



Budget Prévisionnel

2017

*Association « Maison des Projets »
agrée Centre Social*

CHARGES				PRODUITS					
N°	comptes	Prévisionnel 2017	Réalisé 2016	écart 2015	N°	comptes	Prévisionnel 2017	Réalisé 2016	écart 2015
602110	Alimentation	24 900,00	21 782,34	14,31%	706100	Participations usagers	77 915,00	59 885,34	30,11%
602120	Fournitures d'atelier	7 550,00	3 839,43	96,64%	706110	Bons vacances - CAF	6 750,00	7 574,00	-10,88%
602160	Produits pharmaceutiques	1 150,00	372,06	209,09%	706120	Bons vacances - MSA	650,00	563,00	15,45%
606110	EDF	2 500,00	1 819,05	37,43%	706130	Chèques vacances	5 600,00	5 120,00	9,38%
606120	Gaz	2 050,00	151,25	####	706140	Mission Locale Pays du Mans - Le Mans Métropole	24 630,00	23 420,00	5,17%
606130	Eaux	1 000,00	275,13	263,46%	706141	Conseil Général de la Sarthe (CG72) - CLIC	26 500,00	26 212,48	1,10%
606131	Carburants	1 500,00	911,59	64,55%	706150	ACI Ateliers ESTIM	43 650,00	38 921,87	12,15%
606200	Produits Entretien	2 350,00	1 489,12	57,81%	708300	Loyer Site ZA Monthéard (24 000,00	24 000,00	0,00%
606300	Petits Matériels	4 300,00	3 291,04	30,66%		TOTAL PRODUITS ACTIVITES	209 695,00	185 696,69	12,92%
606400	Fournitures de Bureau	5 450,00	6 729,96	-19,02%	741100	Subvention Etat - ASP	7 500,00	522,21	
606800	Matériel Educatif	6 100,00	73,60	####	741400	DDCS	0,00	200,00	
	TOTAL ACHATS	58 850,00	40 734,57	44,47%	741500	Subvention ARS	0,00	0,00	#DIV/0!
611000	Sous-traitance	43 300,00	37 483,01	15,52%	742000	CARSAT PDL	1 500,00	8 000,00	
613200	Location Immeuble	18 900,00	21 179,12	-10,76%	743000	CG 72 - Dotation	0,00	288,00	
613500	Location Mobilière	2 200,00	2 816,45	-21,89%	743010	C.G. 72 - Fonctionnement	8 000,00	9 000,00	-11,11%
614000	Charges Locatives	4 700,00	5 056,60	-7,05%	743020	Subvention Départementale - MSA	2 300,00	4 198,00	-45,21%
615550	Entretien, Réparations	1 500,00	1 110,00	35,14%	744010	Subvention CCPM	379 146,00	364 577,15	4,00%
615600	Maintenance	7 000,00	6 187,94	13,12%	744020	Subvention Communes	55 781,00	55 449,20	0,60%
616000	Assurances	7 000,00	6 115,15	14,47%	746000	Subvention CAF - Animation Globale	65 700,00	64 514,00	1,84%
617000	Etudes et Recherches	0,00	0,00	#DIV/0!	746010	Subvent° CAF - Animation Coll. Familles	21 983,00	17 987,00	22,22%
618100	Abonnements	600,00	298,90	100,74%	746030	Subvention CAF - ALSH	22 500,00	20 672,65	8,84%
618510	Formation de bénévoles	150,00	0,00		746040	Prest CNAF - Enfants Handicapés	0,00	0,00	
	TOTAL SERVICES EXTERIEURS	85 350,00	80 247,17	6,36%	746050	CAF - Accompagnement Scolaire CLAS	500,00	654,29	-23,58%
621410	Personnel Prêté	60 800,00	84 790,09	-28,29%	746060	CNAF Innov Jeunes	0,00	0,00	#DIV/0!
621420	Personnel Détaché	20 000,00	18 278,02	9,42%	746070	CNAF - Autres	0,00	0,00	
622610	Honoraires	5 000,00	4 772,00	4,78%	747000	Subventions Européennes	0,00	0,00	
622700	Frais d'actes	0,00	50,00	-100,00%	748010	Autres Subventions Fonctionnement		564,74	-100,00%
622800	ANCV	0,00	51,20	-100,00%	748020	Fondations Privées	24 079,00	0,00	
623100	Publicité	12 400,00	10 161,23	22,03%		TOTAL SUBVENTIONS	588 989,00	546 627,24	7,75%
624800	Transports	25 830,00	20 164,00	28,10%	756000	Cotisations	3 000,00	2 523,00	18,91%
625110	Déplacements Bénévoles	1 500,00	1 093,84	37,13%	758000	Pdts Divers de Gestion Courante	9 500,00	13 354,71	-28,86%
625120	Déplacement Personnel	7 000,00	7 571,08	-7,54%	758100	Abattement taxe sur salaires			
