CCI CÔTE-D'OR

BUDGET PRIMITIF 2018

AG du 27/11/2017

REPARTITION DES RESSOURCES FISCALES PREVISIONNELLES POUR 2018

CONTEXTE ET EVALUATION DES RESSOURCES FISCALES 2018

PROJET DE LOI DE FINANCES 2018 : - 17 % / 2017 de ressources fiscales de TFC pour le réseau des CCI

MONTANT PREVISIONNEL DE TFC NETTE CCIR BFC (déduction du prélèvement FT) : 29 197 K€

Taxe Frais de Chambre (hors Fonds de Péréquation National)	TFC notifiée 2017		Hypothèse TFC 2018	Différence 2018-2017
TACFE	22 582 k€		18 743 k€	- 3 839 k€
TACVAE	13 594 k€		11 453 k€	- 2 141 k€
Prélèvement France Télécom	- 999 k€		- 999 k€	0
TFC disponible CCIR BFC	35 177 k€	- 17% →	29 197 k€	- 5 980 k€

Total baisse de TFC 2018 / TFC 2017 : - 5 980 k€
- Baisse de TFC absorbées par la CCIR (organisation cible 2018 suite à la fusion): - 1 382 k€

= Reliquat de TFC a absorber par le réseau des CCI BFC : - 4 598 k€
soit -13,07% de la TFC disponible 2017 (hors FPN)

CCI CÔTE-D'OR

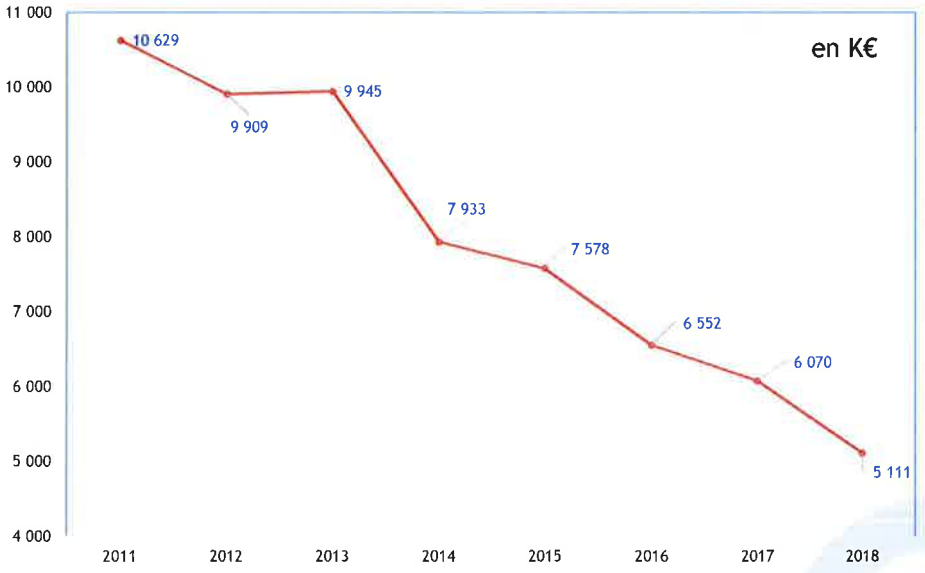
Ressource fiscale 2018 CCI Côte-d'Or

	2017	2018	ECART	
TFC	5 774 k€	5 019 k€	- 755 k€	-13.07%
TFC complémentaire - fonds péréquation territorial	106 k€	92 k€	-14 k€	-13,07%
TFC complémentaire - schémas sectoriels	129 k€		- 129 k€	
TFC complémentaire actions ZRR	61 k€		- 61 k€	
TOTAL	6 070 k€	5 111 k€	- 959 k€	-15,8%

12 | 28/11/2017 | AG du 27/11/2017

CCI CÔTE-D'OR

CCI Côte-d'Or : Evolution de la ressource fiscale de 2011 à 2018



13 | 28/11/2017 | AG du 27/11/2017

CCI CÔTE-D'OR

Plan d'amélioration continue mis en œuvre

Développement de recettes autres que fiscales

- Recherche de partenariats avec les collectivités (subventions) et de sponsors
- Développement de produits payants
- Locations immobilières site Marbotte : locations salles + 3 étages
- Développement de la formation professionnelle continue

Maîtrise des coûts de fonctionnement

- Rationalisation des bâtiments antenne Beaunoise
- Rationalisation du bâtiment site Marbotte : accueil CCI Régionale
- Déménagement CCI Formation site Quétigny vers site Nations Unies
- Charges de fonctionnement courant contenues

