACFCI				-	-	-	-
Prélèvement France Telecom				-	-	-	-
1 - Reversements				-	-	-	-
Achats de marchandises	91 723,07	105 000,00	78 000,00	-13 723	-15,0%	-27 000	-25,7%
Variation de stock				-	-	-	-
Achats mat. premières et autres approvisionnements	149 611,72	284 125,00	368 912,36	219 301	146,6%	84 787	29,8%
Variation de stock	100 001,54			-100 002	-100,0%	-	-
Autres achats et charges externes	38 512 469,25	24 861 942,56	26 728 331,78	-11 784 137	-30,6%	1 866 389	7,5%
Impôts,taxes et versements assimilés	1 027 888,09	1 002 902,99	1 001 279,59	-26 609	-2,6%	-1 623	-0,2%
Salaires et traitements	1 095 635,11	1 410 560,90	1 563 350,42	467 715	42,7%	152 790	10,8%
Charges sociales	1 012 714,40	884 301,99	856 808,74	-155 906	-15,4%	-27 493	-3,1%
Dotations aux amortissements et aux provisions				-	-	-	-
- sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 952 961,39	2 659 610,13	2 677 236,00	-275 725	-9,3%	17 626	0,7%
- sur immobilisations : dotations aux provisions				-	-	-	-
- sur actif circulant : dotations aux provisions	6 157,28			-6 157	-100,0%	-	-
- pour risques et charges : dotations aux provisions	469 455,78			-469 456	-100,0%	-	-
Autres charges	2 503 573,58	1 476 147,00	1 691 397,61	-812 176	-32,4%	215 251	14,6%
Contributions versées aux services				-	-	-	-
Quotes parts de résultat sur op. en commun				-	-	-	-
2 - Autres charges d'exploitation	47 922 191,21	32 684 590,57	34 965 316,50	-12 956 875	-27,0%	2 280 726	7,0%
Charges d'Exploitation (1 + 2)	47 922 191,21	32 684 590,57	34 965 316,50	-12 956 875	-27,0%	2 280 726	7,0%
Contrôle de cohérence : charges / salaires	92,43%	62,69%	54,81%				

Observations :

4.3

Autres Charges	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2021		Variation Prév 2022	
	Exécuté 2021	Prévisionnel 2022	Primitif 2023	en volume	en %	en volume	en %
Dotation aux amortissements et aux provisions	551,75			-552	-100,0%	-	-
Intérêts et charges assimilées	89 394,26	75 584,00	61 983,23	-27 411	-30,7%	-13 601	-18,0%
Différence négative de change	13,36			-13	-100,0%	-	-
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières				-	-	-	-
3 - Charges financières	89 959,37	75 584,00	61 983,23	-27 976	-31,1%	-13 601	-18,0%
Opérations de gestion	13 507,32			-13 507	-100,0%	-	-
Valeur comptable des actifs cédés	790 916,41			-790 916	-100,0%	-	-
Autres charges exceptionnelles				-	-	-	-
Dotations aux amortissements et provisions				-	-	-	-
4 - Charges exceptionnelles	804 423,73			-804 424	-100,0%	-	-
5 - Impôt sur les bénéfices	989 966,00	1 000 000,00	1 000 000,00	10 034	1,0%	-	
Total des Charges	49 806 540,31	33 760 174,57	36 027 299,73	-13 779 241	-27,7%	2 267 125	6,7%
6 - Bénéfice	3 090 712,30			-3 090 712	-100,0%	-	-
Total général (1+2+3+4+5+6)	52 897 252,61	33 760 174,57	36 027 299,73	-16 869 953	-31,9%	2 267 125	6,7%

Observations :

