

Ville de La Crèche
Conseil Municipal du 5 avril 2018

Budget Primitif 2018
Cinéma Clouzot
Note de synthèse

Exercice 2018

Une nouvelle disposition issue de la loi NOTRe, et depuis codifiée à l'article L. 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales, prévoit « qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles » doit être « jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux ».

Cette présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles sera disponible sur le site internet de la Commune de La Crèche, après la séance du Conseil Municipal du 5 avril 2018.

La présente note comprend donc une vue d'ensemble du budget de l'espace culturel Clouzot - cinéma 2018.

Il s'équilibre :

- en recettes et dépenses de fonctionnement à 139 000 €
- en recettes et dépenses d'investissement à 40 805 €.

I. Contexte général

Pour mémoire, le budget annexe du cinéma pour l'année 2018 tient compte dans son approche prospective du contexte global.

La population de la Commune, au 1er janvier 2018 est de 5 653 habitants. Pour rappel, la population Créchoise était de 5 598 habitants au 1^{er} janvier 2017, soit une augmentation de 55 habitants pour l'année 2018.

Les derniers éléments socio-démographiques connus :

Données socio-démographiques	Pour la Commune	Pour le Département	Pour la Région
Population légale	5 653	375 652	5 994 336
Nombre de foyers fiscaux	2 359	160 376	2 575 240
Part des foyers non imposables	66,6 %	69,7 %	66,7 %
Revenu fiscal moyen par foyer	22 336	19 584	19 992

II. Priorités du Budget

Le budget primitif 2018 du cinéma Clouzot se caractérise par une maîtrise des dépenses de fonctionnement :

- tout en gardant un niveau de qualité de ce service rendu aux usagers.
- en contenant la masse salariale de l'équipement.
- en limitant l'évolution des dépenses de gestion du service.

Pour les recettes de fonctionnement, ce budget prend en compte l'augmentation de la fréquentation du cinéma.

Des travaux d'amélioration sont inscrits à ce budget en section d'investissement :

- Réfection de la façade (rue des diligences),
- Sécurisation de la balustre du balcon.

III. Détails des sections

1. Section de Fonctionnement

Le budget de fonctionnement permet d'assurer le quotidien.

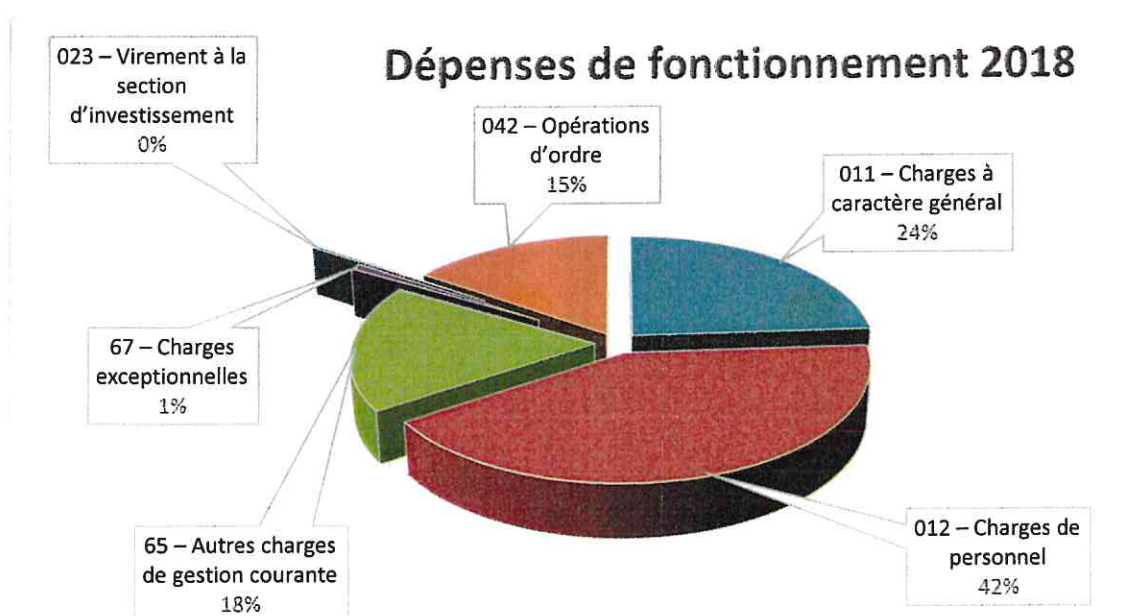
La section de fonctionnement regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent du cinéma.

La section de fonctionnement s'équilibre à 139 000 €, pour mémoire, elle était de 132 500 € au Budget Primitif 2017.