Maîtrise de la masse salariale

- Départs non remplacés
- Arrêt de certaines missions fin 2014=> suppression de postes
- Mutualisation de postes de collaborateurs avec la CCI71
- Régionalisation de certaines fonctions support

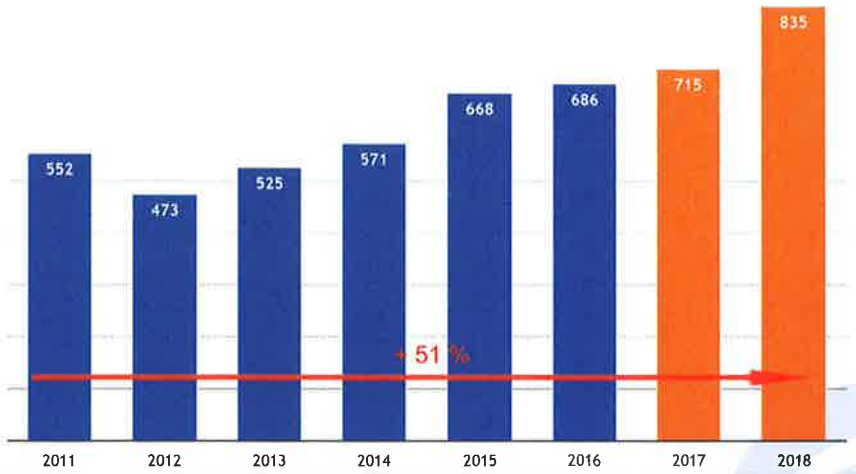
Plan d'actions mis en œuvre

Formation continue : investissement à long terme

- Mutualisation de la stratégie et des équipes avec la CCI71
- Développement du chiffre d'affaires
- Amélioration de la marge brute
- Rationalisation des charges de fonctionnement courant
- Suppression de la contribution versée par le Service Général

Développement des recettes – Service Général - Fonctionnement courant hors actions