PRODUITS - 1

4.3

Produits d'Exploitation	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2021		Variation Prév 2022	
	Exécuté 2021	Prévisionnel 2022	Primitif 2023	en volume	en %	en volume	en %
TACFE brute				-	-	-	-
TACVAE				-	-	-	-
Contribution reçue des CCIR	16 823 330,12	15 548 289,00	15 660 202,00	-1 163 128	-6,9%	111 913	0,7%
Reliquats sur exercices antérieurs				-	-	-	-
1 - Produit fiscal, dotation, contributions	16 823 330,12	15 548 289,00	15 660 202,00	-1 163 128	-6,9%	111 913	0,7%
Ventes de marchandises	91 435,43	87 500,00	53 000,00	-38 435	-42,0%	-34 500	-39,4%
Production vendue (biens et services)	18 206 987,41	14 499 682,00	17 039 905,35	-1 167 082	-6,4%	2 540 223	17,5%
2 - Chiffre d'affaires	18 298 422,84	14 587 182,00	17 092 905,35	-1 205 517	-6,6%	2 505 723	17,2%
Production stockée				-	-	-	-
Production immobilisée				-	-	-	-
Ressources d'origine publique et subv. d'exploitation	2 340 099,69	1 921 036,42	1 643 996,83	-696 103	-29,7%	-277 040	-14,4%
- dont : taxe d'apprentissage	234 865,34	40 000,00	30 000,00				
- : Etat et divers	147 084,70	100 016,67	38 333,33				
- : région et autres collectivités	1 406 293,66	1 706 019,75	1 500 663,50				
- : Europe	551 855,99	75 000,00	75 000,00				
Reprise sur provisions et amortissements	13 959 703,74	370 000,00	300 000,00	-13 659 704	-97,9%	-70 000	-18,9%
Transfert de charges	382 527,24	278 232,41	278 908,70	-103 619	-27,1%	676	0,2%
Autres produits	243 985,32			-243 985	-100,0%	-	-
Contribution reçue des services				-	-	-	-
Quotes parts de résultats sur op. faites en commun				-	-	-	-
3 - Sous-total	16 926 315,99	2 569 268,83	2 222 905,53	-14 703 410	-86,9%	-346 363	-13,5%
Produits d'Exploitation (1+ 2 +3)	52 048 068,95	32 704 739,83	34 976 012,88	-17 072 056	-32,8%	2 271 273	6,9%

pour mémoire :

Produit fiscal disponible pour le réseau	16 823 330	15 548 289	15 660 202	-1 163 128	-6,9%	111 913	0,7%
Produit fiscal disponible pour la CCI	16 823 330	15 548 289	15 660 202	-1 163 128	-6,9%	111 913	0,7%
% de la collecte	100,0%	100,0%	100,0%				
Produit fiscal disponible + Ressources d'or. Publique	19 163 430	17 469 325	17 304 199	-1 859 231	-9,7%	-165 127	-0,9%
% du total produits	36,2%	51,7%	48,0%				

4.3

Autres Produits	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2021		Variation Prév 2022	
	Exécuté 2021	Prévisionnel 2022	Primitif 2023	en volume	en %	en volume	en %
Produits des participations		18 000,00		-	-	-18 000	-100,0%
Aut. valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	9 301,73	22 800,00		-9 302	-100,0%	-22 800	-100,0%
Autres intérêts et produits assimilés	123 887,88	67 000,00	120 000,00	-3 888	-3,1%	53 000	79,1%
Reprise sur provisions	1 891,17			-1 891	-100,0%	-	-
Transfert de charges				-	-	-	-
Différences positives de change				-	-	-	-
Produits nets sur cession de valeurs mobilières				-	-	-	-
4 - Produits financiers	135 080,78	107 800,00	120 000,00	-15 081	-11,2%	12 200	11,3%
Opérations de gestion	10 123,16			-10 123	-100,0%	-	-
Cessions d'éléments d'actif *	18 169,85			-18 170	-100,0%	-	-
Quote-part des subv d'invest virées au résultat *	580 055,87	636 833,12	221 079,88	-358 976	-61,9%	-415 753	-65,3%
Autres produits exceptionnels *	105 754,00			-105 754	-100,0%	-	-
Reprises sur provisions				-	-	-	-
Transferts de charges				-	-	-	-
5 - Produits exceptionnels	714 102,88	636 833,12	221 079,88	-493 023	-69,0%	-415 753	-65,3%
Total des produits (1+2+3+4+5)	52 897 252,61	33 449 372,95	35 317 092,76	-17 580 160	-33,2%	1 867 720	5,6%
6 - Perte		310 801,62	710 206,97	710 207	-	399 405	128,5%
Total général (1+2+3+4+5+6)	52 897 252,61	33 760 174,57	36 027 299,73	-16 869 953	-31,9%	2 267 125	6,7%

