

DELIBERATION D'ASSEMBLEE GENERALE DE LA CCIT AIN : 31 MARS 2014**Objet : BUDGET RECTIFICATIF POUR L'EXERCICE 2014**

Membres élus présents : MM BAILLY - BUGAUD - CAUCHOIS - CAUQUY - MME DAMELET - MM. DRHOVIN - FONTENAT - GINOT - GIREAU - GUDERZO - JOSEPH - JOUSSEAU - LUGAND - MARMILLON - MONNET - PERRAUT - PHILIBERT - PIERROT - MME PRADEL - MM REY - VERNE - VOISIN

Intervention de M. Dominique CAUQUY, Trésorier

Plusieurs éléments sont venus impacter le budget primitif pour l'exercice 2014 voté lors de l'assemblée générale du 18 novembre 2013 et approuvé par les services de Monsieur le Préfet de Région le 3 février 2014.

Le présent budget rectificatif intègre notamment l'augmentation du capital de la SEMCODA décidé au Bureau du 6 décembre 2013 et approuvé par la commission des finances du 21 janvier 2014, également approuvé par les services de Monsieur le Préfet de Région le 31 janvier 2014.

1. OPERATIONS DE FONCTIONNEMENT**1.1. Charges**

Les charges de personnel sont revues compte tenu des éléments suivants :

- les délais administratifs liés à la suppression des postes votés par l'assemblée générale du 18 novembre 2013 rendent nécessaire de compléter la charge budgétée de deux trimestres supplémentaires pour les postes d'assistante technique formalités et d'agent de maintenance bâtiment, soit un accroissement des charges de personnel de 45.339 €.
- la reprise de charges budgétaires liées au poste de conseiller technique du Président dégage un allègement de charges de personnel de 31.775 €.

Le solde de l'évolution de ces postes budgétaires est donc de 13.564 €.

1.2. Produits

Les produits financiers sont revus en conséquence pour couvrir le surcroît de charges de personnel par l'ouverture depuis la deuxième quinzaine de janvier d'un produit de rémunération de compte courant qui devrait procurer un rendement supplémentaire couvrant la hausse des charges de personnel, soit 13.564 €.

Ces opérations de fonctionnement se compensent et permettent de conserver le résultat de fonctionnement au niveau voté dans le cadre du budget primitif pour l'exercice 2014.

2. OPERATIONS EN CAPITAL**2.1. Augmentation du capital de la SEMCODA**

Le Bureau du 6 décembre 2013 a donné un accord de principe à une augmentation de la participation de la Chambre au capital de la SEMCODA de 221 actions supplémentaires, la portant ainsi à 3.841 actions (soit moins de 0,4% du capital). Approuvé par la commission des finances du 21 janvier 2014, cette augmentation de participation a été validée par les services de Monsieur le Préfet de Région par courrier en date du 31 janvier 2014.

Les 221 actions nouvelles sont donc acquises pour un montant total de 48.178 € (prime d'émission comprise).

PF	JMB

DELIBERATION D'ASSEMBLEE GENERALE DE LA CCIT AIN : 31 MARS 2014

Objet : **BUDGET RECTIFICATIF POUR L'EXERCICE 2014**

Cette prise de participation est intégralement financée par un prélèvement sur le fonds de roulement.

3. EQUILIBRE BUDGETAIRE

3.1. les charges

	Rectificatif 2 2013	Primitif 2014	Rectificatif 2014
Achats marchandises	14 292 €	14 292 €	14 292 €
Salaires et indemnités	42 372 €	42 417 €	42 417 €
Charges sociales	6 300 €	7 800 €	7 800 €
Achats et charges externes	7 326 370 €	7 387 284 €	7 400 848 €
Impôts et taxes	86 329 €	97 610 €	97 610 €
Dotation amort. provisions	405 727 €	444 247 €	444 247 €
Concours financiers	1 197 582 €	735 619 €	735 619 €
Intérêts des emprunts	10 822 €	3 425 €	3 425 €
Charges except. et IS	32 580 €	34 209 €	34 209 €
Total des charges	9 122 374 €	8 766 903 €	8 780 467 €
Résultat bénéficiaire	1 668 783 €	- €	- €
Total général	10 791 157 €	8 766 903 €	8 780 467 €

3.2. les produits

	Rectificatif 2 2013	Primitif 2014	Rectificatif 2014
Ressource fiscale	9 125 892 €	6 728 000 €	6 728 000 €
Ventes	36 000 €	38 300 €	38 300 €
Production vendue	632 436 €	909 354 €	909 354 €
Subventions	329 932 €	333 926 €	333 926 €
Produits financiers	132 000 €	101 000 €	114 564 €
Reprise sur provisions	490 000 €	20 000 €	20 000 €
Produits exceptionnels	44 897 €	51 117 €	51 117 €
Total des produits	10 791 157 €	8 181 697 €	8 195 261 €
Résultat déficitaire	- €	585 206 €	585 206 €
Total général	10 791 157 €	8 766 903 €	8 780 467 €

3.3. le résultat de fonctionnement

Les éléments budgétaires pris en compte sont sans incidence sur le résultat de fonctionnement.