625700	Missions et Réceptions	3 175,00	2 281,28	39,18%		TOTAL PRODUITS DIVERS	12 500,00	15 877,71	-21,27%
625800	Frais A.G. et C.A.	1 000,00	61,85	####	767000	Produits Nets sur VMP	0,00	0,00	
626100	Frais Postaux	1 000,00	826,74	20,96%	768000	Produits financiers	0,00	246,63	-100,00%
626300	Frais de Télécommunication	5 550,00	5 148,25	7,80%		TOTAL PRODUITS FINANCIERS	0,00	246,63	-100,00%
627000	Service Bancaire	100,00	83,60	19,62%	771300	Dons	0,00	0,00	
628100	Cotisations	3 000,00	2 588,61	15,89%	771800	Produits exceptionnels	0,00	1 896,13	-100,00%
628600	Frais de Formation	4 150,00	5 842,08	-28,96%	772000	Produits exceptionnels Ex. antérieur	0,00	0,00	
	TOTAL AUTRES SERVICES EXTERIEURS	150 505,00	163 763,87	-8,10%	777000	Quote-Parts Subv. Investissement	9 000,00	9 239,48	-2,59%
631100	Taxe sur Salaires	4 810,00	3 136,00	53,38%	777100	Quote-Parts Fonds Dédiés	0,00	1 160,81	
631300	Formation Professionnelle Continue	5 220,00	8 052,00	-35,17%		TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 000,00	12 296,42	-26,81%
635130	Impôts Fonciers				781000	Reprise / Provisions	0,00	1 000,00	
635300	Impôts indirects				786000	Reprise / Provisions VMP	0,00	0,00	
637100	Impôts et Taxes	0,00	767,52		787000	Reprise / Provisions exceptionnelles	0,00	0,00	
	TOTAL IMPÔTS et TAXES	10 030,00	11 955,52	-16,11%	787500	Report ressources non utilisées	0,00	1 300,00	
641100	Salaires Bruts	348 130,00	328 499,61	5,98%		TOTAL REPRISE AMORTISSEMENTS et PROVISI	0,00	2 300,00	
641410	Indemnités diverses	0,00	402,07		791000	Transfert de Charges	0,00	1 644,96	
641400	Indemnités Service Civique	0,00	2 126,20			TOTAL TRANSFERT DE CHARGES	0,00	1 644,96	
641200	Congés Payés	0,00	1 305,00	-100,00%					
645100	Charges Sociales Patronales	123 940,00	113 589,56	9,11%	87100	Mise à Disposition de Locaux	0,00	0,00	
645800	Charges Sociales / Congés à Payer	0,00	-650,00	-100,00%	87200	Mise à Disposition de Personnel	0,00	0,00	
647400	Œuvres Sociales et Culturelles	3 000,00	2 945,00			TOTAL CONTRIBUTION VOLONTAIRE	0,00	0,00	
647500	Médecine du Travail	960,00	912,60	5,19%					
	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	476 030,00	449 130,04	5,99%					
651000	Droit d'Auteurs	0,00	664,11	-100,00%					
654000	Perte sur Créances	0,00	0,00						
	TOTAL AUTRES CHARGES	0,00	664,11	-100,00%					
661100	Frais Financiers	919,00	919,43	-0,05%					
	TOTAL CHARGES FINANCIERES	919,00	919,43	-0,05%					
671800	Autres charges exceptionnelles	0,00	1 734,15	-100,00%					
	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	1 734,15	-100,00%					
681120	Dotations Amortissements	35 000,00	34 909,72	0,26%					
681700	Provision pour risque	1 500,00	0,00						
687500	Provision Départ en retraite		3 730,00	-100,00%					
68940	Engagement sur Subv. Fonct	0,00	0,00	#DIV/0!					
	TOTAL DOTATIONS et PROVISIONS	36 500,00	38 639,72	-5,54%					
695000	Impôts sur les Sociétés	2 000,00	1 876,00	6,61%					
	TOTAL IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS	2 000,00	1 876,00	6,61%					
86100	Mise à Disposition de Locaux	0,00	0,00						
86200	Mise à Disposition de Personnel	0,00	0,00						
	TOTAL CONTRIBUTION VOLONTAIRE	0,00	0,00						
	TOTAL	820 184,00	789 664,58	3,86%		TOTAL	820 184,00	764 689,65	7,26%
	Excédent exercice	0,00	0,00			Déficit exercice	0,00	24 974,93	
	TOTAL	820 184,00	789 664,58	3,86%		TOTAL	820 184,00	789 664,58	3,86%