* anciennement groupés sous Opérations en capital (775 + 777 + 778)

Résultat d'exploitation	4 125 878	20 149	10 696	-4 115 181	-99,7%	-9 453	-46,9%
Résultat financier	45 121	32 216	58 017	12 895	28,6%	25 801	80,1%
Résultat exceptionnel	-90 321	636 833	221 080	311 401	ns	-415 753	-65,3%
Impôt sur les bénéfices	989 966	1 000 000	1 000 000	10 034	1,0%	-	-
Total résultat	3 090 712	-310 802	-710 207	-3 800 919	ns	-399 405	128,5%

4.3

Capacité d'Autofinancement	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2021		Variation Prév 2022	
	Exécuté 2021	Prévisionnel 2022	Primitif 2023	en volume	en %	en volume	en %
675 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	790 916			-790 916	-100,0%	-	-
68 Dotations aux amortissements et aux provisions	3 429 126	2 659 610	2 677 236	-751 890	-21,9%	17 626	0,7%
Bénéfice de l'exercice	3 090 712			-3 090 712	-100,0%	-	-
Éléments d'augmentation de la CAF	7 310 755	2 659 610	2 677 236	-4 633 519	-63,4%	17 626	0,7%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actifs	18 170			-18 170	-100,0%	-	-
777 - Quote part des subv d'invest virées au résultat	580 056	636 833	221 080	-358 976	-61,9%	-415 753	-65,3%
78 - Reprise sur amortissements et provisions	13 961 595	370 000	300 000	-13 661 595	-97,9%	-70 000	-18,9%
Perte de l'exercice		310 802	710 207	710 207	-	399 405	128,5%
Éléments de diminution de la CAF	14 559 821	1 317 635	1 231 287	-13 328 534	-91,5%	-86 348	-6,6%
Capacité d'autofinancement	-7 249 066	1 341 975	1 445 949	8 695 015	ns	103 974	7,7%
<i>Ratios :</i>							
CAF / investissements de l'année	-269%	25%	23%				
CAF / dettes financières	-158%	33%	41%				
CAF / annualités de remboursement	-1236%	258%	276%				

Observations :

4.3

Emplois	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2021		Variation Prév 2022	
	Exécuté 2021	Prévisionnel 2022	Primitif 2023	en volume	en %	en volume	en %
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé	2 699 346	5 394 000	6 222 642	3 523 296	130,5%	828 642	15,4%
- Immobilisations incorporelles	12 942,82	631 000,00	226 300,00	213 357	ns	-404 700	-64,1%
- Immobilisations corporelles	679 649,62	3 763 000,01	5 973 526,00	5 293 876	778,9%	2 210 526	58,7%
- Immobilisations mises en concession				-	-	-	-
- Immobilisations financières	2 006 754,00	1 000 000,00	22 816,00	-1 983 938	-98,9%	-977 184	-97,7%
Charges à répartir sur plusieurs exercices				-	-	-	-
Réduction des capitaux propres				-	-	-	-
Augmentation des stocks et en-cours				-	-	-	-
Remboursement des emprunts et autres dettes financières	586 645,43	520 045,00	523 144,80	-63 501	-10,8%	3 100	0,6%
Opérations en capital interservices	-	-	-				
Total des Emplois	3 285 991,87	5 914 045,01	6 745 786,80	3 459 795	105,3%	831 742	14,1%
Excédent budgétaire global de l'exercice				-	-	-	-

