

LE RAPPORT
D'ORIENTATION
BUDGÉTAIRE 2020
BUDGET ANNEXE RCAVB

Conseil municipal du 05/12/2019

Plan

2

- ❑ **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

3

Le contexte général

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE
2020

La situation budgétaire

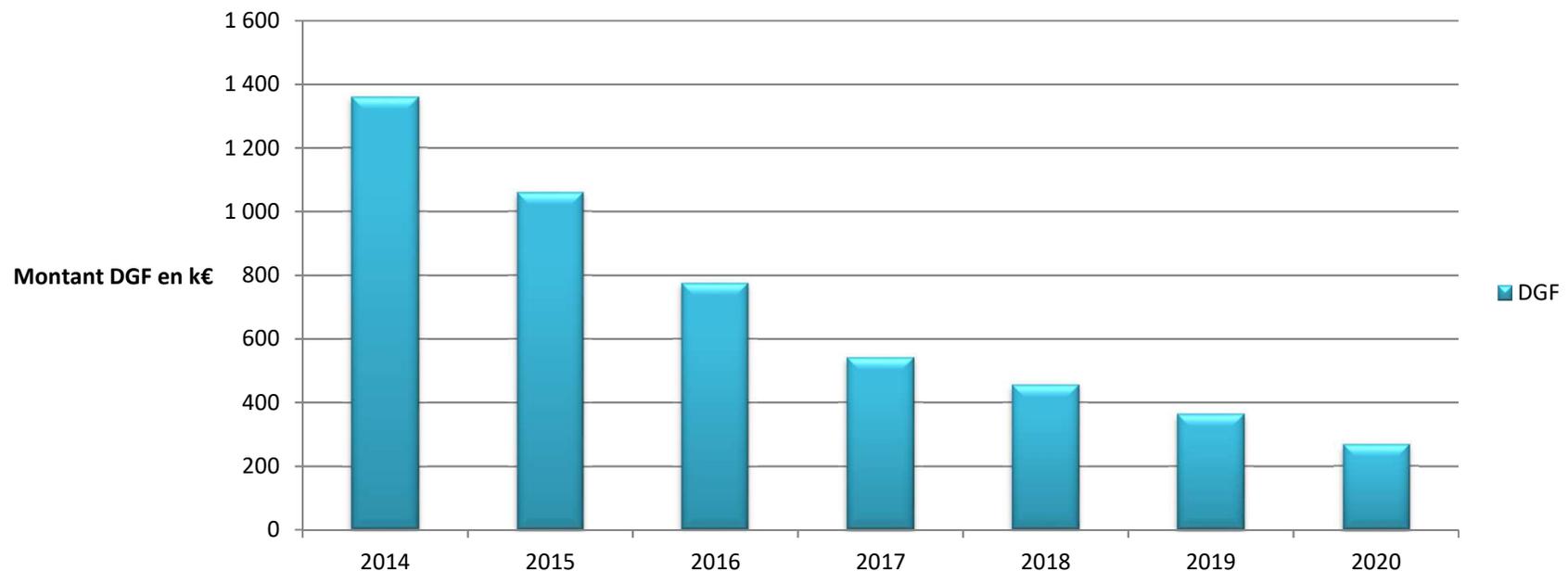
4

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.

Les baisses de dotations de l'Etat ont un réel impact sur le fonctionnement des collectivités territoriales.

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

Dotation Globale Forfaitaire



La situation budgétaire

5

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 2020:

- ❑ 0% sur la masse salariale
- ❑ -0,5% sur les charges de fonctionnement
- ❑ Baisse de la subvention d'équipement versée par la ville (impact -0,5% des charges)

Concernant les charges à caractère général, la RCAVB affiche une hausse de 0,57% soit 1 500€ par rapport au BP 2019. Les charges de personnel sont quant à elles en hausse de 3 600€ soit une enveloppe globale de 385 600€ .