1.1 Dépenses de fonctionnement

L'évolution du montant des dépenses de fonctionnement pour 2018, est de 4,90 %, et se répartit de la façon suivante :

Chapitre	BP 2017 Voté (pour mémoire)	BP 2018	Variation en €	Variation en %
011 – Charges à caractère général	27 000	33 500	6 500	24,07 %
012 – Charges de personnel	58 000	57 800	- 200	- 0,34 %
65 – Autres charges de gestion courante	24 000	25 000	1 000	4,16 %
66 – Charges financières				
67 – Charges exceptionnelles	500	1 200	700	140 %
023 – Virement à la section d'investissement	2 000	500	- 1 500	- 75 %
042 – Opérations d'ordre	21 000	21 000	0	
TOTAL	132 500	139 000	6 500	4,90 %



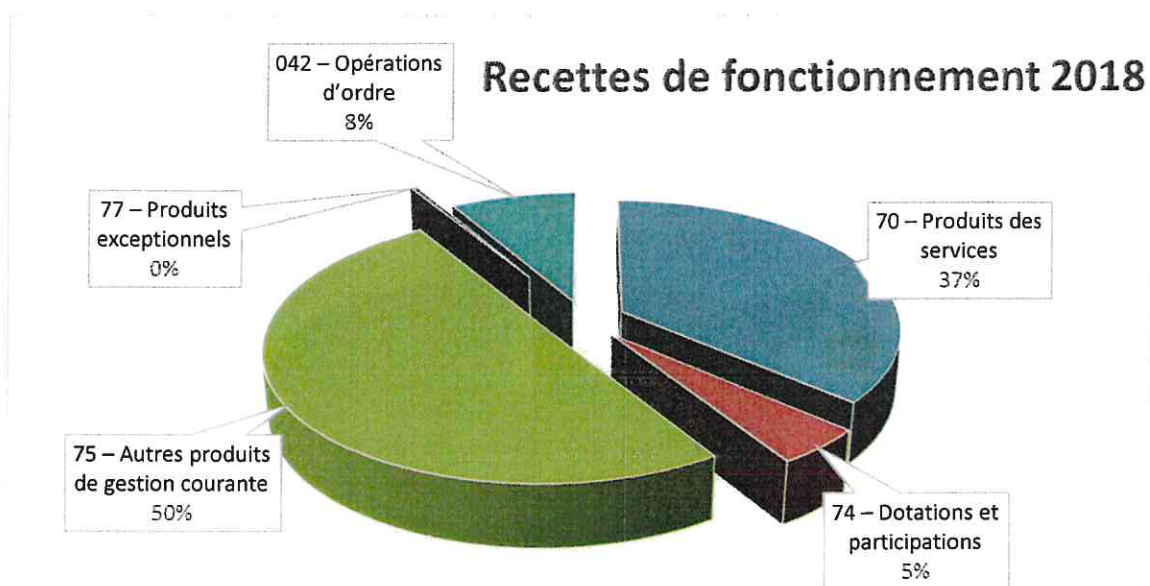
En ce qui concerne les dépenses de fonctionnement, les charges à caractère général (chapitre 11) sont augmentées de 6 500 € par rapport à 2017. Ceci est dû d'une part, à des travaux de peinture intérieure (tour de scène, fond de salle et balcon) pour un montant de 1 926 € ; et d'autre part, au re-câblage de la redistribution électrique de la scène pour une somme de 1 000 €. Au compte 6156 « Maintenance », une prestation supplémentaire de nettoyage des locaux a été demandée auprès de notre prestataire pour une enveloppe de 1 044 € (nettoyage des vitreries, des sièges, et toiles d'araignées).

Dans le chapitre 65, figure le paiement des redevances à la SACEM, et à la société VEO (part distributeur). Celles-ci sont inscrites à hauteur de 25 000 €, en augmentation par rapport au BP 2017 de 1 000 €.

1.2 Recettes de fonctionnement

L'évolution du montant des recettes de fonctionnement pour 2018 (soit + 4,90 %), se répartit de la façon suivante :

Chapitre	BP 2017 Voté (pour mémoire)	BP 2018	Variation en €	Variation en %
013 – Atténuations de charges				
70 – Produits des services	42 000	50 600	8 600	20,48 %
73 – Impôts et taxes				
74 – Dotations et participations	7 000	6 300	- 700	- 10 %
75 – Autres produits de gestion courante	70 300	70 000	- 300	- 0,43 %
77 – Produits exceptionnels	200	550	350	175 %
042 – Opérations d'ordre	13 000	11 550	- 1 450	- 11,15 %
TOTAL	132 500	139 000	6 500	4,90 %



En 2017, le cinéma de notre Commune a connu une augmentation de fréquentation. La somme de 8 000 € est inscrite (chapitre 70). Le Nombre d'entrées en 2016 s'élevait 11 224. On note que le nombre d'entrées était de 12 698 pour l'année 2017.