Observations :

Rappel : Capacité d'autofinancement

Taux d'absorption de la CAF par les remboursements

-7 249 066	1 341 975	1 445 949
ns	38,8%	36,2%

Observations :

4.3

Ressources	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2021		Variation Prév 2022	
	Exécuté 2021	Prévisionnel 2022	Primitif 2023	en volume	en %	en volume	en %
Capacité d'autofinancement de l'exercice	-7 249 065,72	1 341 975,39	1 445 949,15	8 695 015	ns	103 974	7,7%
Cessions d'éléments de l'actif immobilisé							
- Immobilisations incorporelles				-	-	-	-
- Immobilisations corporelles	12 520,00			-12 520	-100,0%	-	-
- Immobilisations mises en concession				-	-	-	-
- Immobilisations financières	111 225,52		125 367,31	14 142	12,7%	125 367	-
Subventions d'investissement	17 500,00	450 000,00		-17 500	-100,0%	-450 000	-100,0%
Augmentation des autres capitaux propres				-	-	-	-
Diminution des stocks et en-cours	100 001,54			-100 002	-100,0%	-	-
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C				-	-	-	-
Emprunts et autres dettes financières	299 339,36			-299 339	-100,0%	-	-
Opérations en capital interservices	-	-	-				
Total des Ressources	-6 708 479,30	1 791 975,39	1 571 316,46	8 279 796	ns	-220 659	-12,3%
Utilisation des ressources de la CCI	9 994 471,17	4 122 069,62	5 174 470,34	-4 820 001	-48,2%	1 052 401	25,5%
Pour mémoire : Fonds de roulement net	28 351 247,98	24 229 178,36	19 054 708,02	-9 296 540	-32,8%	-5 174 470	-21,4%
Solde budgétaire	-9 994 471,17	-4 122 069,62	-5 174 470,34	4 820 001	-48,2%	-1 052 401	25,5%

Ratios :

- Subventions / Investissement	0,6%	8,3%	
- CAF / Investissement	ns	24,9%	23,2%
- Solde budgétaire /Fds de Roulement net initial	-26,1%	-14,5%	-21,4%

Observations :

4.3

Fonds de roulement	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2021		Variation Prév 2022	
	Exécuté 2021	Prévisionnel 2022	Primitif 2023	en volume	en %	en volume	en %
Apports	129 911 316,60	129 911 316,60	129 911 316,60	-	-	-	-
Ecart de réévaluation				-	-	-	-
Réserves				-	-	-	-
Provisions règlementées				-	-	-	-
Report à nouveau	28 091 522,63	31 182 234,93	30 871 433,31	2 779 911	9,9%	-310 802	-1,0%
Résultat net de l'exercice	3 090 712,30	-310 801,62	-710 206,97	-3 800 919	ns	-399 405	128,5%
Subventions d'investissements	4 574 027,09	4 387 193,97	4 166 114,09	-407 913	-8,9%	-221 080	-5,0%
Droits du concédant (*)				-	-	-	-
Provisions pour risques				-	-	-	-
Provisions pour charges	4 130 057,84	3 760 057,84	3 460 057,84	-670 000	-16,2%	-300 000	-8,0%
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	4 592 274,20	4 072 229,20	3 549 084,40	-1 043 190	-22,7%	-523 145	-12,8%
Autres emprunts et dettes assimilées	4 342,61	4 342,61	4 342,61	-	-	-	-
Prêts et avances interservices reçus				-	-	-	-
Fonds issus des vers. des employeurs à l'effort de construction				-	-	-	-
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours	33 104,70	33 104,70	33 104,70	-	-	-	-
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	2 523 258,21	2 523 258,21	2 523 258,21	-	-	-	-
Provisions pour dépréciation des comptes financiers				-	-	-	-
1 - Eléments de passif	176 950 616,18	175 562 936,44	173 808 504,79	-3 142 111	-1,8%	-1 754 432	-1,0%
Prêts et avances interservices accordés				-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	119 405,73	735 099,73	876 498,73	757 093	634,1%	141 399	19,2%
Immobilisations corporelles	31 065 869,50	32 184 565,38	35 565 756,38	4 499 887	14,5%	3 381 191	10,5%
Parts dans les entreprises liées				-	-	-	-
Immobilisations financières	114 857 730,06	115 857 730,06	115 755 178,75	897 449	0,8%	-102 551	-0,1%
Charges à répartir sur plusieurs exercices				-	-	-	-
2 - Eléments d'actif	146 043 005,29	148 777 395,17	152 197 433,86	6 154 429	4,2%	3 420 039	2,3%
3 - Fonds de roulement brut (1-2)	30 907 610,89	26 785 541,27	21 611 070,93	-9 296 540	-30,1%	-5 174 470	-19,3%