Il est rappelé que ce budget est géré en HT.

6

Tendances budgétaires et orientations

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE
2020

La section de fonctionnement

7

□ CULTURE

Poursuivre le développement de l'accès à la culture pour tous en offrant un programme culturel élargi et promouvoir les artistes du territoire (projet Stylistik)

Maintenir la programmation culturelle avec des enveloppes constantes d'achat de spectacles, d'impôts et taxes (droits sacem) et l'ajustement de l'enveloppe de frais annexes (location de matériel, prestations de régisseur, frais de prise en charge des artistes...)

Transférer l'enveloppe attribuée à la communication de la bulle d'Or sur le budget de la ville

□ BATIMENT

Assurer l'entretien du bâtiment du Briscope: ajuster l'enveloppe relative aux fluides, intégrer une prestation de maintenance supplémentaire en lien avec la nouvelle tribune télescopique

Ajuster à la baisse l'enveloppe des prestations de services et l'enveloppe d'achat de petites fournitures. Prévoir également l'ajustement de l'enveloppe de frais de nettoyage en lien avec les charpentes prévu tous les deux ans et réalisé en 2019

□ SECURITE

Maintenir la sécurité lors des différentes manifestations (économie réalisée sur cette enveloppe dans le cadre du nouveau marché de gardiennage)

□ ADMINISTRATIF

Ajuster les enveloppes de frais de formations des agents et prévoir une enveloppe concernant la mise en place d'un Dossier Technique Amiante

Les dépenses de personnel

8

Les dépenses de personnel en 2020 devraient s'élever à 347 500€ et le montant de mise à disposition à 38 100€ à devoir à la VILLE.

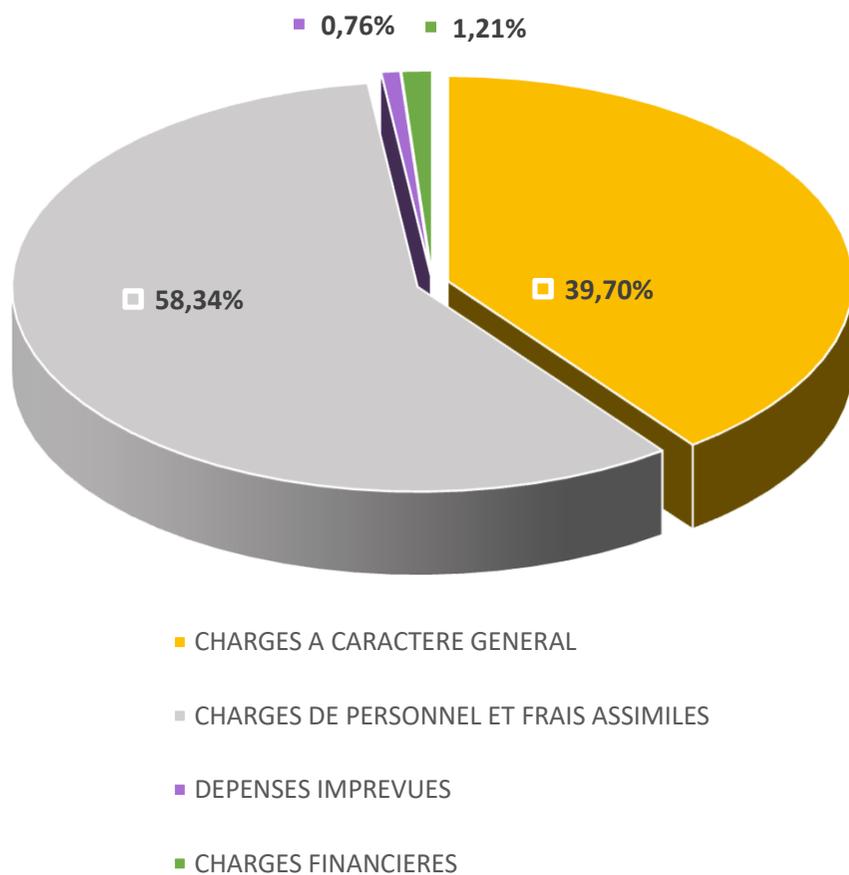
Les mesures principales impactant le budget 2020 sont les suivantes :