PARTICIPATIONS DES COLLECTIVITÉS TERRITORIALES et AUTRES FINANCEURS – VENTILATIONS 2017 PAR ACTIVITÉS

Charges	Pilotage	logistique	Activités									Total PLA
			réfèrent familles	Projets familles	Enfance	Jeunesse	Hors CEJ	tout publics	epicerie solidaire	sevice hébergés	total activité	
	155 150	59 966	39 550	31 275	177 400	131 500	36 930	28 800	32 500	126 713	604 668	819 784
ratio logistique	20,42%		5,21%	4,12%	23,35%	17,31%	4,86%	3,79%	4,28%	16,68%	79,58%	100,00%
Quote part charges logistique	12 245		3 121	2 468	14 001	10 378	2 915	2 273	2 565	10 000	47 721	819 784
Total charges à retenir pour le calcul de la PS AGC	167 395		42 671	33 743	191 401	141 878	39 845	31 073	35 065	136 713	652 389	819 784

Produits	Pilotage	logistique	Activités									Total PLA
			réfèrent familles	Projets familles	Enfance	Jeunesse	Hors CEJ	tout publics	epicerie solidaire	sevice hébergés	total activité	
Sommes des produits PLA avant répartition Produits logistique	155 650	34 972	39 550	36 675	177 400	131 500	36 930	31 160	46 879	129 068	629 162	819 784
Caf (calcul des prestations de service versées par la Caf)	65 700		21 983	500	18 000	4 500					44 983	110 683
Autre sub Caf											-	-
EPCI	57 880	26 635	14 756	25 395	85 420	112 950	32 500	20 710		2 900	294 631	379 146
Communes	11 070	5 075	2 811	4 980	16 315	5 000	930	3 950	5 000	650	39 636	55 781
Etat									7 500		7 500	7 500
CNASEA	-										-	-
Département	7 000	1 000								26 500	26 500	34 500
MSA	1 500				300			500			800	2 300
Autres	9 500	2 262		300				3 500	21 379	92 280	117 459	129 221
usagers	3 000			5 500	57 365	9 050	3 500	2 500	13 000		90 915	93 915
Charges supplétives											-	-
Produits divers (autres comptes 7)										6 738	6 738	6 738

NOTE AUX LECTEURS

L'Établissement Public de Coopération Intercommunale (EPCI) : la Communauté de Communes des Portes du Maine

La participation financière de la Communauté de Communes des Portes du Maine projetée au sein du présent document a été estimée à hauteur d'un montant de 379 146 euros en faveur, stricto sensu, des activités relevant du Centre Social, soit 46.25 % du montant total des subventions.

L'économie du projet social est ainsi assurée à quasiment 50% par la Communauté de Communes des Portes du Maine.

La Caisse des Allocations Familiales : deuxième financeur du Centre Social

La participation de la Caisse des Allocations Familiales de la Sarthe (CAF) est quant à elle estimée à hauteur d'un montant global de 110 251 euros, soit 15.23% du total des recettes prévisionnelles 2016.

Cette participation se ventile comme suit en faveur des services du Centre Social :

- ✓ 65 700 euros en faveur du Pilotage (Agrément « Animation Globale et Coordination)
- ✓ 21 983 euros en faveur du poste de Référente ou Coordinatrice Familles (Agrément Animation Collective Famille)
- ✓ 500 euros en faveur des animations « Accompagnement à la Scolarités »
- ✓ 18 000 euros en faveur des Accueils de Loisirs Sans Hébergement pour les enfants
- ✓ 4 500 euros en faveur des Accueils de Loisirs Sans Hébergement pour les adolescents

La Commune Sainte Jamme sur Sarthe : financeur historique du Centre Social

La participation prévisionnelle de Sainte Jamme sur Sarthe est estimée dans le présent document à hauteur de 55 781 euros, somme qui représenterait 6.8% du volume global des charges.

Le Département de la Sarthe : un partenaire historique dont la participation ne cesse de diminuer

Avec un montant prévisionnel de 8000 euros de participation au titre de 2016, la subvention du Département de la Sarthe représenterait 0.97% du total des recettes.

Il est important de préciser que cette participation diminue d'un montant de 1000 euros chaque année, et ce depuis 2010.

Il nous apparaît indispensable de préciser que le modèle économique du Centre Social devra, rapidement, trouver une alternative financière pérenne et adaptée car malgré le montant « modeste » apporté par le Département de la Sarthe au regard du volume global du modèle économique du Centre Social, cette somme demeure depuis 2010 sans réelle compensation, imposant ainsi à la Maison Des Projets un « jeu d'équilibriste » s'appuyant essentiellement sur la levée de nouveaux financements.

Un nouveau service, de nouvelles charges : l'Épicerie Solidaire

Généralant un total de charges prévisionnelles (hors bénévolat) de 35 065 euros, le service a ouvert en avril 2017.

Il est à noter que le bénévolat génèrerait une valorisation d'un montant de 20 000 euros, soit environ 1ETP base SMIC brut chargé.

Ce montant intègre notamment :

- un emploi aidé de type Contrat d'Accompagnement dans l'Emploi (CAE) qui bénéficiera d'une prise en charge financière par l'état à hauteur de 75% sur la base SMIC (voir ci-dessous)
- des charges de gestion directe (achats, services extérieurs et autres services extérieurs)

L'équilibre financier sera quant à lui possible à travers trois axes de recettes :

- ANDES et ses dispositifs (dont UNITERRE)
- la participation financière des usagers de l'Épicerie (37% des recettes globales)
- l'aide financière pour le poste salarié relevant d'un contrat aidé (contrat CAE-CUI de 24 heures / semaine) projetée à hauteur d'un montant de 7500 euros