Observations :

4.3

Fonds de roulement	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2021		Variation Prév 2022	
	Exécuté 2021	Prévisionnel 2022	Primitif 2023	en volume	en %	en volume	en %
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours	33 104,70	33 104,70	33 104,70	-	-	-	-
Provisions pour dépréciation des comptes de tiers	2 523 258,21	2 523 258,21	2 523 258,21	-	-	-	-
Provisions pour dépréciation des comptes financiers				-	-	-	-
Charges à répartir sur plusieurs exercices (déduction)				-	-	-	-
4 - Provisions	2 556 362,91	2 556 362,91	2 556 362,91	-	-	-	-
5 - Fonds de roulement net (3-4)	28 351 247,98	24 229 178,36	19 054 708,02	-9 296 540	-32,8%	-5 174 470	-21,4%
6 - Reliquats d'emprunts en attente d'utilisation				-	-	-	-
7 - Fds de roulement net hors reliquat d'emprunt	28 351 247,98	24 229 178,36	19 054 708,02	-9 296 540	-32,8%	-5 174 470	-21,4%
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)	28 351 247,98	24 229 178,36	19 054 708,02	-9 296 540	-32,8%	-5 174 470	-21,4%
<i>Pour mémoire :</i>							
- Valeurs mobilières et disponibilités	23 967 172,80	19 300 000,00	14 100 000,00	-9 867 173	-41,2%		
- Trésorerie / Fds de roulement net	84,5%	79,7%	74,0%				
- Fds de R net / jours de charges	216	270	199				

Observations :

4.3

ACTIF	Budget	Budget	Présent budget :	Variation BE 2021		Variation Prév 2022	
	Exécuté 2021	Prévisionnel 2022	Primitif 2023	en volume	en %	en volume	en %
Prêts et avances interservices accordés				-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	119 405,73	735 099,73	876 498,73	757 093	634,1%	141 399	19,2%
Immobilisations corporelles	31 065 869,50	32 184 565,38	35 565 756,38	4 499 887	14,5%	3 381 191	10,5%
Immobilisations financières + parts entr. liées	114 857 730,06	115 857 730,06	115 755 178,75	897 449	0,8%	-102 551	-0,1%
Charges à répartir sur plusieurs exercices				-	-	-	-
Eléments d'actif " Fonds de Roulement "	146 043 005,29	148 777 395,17	152 197 433,86	6 154 429	4,2%	3 420 039	2,3%
Stocks En-cours Créances Ch.constatées et pertes	10 421 212,96	10 729 178,36	10 954 708,02	533 495	5,1%	225 530	2,1%
Placements	17 658 580,52	13 000 000,00	10 000 000,00	-7 658 581	-43,4%	-3 000 000	-23,1%
Liquidités	6 308 592,28	6 300 000,00	4 100 000,00	-2 208 592	-35,0%	-2 200 000	-34,9%
Eléments d'actif hors Fonds de Roulement	34 388 385,76	30 029 178,36	25 054 708,02	-9 333 678	-27,1%	-4 974 470	-16,6%
Total ACTIF	180 431 391,05	178 806 573,53	177 252 141,88	-3 179 249	-1,8%	-1 554 432	-0,9%

