

# Conseil municipal

Ville de Brignais - 1<sup>er</sup> décembre 2021

# Le rapport d'orientation budgétaire 2022

## BUDGET ANNEXE RCAVB

# Plan

- ❑ **Contexte général**
  - La situation budgétaire de la Ville
  
- ❑ **Tendances budgétaires et orientations**
  - La section de fonctionnement
  - La section d'investissement
  - La prospective du budget annexe de la RCAVB

# Contexte général

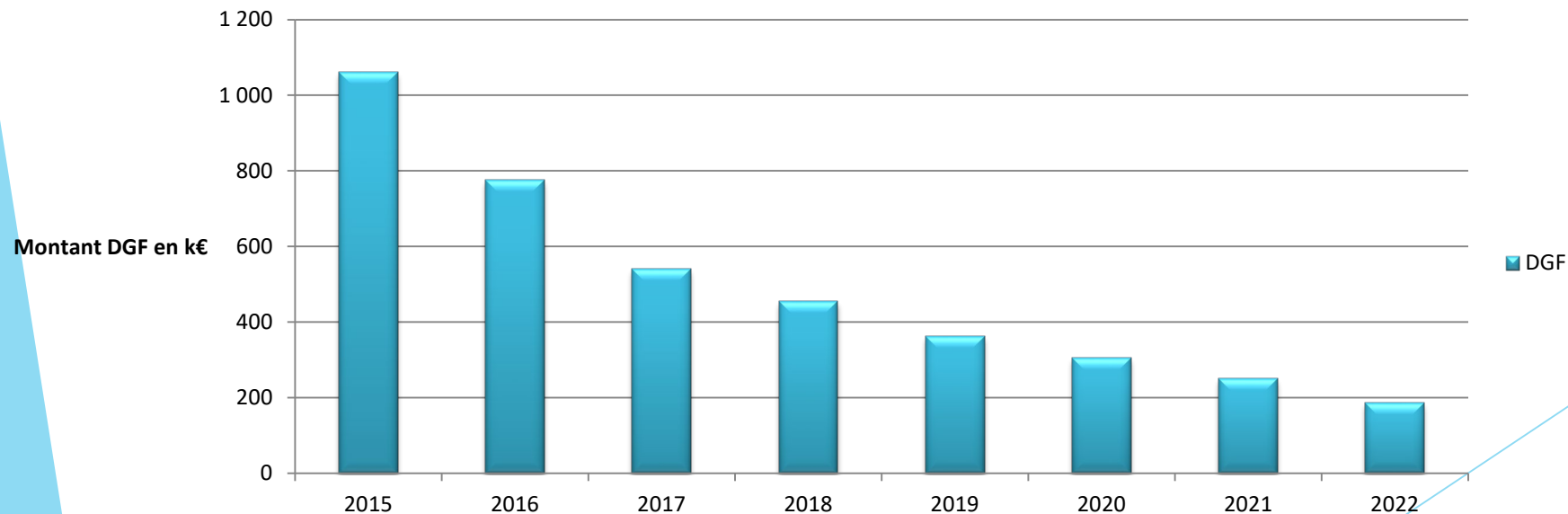
# La situation budgétaire

Après une année 2020 marquée par une profonde récession économique liée à l'épidémie de Covid19 (-2,8%), les hypothèses pour 2021 se sont confirmées avec la reprise de la croissance, estimée à 5,7% . Pour 2022 les prévisions sont plus modestes; elle devrait atteindre 4%.

Le budget de la Régie Culturelle Autonome de la Ville de Brignais (RCAVB) est soumis aux mêmes contraintes budgétaires que le budget de la Ville qui le finance au travers d'une subvention d'équilibre.

La dotation globale de fonctionnement perçue par la commune est en baisse depuis plusieurs années.

## DGF



# La situation budgétaire

Afin de pouvoir absorber la diminution des dotations de l'Etat, il a été demandé aux services, y compris la RCAVB, d'atteindre les objectifs suivants pour leur budget 2022 :

- ❑ Masse salariale: 1% GVT + Versement transport à partir de septembre 2022
- ❑ 0 % sur les charges de fonctionnement
- ❑ Maintien de la subvention versée par la ville

Concernant le budget prévisionnel 2022 de la RCAVB:

- ❑ Les charges à caractère général affichent une baisse de 19,58 % soit 48 209,23 € de moins par rapport au budget primitif 2021.
- ❑ Les charges de personnel sont en baisse de 7 000 € soit une enveloppe globale de 214 000 €.