- ❑ Un glissement vieillesse et technicité (GVT) de 1,00 % a été prévu pour l'année 2020
- ❑ La prime de fin d'année évolue proportionnellement au coût de la vie (inflation) ; le montant a évolué de 1,2% en 2019 – reconduit en 2020.
- ❑ Le budget alloué aux visites médicales est fixé à 1 200 €
- ❑ L'assurance du personnel représente une enveloppe de 5 500 €.
- ❑ Pas de congé maternité ni de départ en retraite prévu
- ❑ Poursuite du recours habituel aux agents vacataires pour manifestations

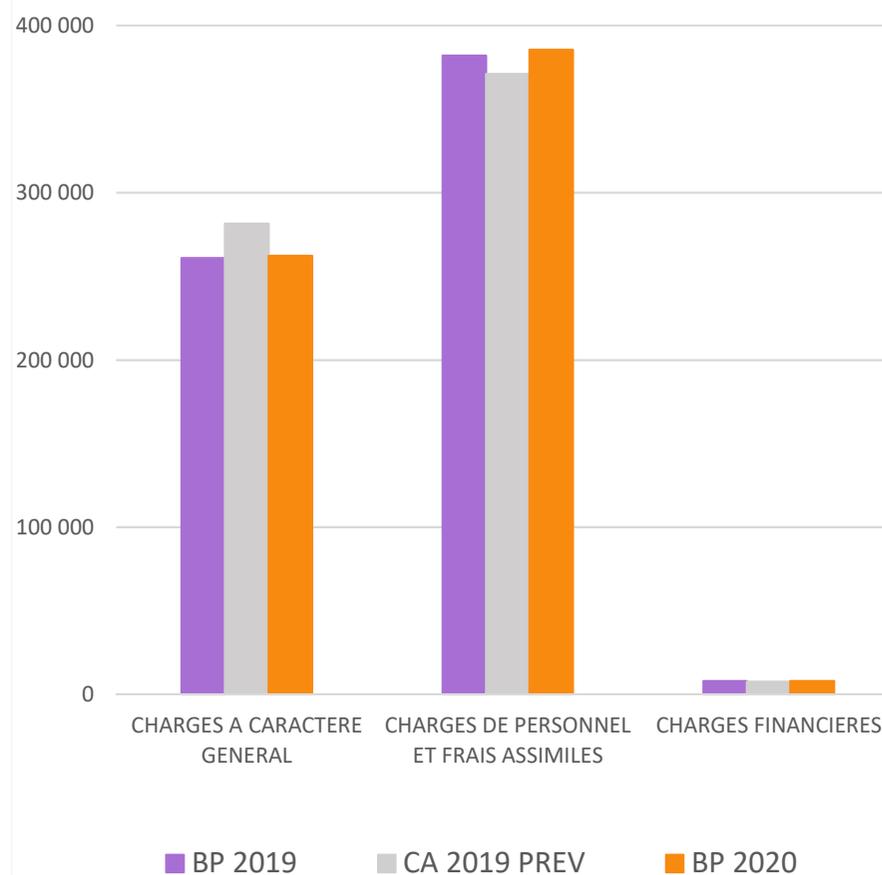
La section de fonctionnement

9

Dépenses réelles de fonctionnement



Evolutions des dépenses réelles de fonctionnement



La section de fonctionnement

10

▣ Recettes liées à l'activité

Hausse des recettes relatives aux ventes de places de spectacles

Légère hausse de l'enveloppe de mise à disposition de la régie technique

Maintien des enveloppes de refacturation des frais de gardiennage et de vente de boissons et friandises lors des spectacles