	Rectificatif 2 2013	Primitif 2014	Rectificatif 2014
Total des charges	9 122 374 €	8 766 903 €	8 780 467 €
Total des produits	10 791 157 €	8 181 697 €	8 195 261 €
Résultat	1 668 783 €	-585 206 €	-585 206 €

PF	JMB

DELIBERATION D'ASSEMBLEE GENERALE DE LA CCIT AIN : 31 MARS 2014

Objet : **BUDGET RECTIFICATIF POUR L'EXERCICE 2014**

d'autre part, par un réajustement de postes de charges compte tenu soit des décisions prises, soit des projets en cours.

3.4. la capacité d'autofinancement

	Rectificatif 2 2013	Primitif 2014	Rectificatif 2014
<u>Eléments d'augmentation :</u>			
Dotation amort provision	405 727 €	444 247 €	444 247 €
Résultat positif	1 668 783 €	- €	- €
Total augmentation	2 074 510 €	444 247 €	444 247 €
<u>Eléments de diminution :</u>			
Subventions virées au résultat	44 897 €	51 117 €	51 117 €
Reprise sur provisions	490 000 €	20 000 €	20 000 €
Déficit de l'exercice		585 206 €	585 206 €
Total diminution	534 897 €	656 323 €	656 323 €
Capacité d'autofinancement (CAF)	1 539 613 €	-212 076 €	-212 076 €

3.5. les opérations en capital

	Rectificatif 2 2013	Primitif 2014	Rectificatif 2014
<u>Emplois :</u>			
Immobilisations incorporelles	20 000 €	130 000 €	130 000 €
Immobilisations corporelles	2 387 459 €	437 230 €	437 230 €
Immobilisations financières	379 200 €	379 200 €	427 378 €
Remboursement emprunts	195 124 €	198 453 €	198 453 €
Total des emplois	2 981 783 €	1 144 883 €	1 193 061 €
<u>Ressources :</u>			
CAF	1 539 613 €	-212 076 €	-212 076 €
Subvention d'équipement	20 000 €	20 000 €	20 000 €
Total des ressources	1 559 613 €	-192 076 €	-192 076 €
Prélèvement sur le fonds de roulement	1 422 170 €	1 336 959 €	1 385 137 €

Ce budget rectificatif n°1 pour l'exercice 2014 et sa délibération ont été :

- approuvés par la commission des finances du 11 mars 2014.
- soumis pour avis à la CCI-R Rhône-Alpes.

Il vous est demandé de bien vouloir approuver le budget rectificatif n°1 pour l'exercice 2014 et la délibération suivante :

- suppression du poste de conseiller technique hors grille (CDD à temps partiel).

PF	JMB

DELIBERATION D'ASSEMBLEE GENERALE DE LA CCIT AIN : 31 MARS 2014

Objet : **BUDGET RECTIFICATIF POUR L'EXERCICE 2014**

Rapport de la Commission des Finances

La commission des finances chargée d'émettre un avis sur ce budget s'est réunie le 11 mars 2014. Monsieur Philippe Verne va vous donner lecture de cet avis.

Philippe Verne

"La Commission des Finances s'est réunie le 11 mars 2014 afin d'émettre un avis sur le budget rectificatif de l'année 2014.

Après étude du dossier et échanges de vues, la Commission des Finances a rendu un avis favorable à l'unanimité des membres présents sur le budget rectificatif de l'année 2014".

L'Assemblée,

- **Vu l'exposé de Dominique Cauquy, Trésorier**
- **Vu l'avis de la Commission des Finances,**

Après examen et échanges d'observations, et après en avoir délibéré approuve à 21 voix pour et une abstention :

- **le budget rectificatif pour l'exercice 2014**
- **la suppression du poste de conseiller technique hors grille (CDD à temps partiel).**

La présente délibération a été prise dans les conditions suivantes :

- Nombre de Membres Élus	36
- Nombre de Membres en exercice	35
- Nombre de Membres présents	22
- Nombre de voix pour	21
- Nombre de voix contre	0
- Nombre d'abstentions	1