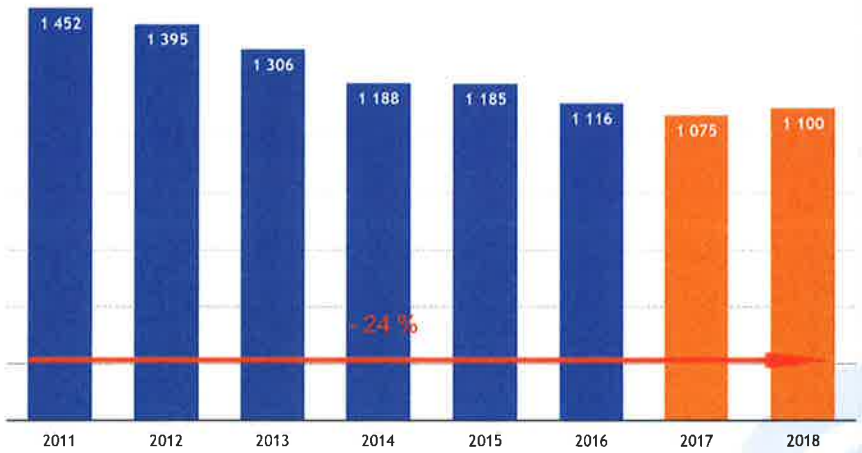
+ 283 k€ sur 8 ans : + 51%



CCI CÔTE-D'OR

Frais de fonctionnement – Service Général – Fonctionnement courant hors actions

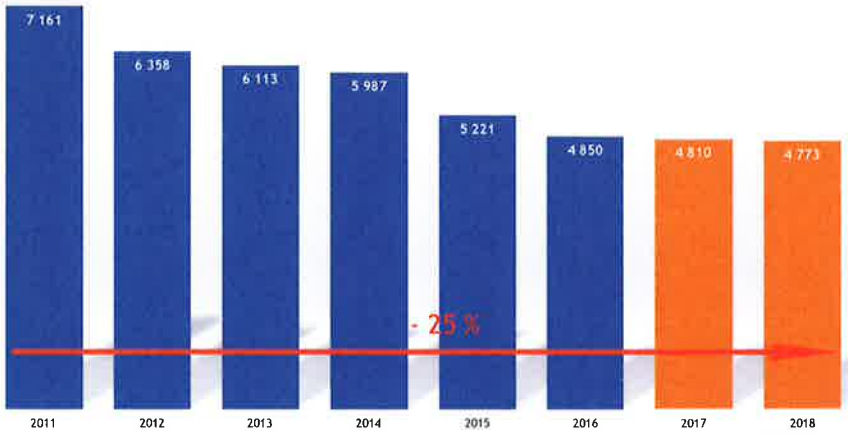
- 352 k€ sur 8 ans : - 24 %



CCI CÔTE-D'OR

Masse salariale - Service Général – Fonctionnement courant hors actions

- 2 388 k€ sur 8 ans : - 25%



CCI CÔTE-D'OR

CCI CÔTE-D'OR

PROJET DE LOI DE FINANCES 2018 : BAISSE DE LA RESSOURCE FISCALE A -17% PAR RAPPORT A 2017

REFLEXION A MENER SUR UN PLAN D'ACTIONS AU NIVEAU REGIONAL

AG du 27/11/2017

Hypothèses retenues pour le budget primitif 2018

- Ressource fiscale à hauteur de 5 111 K€ (-15,8% par rapport à 2017)
- Masse salariale : pas d'augmentation de la valeur du point
- Travaux d'aménagement des terrains du CFA la Noue
- Enveloppe « actions » à hauteur de 1 M€ avec 300 k€ de TFC
- CCI Formation : intégration de la formation bac +5 « ingénieur commercial / chargé d'affaires »

CCI CÔTE-D'OR

Budget primitif 2018 – Ensemble consolidé des services

CHIFFRES CLES

Présentation en k€	BR 2017	BP 2018	ECART
PRODUITS			
Produits d'exploitation	10 442	9 469	-973
Produits financiers	370	360	-10
Produits exceptionnels	60		-60
TOTAL DES PRODUITS	10 872	9 829	-1 043
CHARGES			
Charges d'exploitation	10 376	10 465	89
Charges financières	140	135	5
Charges exceptionnelles	97		-97
TOTAL DES CHARGES	10 613	10 600	13
RESULTAT DE L'EXERCICE	259	-771	-1 030
CAPACITE AUTOFINANCEMENT	466	[illegible]	
OPERATIONS EN CAPITAL			
RECETTES EN CAPITAL	866	-211	
EMPLOIS EN CAPITAL	1 070	515	
RESULTAT BUDGETAIRE	-204	-726	

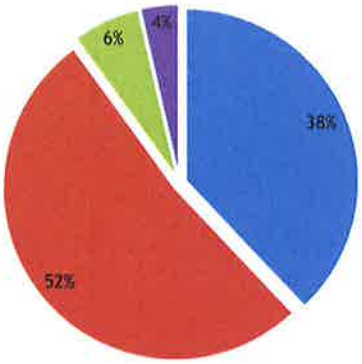
HYPOTHESES RETENUES

- TFC : 5 111 k€
- Maîtrise des coûts de fonctionnement
- Maîtrise de la masse salariale
- Amélioration du chiffre d'affaires
- Travaux d 'aménagement terrains CFA la Noue
- CCI Formation : nouvelle formation bac+5 ingénieur commercial

CCI CÔTE-D'OR

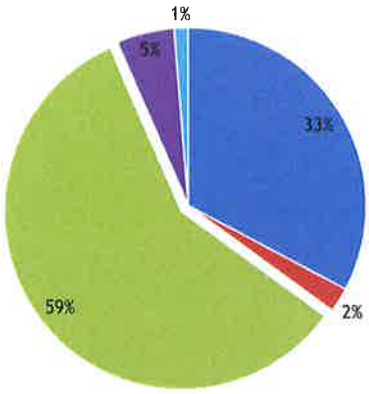
REPARTITION DU BUDGET PRIMITIF 2018

PRODUITS 9 829 K€



- Production vendue : 3 726 k€
- Ressource fiscale : 5 111 k€
- Subventions reçues : 632 k€
- Produits financiers : 360 k€

CHARGES 10 600 K€



- Achats & charges externes : 3 470 k€
- Impôts & taxes : 238 k€
- Frais de personnel : 6 205 k€
- Autres charges : 552 k€
- Charges financières : 135 k€

CCI CÔTE-D'OR

BUDGET PRIMITIF 2018

Présentation en k€

	RESULTAT DE L'EXERCICE		RESULTAT BUDGETAIRE	
	BR 2017	BP 2018	BR 2017	BP 2018
ENSEMBLE CONSOLIDE DE LA CCI	+ 259	- 771	- 204	- 726
SERVICE GENERAL	+ 184	- 655	- 391	- 524
CCI FORMATION	+ 77	- 130	+ 139	- 131
SERVICES GERES	+ 18	+ 14	+ 48	- 71

