

Objet : Rapport d'orientation budgétaire 2019 – Espace Jean Vilar.

Le débat d'orientation budgétaire est obligatoire pour les communes de plus de 3 500 habitants. Il s'appuie sur un rapport d'orientation budgétaire reprenant de manière synthétique certaines informations contenues dans les documents comptables et budgétaires afin de faire apparaître les orientations majeures en ce domaine.

1 – Rappel

Le budget annexe de l'espace Jean Vilar a été créé par la délibération n° 97/38 du 24 mars 1997. Ce budget est doté d'une régie d'avances et d'une régie de recettes pour organiser la projection de films et la présentation de spectacles vivants.

2 – Eléments d'analyse

2 – 1 – Gestion de l'endettement : néant.

2 – 2 – Structure de la dette : néant.

2 – 3 – Evolution des effectifs

L'effectif est constant et la collectivité fonctionne selon un cycle de travail hebdomadaire équivalent à 35 heures.

Evolution des effectifs	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Emplois permanents	9	9	9	9	9	9

Evolution des charges de personnel :

	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	BP 2018	BP 2019	BP 2020	BP 2021
Dépenses dont attribution vestimentaire	341 338	339 383	345 000	352 052	376 162	375 897	378 265	381 329

L'ensemble des dépenses en personnel estimé au titre de l'année 2019 à 2021 correspond à la rémunération brute du personnel à savoir, les traitements et primes des agents ainsi que 280 € dédiés aux avantages en nature qui au sein de la collectivité sont les bons vestimentaires accordés aux agents.

2 – 4 - Structure du budget:

- Les dépenses de fonctionnement

Les efforts de maîtrise de l'évolution des charges à caractère général et des charges de personnel permettent de contenir l'évolution du budget tout en préservant l'activité.

	CA 2017 (HT)	BP 2018 (TTC)	BP 2019 (TTC)	BP 2020 (TTC)	BP 2021 (TTC)
Charges à caractère général	151 217	134 420	114 420	134 420	134 420
Charges de personnel	352 052	376 162	375 897	378 265	381 329
Autres	740	793	793	793	793
Total	504 009	511 375	491 110	513 478	516 542
Taux de variation		1,46	-3,96	4,55	0,60

- Les recettes de fonctionnement

	CA 2017 (HT)	BP 2018 (TTC)	BP 2019 (TTC)	BP 2020 (TTC)	BP 2021 (TTC)
Vente de produits	106 994	137 515	117 515	145 000	145 000
Subvention communale	344 760	340 460	340 195	335 078	338 142
Autres produits dont subventions divers organismes	39 454	33 400	33 400	33 400	33 400
Total	491 208	511 375	491 110	513 478	516 542
Taux de variation		4,11	-3,96	4,55	0,60

Pour 2019, la contribution de la commune à l'équilibre du budget primitif du budget annexe est stable en raison d'une maîtrise des charges à caractère général et des charges du personnel.

Il convient de poursuivre la maîtrise des dépenses de fonctionnement tout en maintenant une politique tarifaire sociale et de programmation des initiatives de qualité.

Visa de l'Elu,