La diminution du chapitre 74 s'explique par une prévision de subvention à la baisse. Celle-ci est versée par le Centre National du Cinéma et de l'image animée - CNC (Subvention « Art et essai »). Au titre de l'année 2016, la commune a perçu la somme de 7 000 €. Pour l'année 2017, l'attribution de subvention était de 6 510 €.

Au Chapitre 75, la prise en charge du déficit de ce budget est évaluée à 70 000 € pour l'année 2018. Pour rappel, le déficit pour l'année 2017 était de 64 214,83 €.

Pour le Chapitre 77, une prévision de 550 € est inscrite pour la régularisation de TVA.

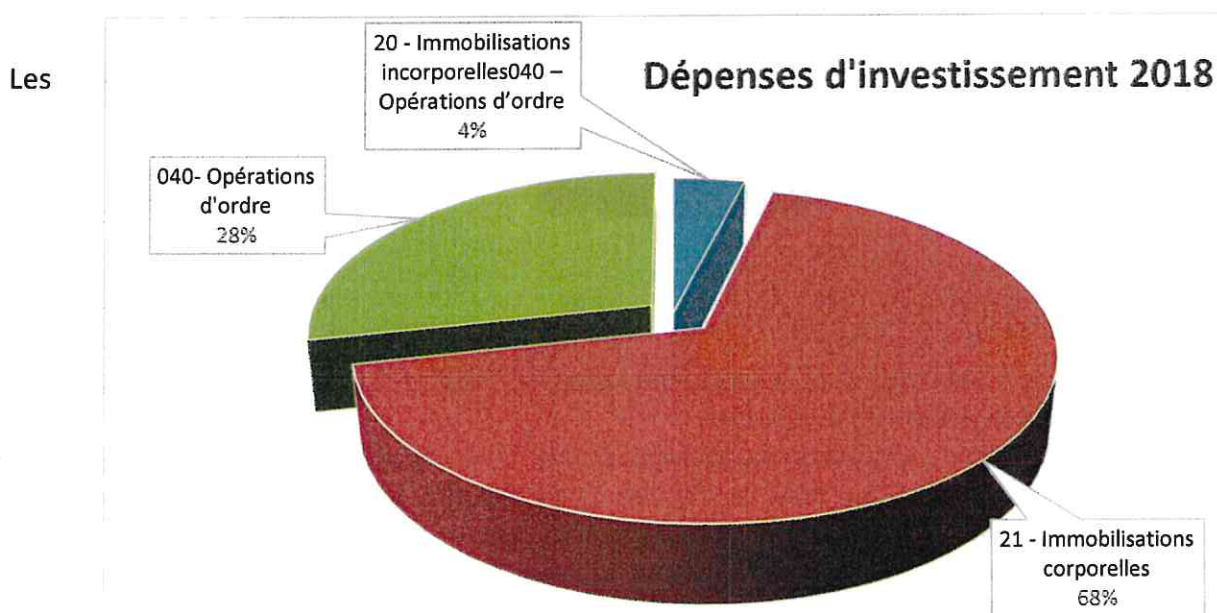
Au Chapitre 040, les travaux en régie et les amortissements sont prévus pour une somme de 11 550 €.

2. Section d'investissement

La section d'investissement s'équilibre à 40 805,00 €.

2.1 Dépenses d'investissement

Chapitre	BP 2017 Voté (pour mémoire)	BP 2018	Variation en €	Variation en %
20 - Immobilisations incorporelles	1 500	1 600	100	6,66 %
21 - Immobilisations corporelles	37 500	27 655	- 9 845	- 26,25 %
23 - Immobilisations en cours	1 000		- 1 000	
16 – Emprunts et dettes assimilées				
040 – Opérations d'ordre	13 000	11 550	- 1 450	- 11,15 %
TOTAL	53 000	40 805	- 12 195	- 23 %