Légère baisse des recettes de location de salles

▣ Autres financements

Maintien de la subvention départementale en lien avec le projet de convention 2019

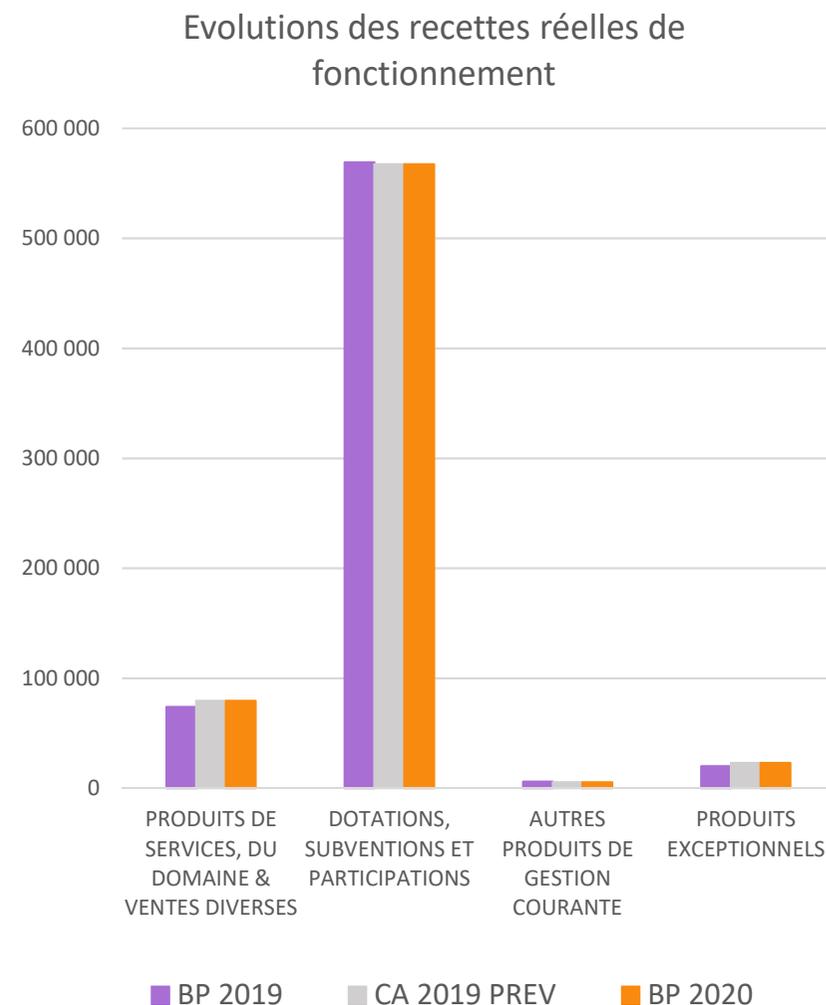
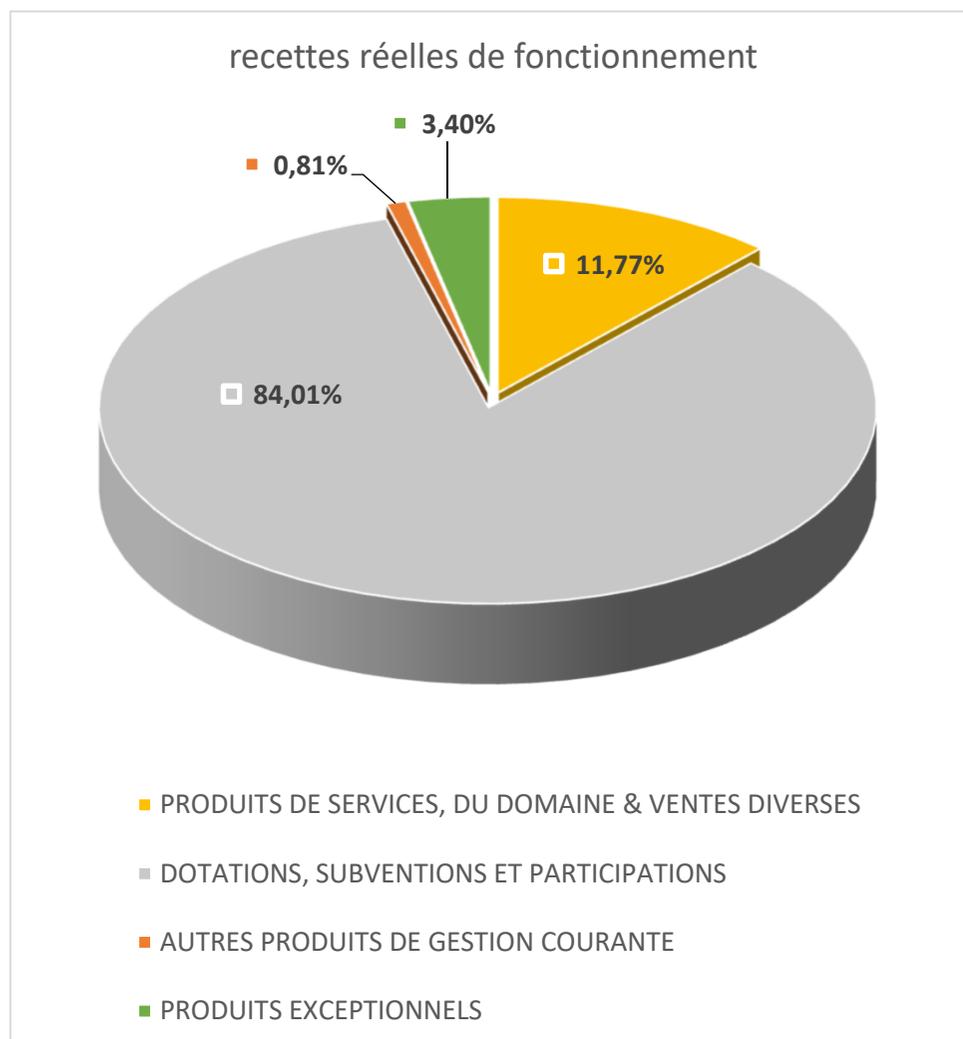
Poursuite de la recherche de financements par le biais de partenariat / mécénat avec notamment les entreprises privées

