

REPUBLIQUE FRANCAISE

COMMUNE DE LA CHAPELLE SUR ERDRE

N° SIRET 21440035000143

POSTE COMPTABLE DE CARQUEFOU

M14

Budget annexe – opérations et services assujettis à la TVA

BUDGET PRIMITIF

voté par nature

BUDGET ANNEXE ESPACE CULTUREL CAPELLIA

ANNEE 2017

SOMMAIRE

Pages		Jointes	Sans objet
	I. Vote du budget primitif		
p. 3 / 4	A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses		
p. 5	A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes		
p. 6	B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses		
p. 7	B2 - Section d'investissement - Détail des recettes		
	II - Annexes		
	A – Eléments du bilan		
	A1 -Etat de la dette		x
p. 8	A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	x	
	A3 - Etat des provisions		x
	A4 - Etalement des provisions		x
p. 9	A5.1 - Equilibre des opérations financières – Dépenses	x	
p. 10	A5.2 - Equilibre des opérations financières – Recettes	x	
	A6.1.1 - Etats des dépenses, recettes services eau assainissement – Fonctionnement		x
	A6.1.2 - Etats des dépenses, recettes services eau assainissement – Investissement		x
	A6.2.1 - Etats de la répartition de la TEOM -Fonctionnement		x
	A6.2.2 - Etats de la répartition de la TEOM – Investissement		x
	A7 - Etat des charges transférées		x
	A8 - Détail des opérations pour le compte de tiers		x
	B - Engagements hors bilan		
	B1.1 - Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement		x
	B1.2 - Calcul du ratio d'endettement		x
	B1.3 - Etat des contrats de crédit bail		x
	B1.4 - Etat des contrats de partenariat public-privé		x
	B1.5 - Etat des autres engagements donnés		x
	B1.6 - Etat des engagements reçus		x
	B1.7 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget		x
	B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents		x
	B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents		x
	B3 - Emploi des recettes grevées d'une affectation spéciale		x
	C - Autres éléments d'information		
	C1.1 - Etat du personnel		x
	C 2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier		x
	C3.1 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhère la commune		x
	C3.2 - Liste des établissements publics créés		x
	C3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe		x
	C3.4 - Liste services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe		x
	D - Décisions en matière des taux de contributions directes - Arrêté et signatures		
	D1- Décisions en matière de taux de contributions directes		x
p. 11/12	D2- Arrêté et signatures	x	

SECTION DE FONCTIONNEMENT

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap./Art.	Libellé	Budget précédent	Propositions nouvelles	VOTE
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	306 445.00	288 704.00	288 704.00
6042	ACHAT DE PRESTATION DE SERVICE	186 000.00	174 120.00	174 120.00
60611	EAU ET ASSAINISSEMENT	1 100.00	1 100.00	1 100.00
606120	ELECTRICITE	12 100.00	12 100.00	12 100.00
606121	GAZ	8 000.00	8 000.00	8 000.00
60623	ALIMENTATION	900.00	900.00	900.00
60632	FOURNITURE DE PETIT EQUIPEMENT	4 000.00	4 000.00	4 000.00
60680	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	1 500.00	1 500.00	1 500.00
6135	LOCATIONS MOBILIERES	20 000.00	13 700.00	13 700.00
615221	ENTRETIEN BATIMENTS PUBLICS	5 000.00	5 000.00	5 000.00
61558	ENTRETIEN AUTRES MATERIELS	300.00	300.00	300.00
6156	MAINTENANCE	10 427.00	11 586.00	11 586.00
6182	DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	400.00	400.00	400.00
6188	AUTRES FRAIS DIVERS	2 000.00	2 000.00	2 000.00
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	6 364.00	6 364.00	6 364.00
6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	19 126.00	19 126.00	19 126.00
6238	RELATIONS PUBLIQUES DIVERS	800.00	800.00	800.00
6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 000.00	2 000.00	2 000.00
6257	RECEPTIONS	19 000.00	21 000.00	21 000.00
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	1 600.00	1 600.00	1 600.00
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	800.00	800.00	800.00
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	2 728.00	2 008.00	2 008.00
6281	CONCOURS DIVERS	300.00	300.00	300.00
012	FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	335 000.00	314 600.00	314 600.00
6215	PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACHEM	320 000.00	304 600.00	304 600.00
641313	REMUNERATION DES INTERMITTENTS DU SPECTACLE	7 500.00	5 000.00	5 000.00
6458	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIALS	7 500.00	5 000.00	5 000.00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	18 600.00	18 600.00	18 600.00
651	DROITS SACEM	18 600.00	18 600.00	18 600.00
TOTAL DES DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)=011+012+014+65+656		660 045.00	621 904.00	621 904.00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 300.00	3 300.00	3 300.00
6718	AUTRES CHARGES EXCEPT. SUR OPERATIONS GESTION	3 300.00	3 300.00	3 300.00
TOTAL DES DEPENSES REELLES (r)=(a)+66+67+68+022		663 345.00	625 204.00	625 204.00