*Il est rappelé que ce budget est géré en HT.*

# Tendances budgétaires et orientations

# La section de fonctionnement - Les charges à caractères général

## ❑ Volet « bâtiment / location »:

Pour rappel depuis le 1er janvier 2021 et selon les statuts votés par délibération du 17 décembre 2020, la gestion du bâtiment du Briscope et les locations de salles sont exclues du champ d'action de la RCAVB

## ❑ Volet « administratif »

Il s'agit des dépenses relatives au fonctionnement des agents du service: frais de formation, frais de téléphonie, frais d'affranchissement, primes d'assurances, fournitures administratives... elles sont en baisse de 12,34% soit environ 1 000 €.

## ❑ Volet « culture »:

Ces dépenses sont en lien avec la saison culturelle, parmi les objectifs on retrouve:

- Le maintien d'une offre culturelle riche et variée à destination de l'ensemble des publics.
- La poursuite des médiations et interventions d'artistes sur le territoires vers tous les publics.
- Le développement des ateliers et des interventions à destination du public scolaire.
- La mise en place d'un travail collaboratif avec les différents partenaires de la ville et du territoire (associations, services de la ville, temps forts et événements de la collectivité, festivals, ...)



# La section de fonctionnement - Les dépenses de personnel

## Partie 1 - Evolution des dépenses de personnel

Les dépenses de personnel en 2022 s'élèveront à **214 000€**

- ❑ **Les mesures principales impactant le budget 2022 sont les suivantes :**
- Un GVT (Glissement vieillesse et technicité) représentant **1%** de la masse salariale soit **1 925,64 €** : cette enveloppe tient compte des évolutions de carrière et revalorisations salariales prévues et à prévoir en 2022
- 1 mobilité interne d'un agent vers la Ville - Effet de noria
- 1 transformation d'un emploi à temps non complet (TNC) 80% en emploi à TNC à 70%
- Augmentation de la volumétrie d'heures pour le recours aux vacataires les soirs de spectacle : + 50H pour 6 emplois prévue

# La section de fonctionnement - Les dépenses de personnel

## ❑ Les changements de temps de travail :

- 1 transformation d'emploi TNC 80% à un emploi TNC à 70%

## ❑ Le recours à des agents contractuels :

- Des vacataires pour les spectacles

## ❑ Les créations / suppressions de postes :

- Pas de prévisions en 2022

## ❑ Les départs en retraite prévus :

- Pas de prévisions en 2022

# La section de fonctionnement - Les dépenses de personnel

Partie 2 - La structure des effectifs

Partie 3 - Les conditions de rémunération et la durée effective du travail

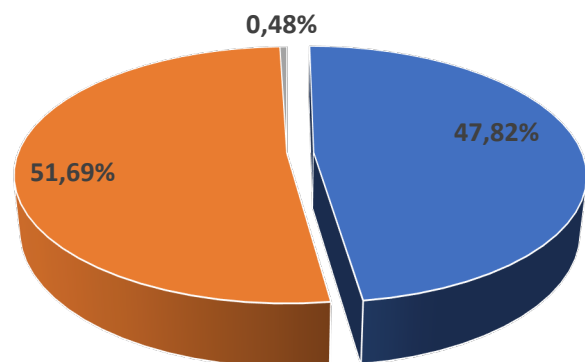
Partie 4 - La démarche de gestion prévisionnelle des ressources humaines