Intégration d'une subvention de la DRAC en lien avec le projet stylistik

Equilibre de la section de fonctionnement par une baisse de la subvention communale

La section de fonctionnement

11



La section d'investissement

12

Étiquettes de lignes	↓T Somme de BUDGET PRIMITIF
<input type="checkbox"/> REEL	74 650
REHABILITATION DES LOGES	60 000
ENTRETIEN BATIMENT	7 650
INFORMATIQUE	7 000
Total général	74 650

La section d'investissement s'équilibre par une subvention de la ville de 98K€

La prospective du budget principal et son budget annexe consolidée de 2018-2023

14

	2018 (CA)	CA simulé 2019	2020	2021	2022	2023
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	13 673	13 754	13 429	13 302	13 319	13 341
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT hors intérêts dette	11 789	12 152	12 192	12 346	12 489	12 624
EPARGNE DE GESTION (1-2 = A)	1 884	1 602	1 237	956	830	717
intérêts de la dette	88	77	75	49	53	76
EPARGNE BRUTE	1 796	1 525	1 162	907	777	641
remboursement du capital de dette	758	745	780	727	632	675
EPARGNE NETTE	1 038	781	382	180	145	-33
dépenses d'investissement	3 729	4 216	4 185	2 576	2 325	2 175
recettes d'investissement	5 782	5 352	3 712	1 600	1 600	1 600
besoin de financement	-2 053	-1 136	473	976	725	575
emprunt	0	0	752	1 297	1 081	1 108