Pour Extrait Certifié Conforme,

Original signé

Patrice FONTENAT
Vice-président Secrétaire

Original signé

Jean-Marc BAILLY
Président

DELIBERATION D'ASSEMBLEE GENERALE DE LA CCIT AIN : 31 MARS 2014

Objet : **BUDGET RECTIFICATIF POUR L'EXERCICE 2014 - ANNEXE BUDGETAIRE**

A.1/ service général

Charges	Rectificatif 2 2013	Primitif 2014	Rectificatif 2014
Achats marchandises	14 292 €	14 292 €	14 292 €
Salaires	42 372 €	42 417 €	42 417 €
Charges sociales	6 300 €	7 800 €	7 800 €
Achats et charges externes	5 745 915 €	5 716 525 €	5 711 774 €
Impôts et taxes	58 919 €	69 385 €	69 385 €
Dotations amort. et prov.	263 030 €	278 597 €	278 597 €
Concours financiers	988 605 €	526 642 €	526 642 €
Intérêts des emprunts	3 439 €	1 035 €	1 035 €
Contributions versées aux services	2 236 475 €	1 403 723 €	1 422 038 €
Charges except. et IS	32 580 €	34 209 €	34 209 €
Total des charges	9 391 927 €	8 094 625 €	8 108 189 €
Résultat bénéficiaire	831 167 €	-	-
Total général	10 223 094 €	8 094 625 €	8 108 189 €

Produits	Rectificatif 2 2013	Primitif 2014	Rectificatif 2014
Ressource fiscale	9 125 892 €	6 728 000 €	6 728 000 €
Ventes	36 000 €	38 300 €	38 300 €
Production vendue	265 438 €	385 412 €	385 412 €
Subventions	145 293 €	154 125 €	154 125 €
Produits financiers	129 000 €	100 000 €	113 564 €
Autres produits	31 471 €	31 571 €	31 571 €
Reprise sur provisions	490 000 €	20 000 €	20 000 €
Produits exceptionnels			
Total des produits	10 223 094 €	7 457 408 €	7 470 972 €
Résultat déficitaire	-	637 217 €	637 217 €
Total général	10 223 094 €	8 094 625 €	8 108 189 €

Capacité d'autofinancement	Rectificatif 2 2013	Primitif 2014	Rectificatif 2014
<u>Eléments d'augmentation :</u>			
Dotations amort. et prov.	263 030 €	278 597 €	278 597 €
Résultat positif	831 167 €	-	-
Total augmentation	1 094 207 €	278 597 €	278 597 €
<u>Eléments de diminution :</u>			
Subventions virées au résultat			
Reprise sur provisions	490 000 €	20 000 €	20 000 €
Déficit de l'exercice		637 217 €	637 217 €
Total diminution	490 000 €	657 217 €	657 217 €
Capacité d'autofinancement	604 197 €	-378 620 €	-378 620 €

PF	JMB

DELIBERATION D'ASSEMBLEE GENERALE DE LA CCIT AIN : 31 MARS 2014

Objet : **BUDGET RECTIFICATIF POUR L'EXERCICE 2014 - ANNEXE BUDGETAIRE**

Opérations en capital	Rectificatif 2 2013	Primitif 2014	Rectificatif 2014
Emplois :			
Immobilisations incorporelles	20 000 €	90 000 €	90 000 €
Immobilisations corporelles	1 473 200 €	341 230 €	341 230 €
Immobilisations financières	379 200 €	379 200 €	427 378 €
Remboursement des emprunts	92 000 €	92 000 €	92 000 €
Opérations interservices	61 967 €	55 909 €	55 909 €
Total des emplois	2 026 367 €	958 339 €	1 006 517 €
Ressources :			
Capacité d'autofinancement	604 197 €	-378 620 €	-378 620 €
Subventions d'équipement			
Total des ressources	604 197 €	-378 620 €	-378 620 €
Prélèvement sur fonds de roulement	1 422 170 €	1 336 959 €	1 385 137 €
Excédent du fonds de roulement	-	-	-

A.2/ Service formation

Charges	Rectificatif 2 2013	Primitif 2014	Rectificatif 2014
Achats marchandises			
Salaires			
Charges sociales			
Achats et charges externes	1 520 440 €	1 607 761 €	1 626 076 €
Impôts et taxes	11 124 €	11 457 €	11 457 €
Dotations amort. et prov.	117 861 €	140 814 €	140 814 €
Concours financiers	208 977 €	208 977 €	208 977 €
Intérêts des emprunts	7 383 €	2 390 €	2 390 €
Contributions versées aux services			
Charges except. et IS			
Total des charges	1 865 785 €	1 971 399 €	1 989 714 €
Résultat bénéficiaire	924 419 €	132 756 €	132 756 €
Total général	2 790 204 €	2 104 155 €	2 122 470 €