CCI CÔTE-D'OR

BUDGET PRIMITIF 2018 – SERVICE GENERAL

En k€	BR 2017	BP 2018	ECART
PRODUITS			
Ressource fiscale	6 070	5 111	-16%
Production vendue	1 106	1 160	5%
Subventions reçues	700	632	-10%
Autres produits	56		-100%
PRODUITS D'EXPLOITATION	7 932	6 903	-13%
PRODUITS FINANCIERS	370	360	-3%
PRODUITS EXCEPTIONNELS	30		-100%
TOTAL DES PRODUITS	8 332	7 263	-13%
CHARGES			
Achats & charges externes	1 986	1 889	-5%
Impôts et taxes	185	185	0%
Frais de personnel	5 190	5 259	1%
Autres charges	570	450	-21%
CHARGES D'EXPLOITATION	7 931	7 783	-2%
CHARGES FINANCIERES	140	135	-4%
CHARGES EXCEPTIONNELLES	97		-100%
TOTAL DES CHARGES	8 168	7 918	-3%
RESULTAT COMPTABLE	164	-655	

Budget Enveloppe actions : 1 000 k€
TFC affectée : 300 k€

Diminution de la ressource fiscale : 959 k€

	BR 2017	BP 2018
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	259	-565
EMPLOIS EN CAPITAL		
Immob. corporelles & financières	775	50
Remb. emprunts & dettes fin.	275	280
RESSOURCES EN CAPITAL		
Cessions immob. Fin. et emprunts	400	371
RESULTAT BUDGETAIRE	-391	-524

24 | 28/11/2017 | AG du 27 novembre 2017

CCI CÔTE-D'OR

BUDGET PRIMITIF 2018 – CCI FORMATION

En k€	BR 2017	BP 2018	ECART
PRODUITS			
Production vendue	2 420	2 500	3%
Autres produits	70	20	-71%
PRODUITS D'EXPLOITATION	2 490	2 520	1%
TOTAL DES PRODUITS	2 490	2 520	1%
CHARGES			
Achats & charges externes	497	554	11%
Intervenants formation	975	1 058	9%
Impôts et taxes	19	15	-21%
Frais de personnel	847	946	12%
Autres charges	75	77	3%
CHARGES D'EXPLOITATION	2 413	2 650	10%
TOTAL DES CHARGES	2 413	2 650	10%
RESULTAT COMPTABLE	77	-130	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	149	-56	
EMPLOIS EN CAPITAL			
Immob. corporelles & financières	10	76	
RESULTAT BUDGETAIRE	139	-131	

Intégration d'une nouvelle formation bac +5 - Ingénieur commercial/chargé d'affaires

Achats & charges :
Coût supplémentaire site Nations Unies +9k€
Remise en état site Quétigny +30 k€
Cotisation nouveau diplôme Bac+5 +20 k€

Frais de personnel :
Mutualisation avec la CCI71
Recrutement d'un conseiller formation
Prise en charge de la quote-part du directeur

25 | 28/11/2017 | AG du 27 novembre 2017

CCI CÔTE-D'OR

BUDGET PRIMITIF 2018 – SERVICES GERES

En k€	BR 2017	BP 2018	ECART
PRODUITS			
Production vendue	131	131	0%
Production stockée		100	100%
PRODUITS D'EXPLOITATION	131	231	76%
PRODUITS EXCEPTIONNELS	30		
TOTAL DES PRODUITS	161	231	43%
CHARGES			
Achats & charges externes	65	54	-17%
Travaux aménagement terrains		100	100%
Impôts et taxes	38	38	0%
Autres charges	40	25	-38%
CHARGES D'EXPLOITATION	143	217	52%
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
TOTAL DES CHARGES	143	217	52%
RESULTAT COMPTABLE	18	14	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	58	39	
EMPLOIS EN CAPITAL			
Immob. corporelles & financières	10	10	
Augmentation des stocks		100	
RESSOURCES EN CAPITAL			
Cessions immob. Fin. et emprunts			
RESULTAT BUDGETAIRE	48	-71	

Travaux d'aménagement des terrains ZA la Noue 100 K€

CCI CÔTE-D'OR

BUDGET PRIMITIF 2018

CHIFFRES CLÉ DU BUDGET PRIMITIF 2018

Montant du budget	10 600 K€
Taxe pour frais de chambre	5 111 K€
Résultat de l'exercice	- 771 K€
Résultat budgétaire	- 726 K€
Variation du fonds de roulement	- 729 K€
Fonds de roulement au 31/12/2018	2 978 K€

CCI CÔTE-D'OR