

Budget prévisionnel 2021-2022 et Budget primitif 2022-2023



Budget Global 2021-2022 et 2022/2023						
CHARGES	2021-2022	2022-2023	PRODUITS		2021-2022	2022-2023
Achats de marchandises	1 000	1 000	Ventes de marchandises		1 500	1 500
602100 Alimentation	0		707100 Recettes bar		1 500	1 500
607100 Achats de marchandises BAR	1 000	1000				
Autres achats et charges externes	60 076	64 075	Production vendue services		181 000	186 155
606300 Fournitures entretien et petit équipement	0		706100 Activités hebdomadaires		177 500	182655
606310 Fournitures pour activités	2 295	3000				
606320 Fournitures pour spectacles	5 000	7740				
606400 Fournitures administratives	1 200	1200	706300 Stages vacances		2 500	2500
611100 Prestations extérieures ateliers	8 585	8585	706400 Billeterie		1 000	1000
611200 prestations extérieures oxy'jeunes	0		706500 Sorties OXY'JEUNES			
611300 prestations extérieures manifestations	0	2000	708100 Produits activités diverses (avoir covid)		0	0
613200 Location de salle	0		708400 Impression Photocopies			
613500 Location photocopieur	3 600	3600				
615200 Entretien des locaux	8 800	8800				
615500 Entretien réparation matériel	0		Subventions d'exploitation		81 554	90 332
615600 Maintenance informatique	6 416	4500	744001 Subvention Mairie		14 700	14700
615610 Maintenance instrument de musique			744003 Subvention fonctionnement mairie		24 800	24800
616000 Primes d'assurances	3 330	3300	744007 Subvention Projet Métropole		2 000	3000
618100 Documentation générale	0		744008 Subvention Metropole Ecole de Musique		13 000	13000
622600 Honoraires expert comptable	2 250	2250	744009 Subvention METROPOLE Fonctionnement			
622601 Honoraires pales	4 500	4500	744010 Subvention Mairie PROJETS		11 500	11500
622800 Honoraires formation MJC	5 000	5000	7440820 Subvention région			
623600 Publicité	1 000	1000	744011 Subventions CAF PSO+ REAPP		15 554	23332
623400 Cadeaux événements familiaux	0		Reprise sur amortissement et prov, transfert de charges		2 300	2 000
623401 Cadeaux aux bénévoles	0		791000 Remboursement sinistre assurance			
623600 Catalogues et Imprimés	2 000	2500	791400 Remboursement formation UNIFORMATION			
625000 Voyages et déplacements	0		Autres produits		2 300	2000
625110 Frais Déplacement Formations Salariés	1 000	1000	754000 Mécénat		11 400	12 000
625700 Réceptions	1 300	1300	754001 Dons de particuliers		2 900	3000
626000 Affranchissement	250	250	756100 Adhésions activités hebdomadaires		8 500	9 000
626200 Téléphone	1 000	1000	756200 Adhésion OXY'JEUNES			
627500 Services bancaires	550	550	758000 Poduits de gestion courante ASP		0	
628100 Cotisations	2 000	2000				
Impôts, taxes, et versement assimilés	3 500	3 500				
631300 Taxe formation professionnelle continue	3 000	3000				
637000 taxes organisme de musique SACEM/SACD	500	500				
Salaires et traitement	176 346	184 900				
641100 Salaires	172 926	180 000				
641200 Congés payés provisionnés						
641420 Allocations Formations						
641300 Prime et gratifications						
641400 Indemnités de stage	660	2900				
641421 Indemnités de depart retraite	460					
641410 Indemnités de licenciement	2 300	2000				
641800 Prime de précarité						
Charges sociales	36 832	38 512				
645100 à 64540 cotisations ursaff/UGRR/CIRCO/ASSEDIC	33 652	35 332				
645700 Cotisations GUSO						
645800 Ch.sociales sur CP provisionnés						
645810 Ch.sociales sur salaires provisionnés						
647500 Médecine du travail	3 180	3180				
647800 Autres charges du personnel						
Dotations aux amortissements	0	0				
681110 Dot. Amt. Immo incorporelles						
681120 Dot. Amt. Immo corporelles						
Dotations aux provisions pour risques et charges	0	0				
681500 Dotation prov IDR						
658000 Autres						
Autres charges	0	0				
654000 Pertes sur créances						
658000 Charges de gestion courante						
TOTAL	277 754	291 987			277 754	291 987
			résultat		0	0

Commentaires

Un budget prévisionnel basé sur :

- Le maintien des activités hebdomadaires toute l'année avec un nombre d'adhérent en légère hausse (20 à 30 adhérents en plus sur deux ans)
- Le développement d'actions d'animation locale dans le cadre de l'obtention de l'agrément EVS

Les charges prévisionnelles

- Avec l'organisation de manifestations culturelles, **l'achat de spectacles et de prestations extérieurs en hausse**
- Maintenance informatique : la nécessité du remplacement du NAS (1160 euros) qui date de 2010.
- **Les charges de salaires en hausse:**
 - . Nouvel Avenant 182 de la convention collective de l'animation: un impact financier de 1,5% d'augmentation de la masse salariale
 - . La création du poste d'animation de vie sociale à 24h/hebdomadaire à compter de février 2022
 - . Des charges exceptionnelles sur indemnité de départ en parallèle d'une reprise sur provisions.
- Le maintien des frais de nettoyage comme N-1, face au maintien du protocole sanitaire de notre MJC.
- L'augmentation de frais de fonctionnement (fournitures admin, activités, etc.) liés au développement d'actions nouvelles

Les produits prévisionnels

- **Les produits d'activités :**
 - . Pour 2021-2022 : en hausse, basée sur le montant des cotisations facturées à ce jour.
 - . Pour 2022-2023 : Propositions pour 2022/2023 :
- Maintien de l'adhésion au même tarif. Pour rappel, une augmentation significative avait été appliqué en 2019.
 - L'augmentation de **1, 5% des cotisations**, qui suit l'augmentation des cout des salaires.
- Une légère augmentation de la participation **des mécènes** de 750 euros en moyenne.
- Avec l'organisation de spectacles, **le retour des recettes de bar et de billetterie.**
- **Les Subventions publiques :**
 - . Obtention de l'agrément Espace de Vie Sociale: cet agrément permet l'octroi d'une subvention de la CAF Rhône à compter de janvier 2022 (23 332€/an). Ce développement de notre projet social sera également soutenu par un complément de subvention par la Mairie de Fontaines Saint Martin et de la Métropole de Lyon.
 - . Manifestations culturelles : 5000€ de subventions spécifiques en discussion avec la commune et d'autres partenaires. Aujourd'hui, les produits des activités hebdomadaires ne nous permettent pas de prendre en charge l'accueil d'artistes professionnels.