Produits	Rectificatif 2 2013	Primitif 2014	Rectificatif 2014
Ressource fiscale			
Ventes			
Production vendue	299 195 €	446 170 €	446 170 €
Subventions	184 639 €	179 801 €	179 801 €
Produits financiers	3 000 €	1 000 €	1 000 €
Autres produits	21 998 €	22 344 €	22 344 €
Reprise sur provisions			
Contributions reçues des services	2 236 475 €	1 403 723 €	1 422 038 €
Produits exceptionnels	44 897 €	51 117 €	51 117 €
Total des produits	2 790 204 €	2 104 155 €	2 122 470 €
Résultat déficitaire	-	-	-
Total général	2 790 204 €	2 104 155 €	2 122 470 €

PF	JMB

DELIBERATION D'ASSEMBLEE GENERALE DE LA CCIT AIN : 31 MARS 2014

Objet : **BUDGET RECTIFICATIF POUR L'EXERCICE 2014 - ANNEXE BUDGETAIRE**

Capacité d'autofinancement	Rectificatif 2 2013	Primitif 2014	Rectificatif 2014
<u>Eléments d'augmentation :</u>			
Dotations amort. et prov.	117 861 €	140 814 €	140 814 €
Résultat positif	924 419 €	132 756 €	132 756 €
Total augmentation	1 042 280 €	273 570 €	273 570 €
<u>Eléments de diminution :</u>			
Subventions virées au résultat	44 897 €	51 117 €	51 117 €
Reprise sur provisions			
Déficit de l'exercice			
Total diminution	44 897 €	51 117 €	51 117 €
Capacité d'autofinancement	997 383 €	222 453 €	222 453 €

Opérations en capital	Rectificatif 2 2013	Primitif 2014	Rectificatif 2014
<u>Emplois :</u>			
Immobilisations incorporelles		40 000 €	40 000 €
Immobilisations corporelles	914 259 €	96 000 €	96 000 €
Immobilisations financières			
Remboursement des emprunts	103 124 €	106 453 €	106 453 €
Opérations interservices			
Total des emplois	1 017 383 €	242 453 €	242 453 €
<u>Ressources :</u>			
Capacité d'autofinancement	997 383 €	222 453 €	222 453 €
Subventions d'équipement	20 000 €	20 000 €	20 000 €
Total des ressources	1 017 383 €	242 453 €	242 453 €
Prélèvement sur fonds de roulement	-	-	-
Excédent du fonds de roulement	-	-	-

A.3/ Service divers

Charges	Rectificatif 2 2013	Primitif 2014	Rectificatif 2014
Achats marchandises			
Salaires			
Charges sociales			
Achats et charges externes	115 459 €	118 888 €	118 888 €
Impôts et taxes	16 286 €	16 768 €	16 768 €
Dotations amort. et prov.	24 836 €	24 836 €	24 836 €
Concours financiers			
Intérêts des emprunts			
Contributions versées aux services			
Charges except. et IS			
Total des charges	156 581 €	160 492 €	160 492 €
Résultat bénéficiaire	-	-	-
Total général	156 581 €	160 492 €	160 492 €

PF	JMB

DELIBERATION D'ASSEMBLEE GENERALE DE LA CCIT AIN : 31 MARS 2014

Objet : **BUDGET RECTIFICATIF POUR L'EXERCICE 2014 - ANNEXE BUDGETAIRE**

Produits	Rectificatif 2 2013	Primitif 2014	Rectificatif 2014
Ressource fiscale			
Ventes			
Production vendue	67 803 €	77 772 €	77 772 €
Subventions			
Produits financiers			
Autres produits	1 975 €	1 975 €	1 975 €
Reprise sur provisions			
Produits exceptionnels			
Total des produits	69 778 €	79 747 €	79 747 €
Résultat déficitaire	86 803 €	80 745 €	80 745 €
Total général	156 581 €	160 492 €	160 492 €

Capacité d'autofinancement	Rectificatif 2 2013	Primitif 2014	Rectificatif 2014
<u>Eléments d'augmentation :</u>			
Dotations amort. et prov.	24 836 €	24 836 €	24 836 €
Résultat positif			
Total augmentation	24 836 €	24 836 €	24 836 €
<u>Eléments de diminution :</u>			
Subventions virées au résultat			
Reprise sur provisions			
Déficit de l'exercice	86 803 €	80 745 €	80 745 €
Total diminution	86 803 €	80 745 €	80 745 €
Capacité d'autofinancement	-61 967 €	-55 909 €	-55 909 €

Opérations en capital	Rectificatif 2 2013	Primitif 2014	Rectificatif 2014
<u>Emplois :</u>			
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Immobilisations financières			
Remboursement des emprunts			
Opérations interservices			
Total des emplois	0 €	0 €	0 €
<u>Ressources :</u>			
Capacité d'autofinancement	-61 967 €	-55 909 €	-55 909 €
Opérations interservices	61 967 €	55 909 €	55 909 €
Subventions d'équipement			
Total des ressources	0 €	0 €	0 €
Prélèvement sur fonds de roulement	-	-	-
Excédent du fonds de roulement	-	-	-

PF	JMB