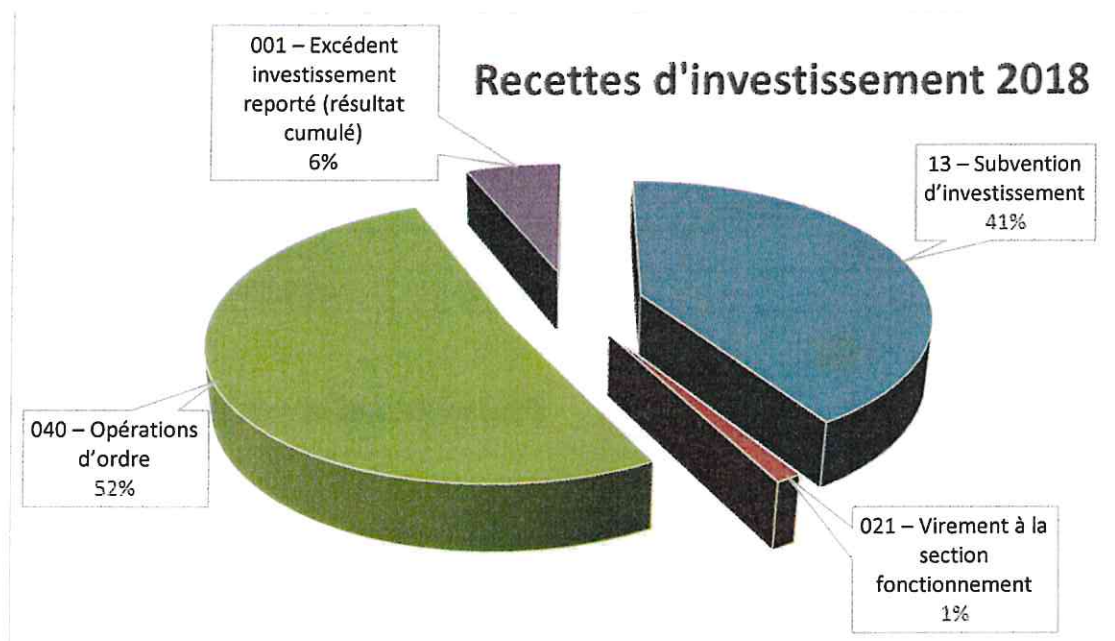
principaux projets d'investissement de l'année 2018 sont :

- la réfection de la façade extérieure (rue des diligences) pour 13 400 €,

- la mise aux normes et en conformité de la balustrade du balcon pour 5 000 €,
- le changement des portes des issues de secours (rue des Diligences) pour 5 000 €,
- la mise en place d'un ballon d'eau chaude pour 1 600 €.
- l'achat d'un nouveau disque dur pour 1 500 €.

2.2 Recettes d'investissement

Chapitre	BP 2017 Voté (pour mémoire)	BP 2018	Variation en €	Variation en %
10 – Dotations, fonds divers et réserves				
13 – Subventions d'investissement	30 000	16 749.15	- 13 250.85	- 44,17 %
16 – Emprunts				
024 – Produits des cessions d'immobilisations				
021 – Virement à la section fonctionnement	2 000	500	- 1 500	- 75 %
040 – Opérations d'ordre	21 000	21 000		
001 – Excédent investissement reporté (résultat cumulé)		2 555,85	2 555,85	
TOTAL	53 000	40 805	- 12 195	- 23 %



Au chapitre 13, la subvention de la Commune serait de 7 688,15 € pour ce budget. En 2017, la Commune n'a pas versée de subvention.

La somme de 9 061 € correspond aux subventions du CNC. Pour rappel, une inscription pour un montant de 5 061 € au titre de l'année 2017 (RAR) a été réalisée. Une subvention prévisionnelle au titre de l'année 2018 de 4 000 € est notée.

Pour le chapitre 040, la somme de 21 000 € est inscrite (amortissements des immobilisations). Pour l'année 2018, on constate un excédent de 2 555,85 € (compte 001).

Synthèse - BP 2018 - Cinéma HG Clouzot

chiffres en euros

dépendances fonctionnement		prévision	recettes fonctionnement		prévision
BP 2017 + DMs		CA 2017	projet BP 2018		
opérations réelles	011 - charges générales	29 500,00	33 500,00	opérations réelles	
	012 - personnel	58 000,00	57 800,00	7062 - produits des entrées	50 600,00
	65 - autres charges gestion courante	24 000,00	25 000,00	7478 - CNC	6 300,00
	67 charges exceptionnelles	1 000,00	1 200,00	7552 - virement budget principal	70 000,00
				758 - divers gestion	0,00
opérations d'ordre	68 - amortissements	21 000,00	21 000,00	77 - produits exceptionnels	550,00
				722 travaux en régie	0,00
				777 amortissements subventions	700,00
	sous total exercice 2017	133 500,00	138 500,00		10 850,00
	023 virement sec invest.	0,00	500,00		
total		133 500,00	139 000,00		

dépendances investissement		prévision	recettes investissement		prévision
BP 2017 + DMs		CA 2017	projet BP 2018		
opérations réelles	chapitre 20	1 500,00	1 600,00	opérations réelles	9 061,00
	chapitre 21	35 500,00	27 655,00	1311 - CNC	7 688,15
	chapitre 23	1 000,00	0,00	13141 subvention commune	
opérations d'ordre				opérations d'ordre	
	040 - 139141 amortissement subventions	12 000,00	3 564,00	040 - amortissements des immo	21 000,00
	040 - amortissements des immobilisations	7 897,54	7 286,00		
	2315 - travaux en régie	0,00	700,00		
	sous total exercice 2017	51 000,00	40 805,00		
total	001 déficit invest. N-1	0,00	0,00		