

# COMPTES ANNUELS BUDGET EXECUTE 2010

*Budget exécuté 2010 – AG du 27 Juin 2011*

Chambre de Commerce et d'Industrie du Cher - 02 48 67 80 80 - [www.cher.cci.fr](http://www.cher.cci.fr)



# 1/ LES PRINCIPAUX RESULTATS

Résultat comptable + 382 K€

CAF + 595 K€

Résultat budgétaire (-) 86 K€

→ Équilibre budgétaire non atteint à cause d'un défaut de recouvrement de l'impôt de 118 K€.

→ Rattrapage prévu en 2011 pour ce montant.

## 2) LES ECARTS / PREVISIONS :

Écarts défavorables : 367  
K€

- Défaut de recouvrement de l'imposition: 118
- Taxe d'apprentissage: 114
- Produits de l'enseignement-formation: 122  
*(dont formation continue 50 K€)*
- Subventions accordées (CFA): 13

## 2) LES ECARTS/PREVISIONS : (suite)

Ecart favorable : 280 K€

- Rôles supplémentaires: 53
- Coûts variables E/F (vacataires): 26
- Subventions du Conseil Général: 17  
*(Nuit de l'Orientation – Journée du numérique)*
- Frais généraux hors enseignants vacataires: 158  
*(Lignes budgétaires non consommées en charges externes)*
- Mise à disposition de personnel: 26  
*(CCIR / PICF)*

### 3/ RESULTATS PAR GRANDE ACTIVITES:

	Résultat Comptable	CAF	Résultat Budgétaire
Service Général	286	470	-133
E / F	201	213	201
Aéroport	-105	-88	-154
Ensemble CCI	382	595	-86

*(hors la contribution locative de l'Ecole Hubert Curien au Service Général de 365 K€)*

## 4/ SITUATION FINANCIERE AU 31/12/2010

Fonds de roulement: 534 K€ (-86 K€)

Trésorerie: 1 131 K€ (+ 242 K€)

Capital restant dû sur emprunts: 641 K€

- CNRCC 466

- Réhabilitation des bâtiments 175

Emprunts soldés au cours de l'exercice:

> Acquisition Campus (1993 – 4,3 M€)

> Reconstitution du fonds de roulement (2003 – 750 K€)

> Modernisation de l'aéroport (1999 – 183 K€)

> Chauffage Hôtel Consulaire (1994 – 160 K€)

## 5/ BUDGET D'INVESTISSEMENT 2010

- Investissements : 180 K€

Réhabilitation des bâtiments	41
Équipements pédagogiques de l'E/F	50
Aéroport (marquage de piste notamment)	52
Autres immobilisations	37

- Financements: 102 K€

Emprunts bâtiments	41
Subvention Région (EHC)	37
Subvention Bourges PLus (Aéroport)	24

> Soit un solde financé sur fonds propres de 7 8 K€

## 6/ EVOLUTION 2010 / 2009 :

- Forte diminution des résultats de l'activité :
  - résultat comptable : - 438 K€
  - CAF: – 434 K€
- Liée notamment à la baisse des produits suivants :
  - recettes fiscales ( y compris les 118 K€): – 256 K€(-5,8 %)
  - taxe d'apprentissage: – 62 K€ (-5,0 %)
  - dégressivité de la facturation du CIL: – 170 K€  
(MAD – prestation d'accompagnement)
- Baisse de la masse salariale des permanents :
  - Effectif : - 5 ETP
  - Salaires chargés : -170 K€ soit -3,3%  
( -240 K€ en réduction d'effectif et + 70 K€ d'évolution statutaire)