

Annexe 2 - Budget annexe du Vaisseau

Le Vaisseau a développé des activités de nature industrielle et commerciale : cafétéria, boutique et location d'espaces. Ces activités ont pour point commun d'être des activités entrant dans le champ concurrentiel mais ayant un caractère accessoire à l'activité principale culturelle du Vaisseau. Ce caractère accessoire justifie leur classification en tant que service public, mais leur caractère industriel et commercial implique qu'elles soient individualisées à travers un budget annexe.

1. Les dépenses du budget primitif 2022

Les dépenses du budget englobent la masse salariale des salariés rattaché au budget M4, les diverses publicités liées aux activités commerciales, toutes les dépenses liées à l'achats, l'entretien et à l'amortissement des matériels, ainsi que le paiement des cotisations foncières et impôts sur les sociétés, etc.

Ces dépenses sont soit directement imputées au budget annexe soit prises en charge par le budget annexe sous forme d'un remboursement au budget principal de la collectivité.

1.1. Dépenses de fonctionnement

Le montant des dépenses de fonctionnement représentant un montant de 529 500 € en dépenses réelles et 535 200 € en tenant compte de la dotation aux amortissements (dépenses d'ordre) est arrêté sur la base de la projection du volume de l'activité réalisée en 2021 et est équilibré avec les montants de recettes de fonctionnement.

Il comprend également le remboursement à la collectivité du loyer des espaces commerciaux et du matériel informatique, le remboursement de frais de nettoyage et de sécurité qui résulte d'une location d'espace à la M57.

1.2. Dépenses d'investissement

Les prévisions de dépenses proposées en section d'investissement sont équilibrées avec les recettes issues de la dotation aux amortissements et représentent un montant de 215 700 €

Les dépenses d'investissement sont consacrées aux renouvellements des matériels électroménagers de la cafétéria : le congélateur, etc...

2. Les recettes du budget primitif 2022

2.1. Recettes de fonctionnement

Les recettes sont issues des différentes activités du Vaisseau : cafétéria, boutique, location d'espace. En outre le Vaisseau propose également un service traiteur pour des grands événements clientèle. De plus les visiteurs pourront fêter les anniversaires de leurs enfants.

Les recettes de fonctionnement prévues en 2022 sont de 535 200 €

2.2. Recettes d'investissement

Les recettes d'investissement représentent 210 000 € en dépenses réelles et correspondent au montant alloué par la Collectivité remboursable en 7 ans à raison de 30 000 € par an, et 5 700 € en dépenses d'ordre sont mécaniquement liées à la dotation aux amortissements provenant des dépenses de la section de fonctionnement.

En conclusion, le montant du budget primitif proposé pour l'exercice 2022 s'élève au total à 745 200 € en réel et 750 900 € en tenant compte des dépenses et recettes d'ordre, équilibré en recettes et en dépenses.

Tableau récapitulatif des crédits de paiements (dépenses et recettes réelles)

LE VAISSEAU				
	BP 2021	BP 2022	BP 2022 - BP 2021 en €	BP 2022 - BP 2021 en %
Dépenses de fonctionnement	627 400,00	529 500,00	-97 900,00	-15,60%
Dépenses d'investissement	6 000,00	215 700,00	209 700,00	3495,00%
Total dépenses (A)	633 400,00	745 200,00	111 800,00	17,65%
Recettes de fonctionnement	633 400,00	535 200,00	-98 200,00	-15,50%
Recettes d'investissement	0,00	210 000,00	210 000,00	
Total Recettes (B)	633 400,00	745 200,00	111 800,00	17,65%
Dépenses nettes (A-B)	0,00	0,00	0,00	