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap./Art.	Libellé	Budget précédent	Propositions nouvelles	VOTE
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT			
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	34 200.00	25 000.00	25 000.00
6811	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	34 200.00	25 000.00	25 000.00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		34 200.00	25 000.00	25 000.00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		34 200.00	25 000.00	25 000.00

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)	697 545.00	650 204.00	650 204.00
---	-------------------	-------------------	-------------------

RESTES A REALISER N-1	
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPÉ	
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES (Total+Rar+Résultat)	650 204.00

Détail du calcul des ICNE au compte 66112

Montant des ICNE de l'exercice	
Montant des ICNE de l'exercice N-1	
= Différence ICNE N - ICNE N-1	

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES	A2

Chap./Art.	Libellé	Budget précédent	Propositions nouvelles	VOTE
70	PRODUITS DE SERVICES DU DOMAINE	101 670.00	102 670.00	102 670.00
70621	BILLETTERIE CAPELLIA	100 000.00	100 000.00	100 000.00
70622	ATELIERS THEATRE		1 000.00	1 000.00
7078	VENTES AUTRES MARCHANDISES	1 670.00	1 670.00	1 670.00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COORDONNE	595 875.00	547 534.00	547 534.00
7521	LOCATIONS DE SALLES CAPELLIA	12 000.00	12 000.00	12 000.00
752	PRISE EN CHARGES DEFICIT BUDGET ANNEXE	583 875.00	535 534.00	535 534.00
TOTAL DES RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a)=70+73+74+75+013		697 545.00	650 204.00	650 204.00
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS			
TOTAL DES RECETTES REELLES (c)=(a)+76+77+78		697 545.00	650 204.00	650 204.00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE				

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)	697 545.00	650 204.00	650 204.00
---	-------------------	-------------------	-------------------

RESTES A REALISER N-1	
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES (Total+PaR+Résultat)	650 204.00

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	
Montant des ICNE de l'exercice N-1	
= Différence ICNE N - ICNE N-1	

SECTION D'INVESTISSEMENT

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap./Art.	Libellé	Budget précédent	Propositions nouvelles	VOTE
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 000.00		
2031	FRAIS D'ETUDES	5 000.00		
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 000.00	13 640.00	13 640.00
2184	MOBILIER		1 340.00	1 340.00
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 000.00	12 300.00	12 300.00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	17 200.00	11 360.00	11 360.00
231320	ESPACE CULTUREL CAPELLIA	17 200.00	11 360.00	11 360.00
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT		34 200.00	25 000.00	25 000.00
TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES				
TOTAL DES DEPENSES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS				
TOTAL DES DEPENSES REELLES		34 200.00	25 000.00	25 000.00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE				
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)		34 200.00	25 000.00	25 000.00
RESTES A REALISER N-1				
D 001 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE				
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES (Total+Rar+Résultat)				25 000.00

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap./Art.	Libellé	Budget précédent	Propositions nouvelles	VOIS
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES			
	TOTAL DES RECETTES FINANCIERES			
	TOTAL DES RECETTES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS			
	TOTAL DES RECETTES REELLES			
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT			
040	OPS.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	34 200.00	25 000.00	25 000.00
28183	AMORTISSEMENT MATERIEL INFORMATIQUE	1 600.00	2 000.00	2 000.00
28184	AMORTISSEMENT MOBILIER	2 600.00	1 000.00	1 000.00
28188	AMORTISSEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 000.00	22 000.00	22 000.00
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	34 200.00	25 000.00	25 000.00
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	34 200.00	25 000.00	25 000.00
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)	34 200.00	25 000.00	25 000.00
	RESIES A REALISER N-1			
	R 001 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE			
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES (Total+Rar+Résultat)			25 000.00

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN METHODE UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS ETATS DES PROVISIONS ETALEMENT DES PROVISIONS	A3 A4 A5

A3 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

PROCEDURE	CHOIX DU CONSEIL MUNICIPAL	Délibérations du
AMORTISSEMENT	Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R.2321-1 du CGCT) : 1 000 €	18/12/2009
LINEAIRE	Biens ou catégories de biens amortis : Durée :	
	<i>Etudes :</i> 5 ans	
	<i>Logiciels :</i> 5 ans	
	<i>Véhicules légers :</i> 8 ans	
	<i>Véhicules lourds :</i> 10 ans	
	<i>Mobilier :</i> 15 ans	
	<i>Matériel informatique :</i> 4 ans	
	<i>Matériel et outillage :</i> 10 ans	
	<i>Matériel électrique et électronique :</i> 6 ans	
	<i>Matériel sportif :</i> 10 ans	
	<i>Instruments de musique :</i> 10 ans	
	<i>Immeubles productifs de revenus</i> 50 ans	