*Données incluses ou identiques dans le ROB de la VILLE*

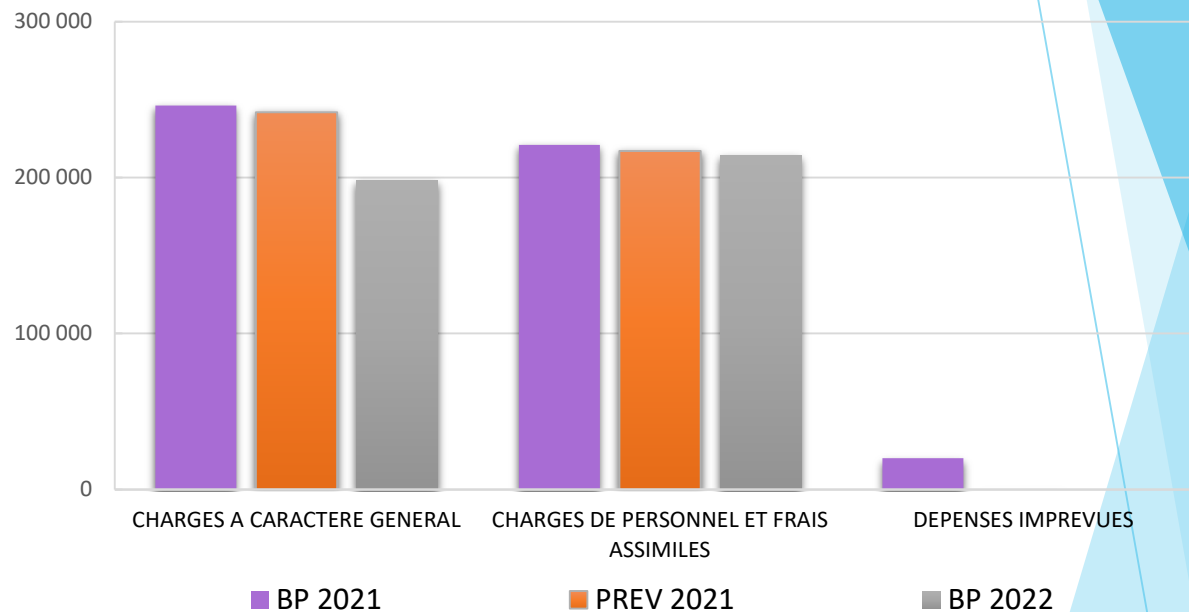
# La section de fonctionnement - Les dépenses

Dépenses réelles de fonctionnement:  
414 000 €



- CHARGES A CARACTERE GENERAL
- CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES
- CHARGES EXCEPTIONNELLES

Evolution des dépenses réelles de fonctionnement



# La section de fonctionnement - Les recettes

## ❑ Les recettes liées à l'activité:

Maintien des recettes liées à la saison culturelle (hors cirque, non reconduit en 2022)

## ❑ Les autres financements:

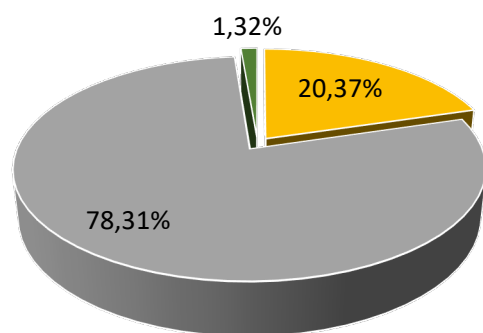
Maintien de la subvention départementale

Recherche de financements par le biais de partenariat / mécénat

Equilibre de la section de fonctionnement avec une hausse de la subvention communale