PASSIF	Budget	Budget de référence :	Présent budget :	Variation BE 2021		Variation Prév 2022	
	Exécuté 2021	Prévisionnel 2022	Primitif 2023	en volume	en %	en volume	en %
Apports Réserves Provisions Report à nouveau	158 002 839,23	161 093 551,53	160 782 749,91	2 779 911	1,8%	-310 802	-0,2%
Résultat net de l'exercice	3 090 712,30	-310 801,62	-710 206,97	-3 800 919	ns	-399 405	128,5%
Subventions d'investissements	4 574 027,09	4 387 193,97	4 166 114,09	-407 913	-8,9%	-221 080	-5,0%
Droits du concédant (*)				-	-	-	-
Fonds issus de la PEEC				-	-	-	-
Provisions pour risques et charges	4 130 057,84	3 760 057,84	3 460 057,84	-670 000	-16,2%	-300 000	-8,0%
Emprunts / dettes sur établissements de crédit et assimilés	4 596 616,81	4 076 571,81	3 553 427,01	-1 043 190	-22,7%	-523 145	-12,8%
Prêts et avances interservices reçus				-	-	-	-
Eléments de passif du Fds de roulement net	174 394 253,27	173 006 573,53	171 252 141,88	-3 142 111	-1,8%	-1 754 432	-1,0%
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 040 489,96	1 800 000,00	2 000 000,00	-40 490	-2,0%	200 000	11,1%
Autres emprunts et dettes assimilées à - d'1 an				-	-	-	-
Dettes diverses	3 996 647,82	4 000 000,00	4 000 000,00	3 352	0,1%	-	-
Eléments de passif hors Fonds de Roulement	6 037 137,78	5 800 000,00	6 000 000,00	-37 138	-0,6%	200 000	3,4%
Total PASSIF	180 431 391,05	178 806 573,53	177 252 141,88	-3 179 249	-1,8%	-1 554 432	-0,9%

Fonds de roulement net	28 351 247,98	24 229 178,36	19 054 708,02	-9 296 540	-32,8%	-5 174 470	-21,4%
Trésorerie	23 967 172,80	19 300 000,00	14 100 000,00	-9 867 173	-41,2%	-5 200 000	-26,9%
- écart favorable (+) défavorable (-)	-4 384 075,18	-4 929 178,36	-4 954 708,02	-570 633	13,0%	-25 530	0,5%
Fonds propres (yc provisions risques & charges)	169 797 636,46	168 930 001,72	167 698 714,87	-2 098 922	-1,2%	-1 231 287	-0,7%

4.3

Total du bilan	177 252 141,88	Total du compte de résultat	36 027 299,73
Résultat de l'exercice	-710 206,97	Solde budgétaire global	-5 174 470,34
Capacité d'autofinancement	1 445 949,15	Nouveaux emprunts prévus	
Dotations reçues de la CCIR	15 660 202,00	Variation du fonds de roulement total	-9 296 539,96
Prélèvement France Telecom		Variation du fonds de roulement non affecté	-9 296 539,96
Dotations et contributions versées (CCIT et ACFCI)		Fonds de roulement net en fin d'exercice	19 054 708,02
Produit fiscal disponible (besoins propres)	15 660 202,00	Fonds de roulement non affecté en fin d'exercice	19 054 708,02

DELIBERATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Date : 21/11/2022 Nombre de votants : 57 Quorum : 51

Pour : 57 Contre : 0 Abstentions : 0

OBSERVATIONS de la TUTELLE

Le Président

Le 21 novembre 2022

Signature

Vu et approuvé

Le Préfet de région

Signature