A4 – ETAT DES PROVISIONS

Nature de la provision	Montant de la provision de l'exercice (1)	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 1/1/N	Montant total des provisions constituées	Montant des reprises	SOLDE
PROVISIONS BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)						
Provisions pour litiges....						
Provisions pour pertes de change						
Provisions pour garanties d'emprunts						
Autres provisions pour risques						
Provisions pour dépréciations (2)						
- des immobilisations						
- des stocks						
- des comptes de tiers						
- des comptes financiers						
TOTAL PROVISIONS BUDGETAIRES						
PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)						
Provisions pour dépréciation (2)						
- des immobilisations						
- des stocks						
- des comptes de tiers						
- des comptes financiers						
TOTAL PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES						

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée ;

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès... ; provisions pour dépréciations des immobilisations de l'équipement...)

A5 – ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

Nature de la provision	Objet	Montant total de la provision à constituer	Durée	Montant des provisions constituées au 1/1/N	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner

(1) Il s'agit des provisions figurant dans le tableau précédent « Etat des provisions » qui font l'objet d'un étalement

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES	A6.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art.	Libellé	Propositions nouvelles	VOTE
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B			
16	Emprunts et dettes assimilées (A)		
1631	Emprunts obligataires		
1641	Emprunts en euros		
1643	Emprunts en devises		
16441	Opérations afférentes à l'emprunt		
1671	Avances consolidées du Trésor		
1672	Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor		
1678	Autres emprunts et dettes		
1681	Autres emprunts		
1682	Bons à moyen terme négociables		
1687	Autres dettes		
	Autres dépenses à déduire des ressources propres (B)		
10	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subvention d'investissement transférée au compte de résultat		
020	Dépenses imprévues		

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses de l'exercice précédent	Solde d'exécution 0001	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres				

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES	A6.2

RESSOURCES PROPRES

Art.	Libellé	Propositions nouvelles	VOTE
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		25 000.00	25 000.00
	Ressources propres externes de l'année (a)		
10222	FCTVA		
10223	TLE		
10224	Versements pour dépassement PLD		
10225	Participation pour dépassement de COS		
10226	Taxe d'aménagement		
10228	Autres fonds		
138	Autres subvent° invest. non transf.		
26	Participations et créances rattachées à des participations		
27	Autres immobilisations financières		
	Ressources propres internes de l'année (b)	25 000.00	25 000.00
15	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations		
26	Participations et créances rattachées à des participations		
27	Autres immobilisations financières		
28	Amortissement des immobilisations	25 000.00	25 000.00
28183	AMORTISSEMENT MATERIEL INFORMATIQUE	2 000.00	2 000.00
28184	AMORTISSEMENT MOBILIER	1 000.00	1 000.00
28188	AMORTISSEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	22 000.00	22 000.00
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations		
39	Provisions pour dépréciation des stocks et encours		
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices		
49	Provisions pour dépréciation des comptes de tiers		
59	Provisions pour dépréciation des comptes financiers		
024	Produits des cessions d'immobilisations		
021	Virement de la section de fonctionnement		

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes de l'exercice précédent	Solde d'exécution R001	Affectation R1068	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	25 000.00				25 000.00

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II
Ressources propres disponibles	IV 25 000.00
Solde (IV - II)	V 25 000.00

IV - ANNEXES	IV
DECISIONS EN MATIERE DE TAUX DE CONTRIBUTIONS DIRECTES ARRETE ET SIGNATURES	D1 D2

D1 - TAUX DE CONTRIBUTIONS DIRECTES

Libellés	Bases estimées notifiées (si connues à la date de vote)	Variation des bases / (N-1)	Taux appliqués par décision du conseil municipal	Variation de taux /N-1	Produit voté par le conseil municipal	Variation du produit /N-1 (%)
Taxe d'habitation						
TFPB						
TFPNB						
CFE						
TOTAL						

D2 - ARRETE - SIGNATURES

Nombre de membres en exercice : **33**

Nombre de membres présents :

Nombre de suffrages exprimés :

VOTES : Pour

 Contre

 Abstentions

Date de convocation :

Présenté par le Maire,

A La Chapelle sur Erdre, le 15 décembre 2016

Délibéré par le Conseil municipal, réuni en session ordinaire

A La Chapelle sur Erdre, le 15 décembre 2016

Les membres du Conseil municipal,

(voir liste ci-jointe)

Certifié exécutoire par le Maire, compte tenu de la transmission en préfecture, le
et de la publication, le

A La Chapelle sur Erdre, le/...../.....