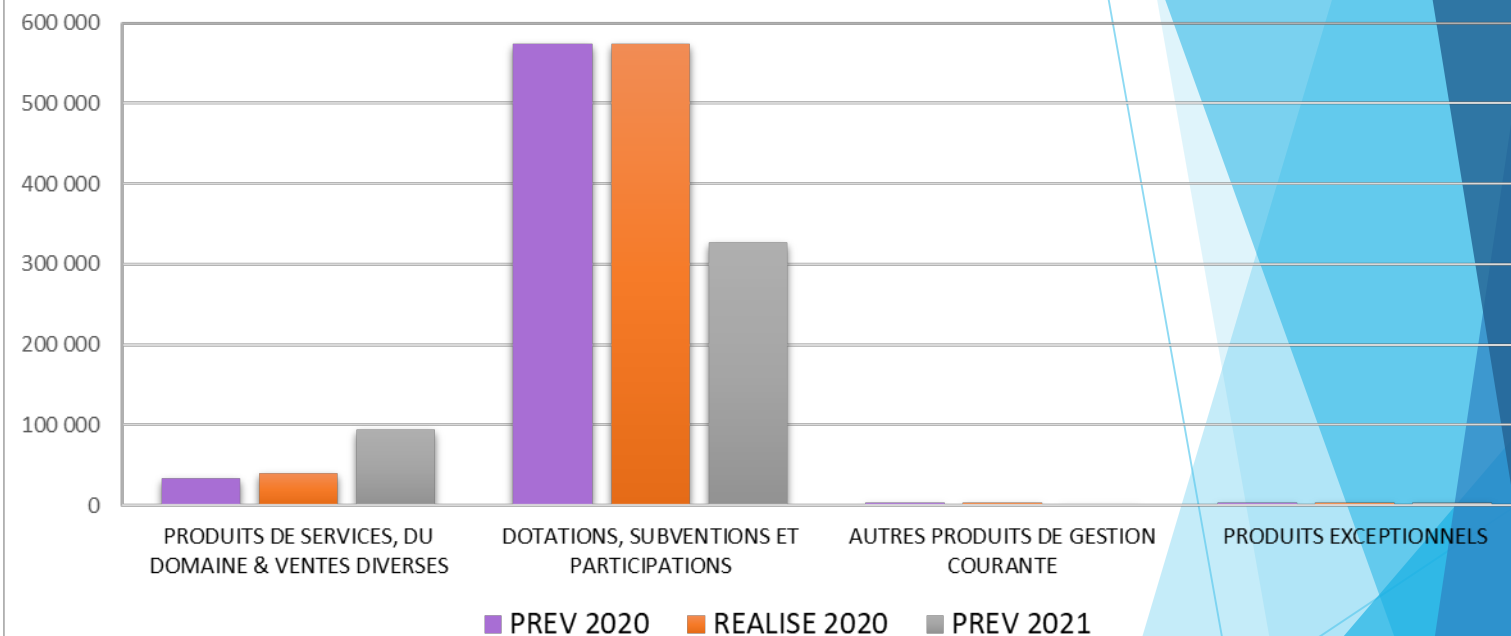
# La section de fonctionnement - Les recettes

**Recettes réelles de fonctionnement:  
416 300 €**



- PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES
- DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS
- PRODUITS EXCEPTIONNELS

**Evolutions des recettes réelles de fonctionnement**



# La section d'investissement

Depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2021, seules les dépenses relatives au mobilier et au matériel informatique sont à prendre en compte.

Pour 2022 il est prévu une enveloppe de 2 300 €.

# Evolutions des finances communales



# Prospective budget RCAVB 2020-2025

	2020 (CA)	2021	2022	2023	2024	2025
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	686	500	453	454	448	434
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT hors intérêts dette	561	460	414	418	422	426
<b>EPARGNE DE GESTION (1-2 = A)</b>	125	40	39	36	26	8
intérêts de la dette	8	0	0	0	0	0
<b>EPARGNE BRUTE</b>	117	40	39	36	26	8
remboursement du capital de dette	38	0	0	0	0	0
<b>EPARGNE NETTE</b>	79	40	39	36	26	8
dépenses d'investissement	152	2	2	2	2	2
recettes d'investissement	132	37	0	0	0	0
<b>dépenses d'investissement -recettes d'investissement</b>	20	-35	2	2	2	2
emprunt	0	0	0	0	0	1

# La prospective consolidée de 2020-2025

	2020 (CA)	2021	2022	2023	2024	2025
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	14 021	14 673	15 735	15 909	16 083	16 248
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT hors intérêts dette	12 159	12 707	13 894	14 037	14 259	14 483
<b>EPARGNE DE GESTION (1-2 = A)</b>	1 862	1 965	1 841	1 872	1 824	1 765
intérêts de la dette	53	60	35	99	198	212
<b>EPARGNE BRUTE</b>	1 809	1 905	1 806	1 773	1 626	1 553
remboursement du capital de dette	736	697	727	799	693	744
<b>EPARGNE NETTE</b>	1 073	1 208	1 079	974	934	810
dépenses d'investissement	2 424	5 104	7 278	9 296	4 212	3 315
recettes d'investissement	5 254	6 617	3 511	4 441	3 256	3 113
<b>dépenses d'investissement -recettes d'investissement</b>	-2 830	-1 513	3 767	4 855	956	202
<b>emprunt</b>	0	0	3 524	4 715	846	199