

2020

# Budget prévisionnel

Assemblée Générale électronique du 9 septembre

2020 au 24 septembre 2020



**BUDGET PREVISIONNEL**  
Exercice 01/01/2020 - 31/12/2020

| CHARGES   |                  |
|---|------------------|
| <b>60 - Achat (sauf 603)</b>                      |                  |
| 604 Prestations liées aux activités               | 7 831 €          |
| 606 Achats non stockés de matières et fournitures | 450 €            |
| <b>Total achats</b>                               | <b>8 281 €</b>   |
| 603 Variation de stocks cabas                     | 439 €            |
| <b>61 - Services extérieurs</b>                   |                  |
| 613 Locations mobilières et immobilières          | 5 717 €          |
| 616 Primes d'assurances                           | 5 640 €          |
| <b>Total services extérieurs</b>                  | <b>11 357 €</b>  |
| <b>62 - Autres services extérieurs</b>            |                  |
| 622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires  | 1 898 €          |
| 623 Publicité, publications, relations publiques  | 4 025 €          |
| 625 Déplacements, missions et réceptions          | 6 250 €          |
| 626 Frais postaux et de télécommunications        | 1 105 €          |
| 627 Services bancaires et assimilés               | 83 €             |
| 628 Cotisations Partenaires                       | 3 776 €          |
| <b>Total autres services extérieures</b>          | <b>17 138 €</b>  |
| <b>63 - Impôts et taxes</b>                       |                  |
| 633 Impôts, taxes et versements sur rémunérations | 444 €            |
| 635 Autres impôts, taxes et versements            | - €              |
| <b>Total impôts et taxes</b>                      | <b>444 €</b>     |
| <b>64 - Charges de personnel</b>                  |                  |
| 641 Rémunérations du personnel                    | 45 246 €         |
| 645 Charges sociales                              | 17 266 €         |
| 648 Autres charges du personnel                   | 300 €            |
| <b>Total charges de personnel</b>                 | <b>62 813 €</b>  |
| <b>Autres charges</b>                             |                  |
| 65 Autres charges de gestion courante             | 158 €            |
| 66 Charges financières                            | - €              |
| 67 Charges exceptionnelles                        | - €              |
| <b>Total autres charges</b>                       | <b>158 €</b>     |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                          | <b>100 629 €</b> |

| PRODUITS   |                 |
|--|-----------------|
| <b>70 - Vente de produits finis</b>              |                 |
| 706 Prestations de services                      | - €             |
| 707 Ventes de marchandises                       | 750 €           |
| <b>Total produits de gestion</b>                 | <b>750 €</b>    |
| <b>74 - Subventions d'exploitation</b>           |                 |
| Subventions ETAT                                 | - €             |
| FDVA   | - €             |
| Subventions Régionales                           | - €             |
| Région PACA Service Agriculture                  | - €             |
| Subventions Métropole Aix Marseille Provence     | 3 000 €         |
| Territoire du Pays d'Aubagne et de l'Etoile      | 3 000 €         |
| Subventions LEADER                               | 32 902 €        |
| LEADER Provence Verte                            | 32 902 €        |
| <b>Total Subventions</b>                         | <b>35 902 €</b> |
| <b>75 - Autres produits de gestion courante</b>  |                 |
| Cotisations                                      | 57 596 €        |
| Cotisations N-1                                  | 1 000 €         |
| Cotisations AMAP                                 | 850 €           |
| Cotisations Amapiens (dont 1 € pour le MIRAMAP)  | 42 000 €        |
| Cotisations Paysans                              | 1 500 €         |
| Cotisations 5/1000                               | 8 500 €         |
| Cotisation 1 € MIRAMAP                           | 3 746 €         |
| Dons   | 668 €           |
| <b>Total autres produits de gestion courante</b> | <b>58 264 €</b> |
| <b>76 - Produits financiers</b>                  | - €             |
| <b>79 - Transferts de charges</b>                | 759 €           |
| <b>Total autres produits</b>                     | <b>759 €</b>    |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                        | <b>95 674 €</b> |

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| <b>RÉSULTAT</b> | - 4 955 € |
|-----------------|-----------|

# Note explicative

## Analyse générale

Nous vous invitons à approuver le budget de l'Association pour l'exercice du 1<sup>er</sup> janvier 2020 au 31 décembre 2020.

Pour cette année, d'après les premières estimations, nous risquons d'avoir un résultat négatif d'environ – 5000 €.

Ce déficit s'explique pour trois raisons :

- 1) Il a été décidé de dédier une enveloppe spécifique de 1 000 € pour les déplacements des administrateurs qui le souhaitent.
- 2) Il a été décidé de dédier une enveloppe spécifique de 1 500 € pour les visites d'accueil (visite réalisée chez les paysans souhaitant entrer en AMAP, par un paysan-conseil et un représentant du réseau).

*Précision sur ces deux enveloppes : depuis plusieurs années, ces dépenses ne sont pas prises en charge car nous n'avons pas la trésorerie ou pas le budget. Cependant, elles correspondent à des interventions de terrain : aider à la création de nouvelles AMAP, créer du lien entre groupes d'amapiens, accompagner au mieux les paysans à leur entrée en AMAP en les mettant en lien avec d'autres paysans, en insistant bien sur les spécificités du partenariat AMAP, en mettant le doigt sur de possibles points de vigilance... En affectant une enveloppe à ces actions, nous nous assurons de les valoriser sur le plan comptable et sur le rapport d'activité, et nous reconnaissons le travail des bénévoles et des paysans-conseils. Chaque année, les montants seront rediscutés en fonction de l'année et du budget prévisionnel de l'année.*

- 3) Le déficit est aussi lié à la proratisation des dépenses du financement LEADER (l'ajout de communes hors du territoire défini pour les actions menées a réduit la part des dépenses prises en charge par la subvention). Les charges estimées du programme LEADER sont de 45 955.25 €. Avec la proratisation, nous recevrons 32 901.66 € au lieu de 41 359.72 €. Ce qui implique de trouver 8 458.06 € en autofinancement (nos cotisations) en plus des 4 595.52 € de base.

*Pour rappel pour chaque financement public une part d'autofinancement est à affecter au projet financé. Pour le LEADER, elle est de 10%. Cependant, elle est supérieure à cause de la proratisation des dépenses liée à l'intégration des communes non couvertes par les territoires Provence Verte et Sud Sainte Baume.*

## Détails des postes de recettes

|         | <b>Recettes couvrant les dépenses de fonctionnement</b>   | <b>Recettes couvrant les dépenses liées à des projets</b>                     |
|---------|---|---|
| POSTE   | Autofinancement (cotisations, ventes de cabas & BD, dons et transfert de charge) + financement de fonctionnement : conseil de territoire du Pays d'Aubagne et de l'Etoile (métropole Aix Marseille Provence). | Financement projet : LEADER<br>Provence Verte + Autofinancement : cotisations |
| MONTANT | 46 645.85 €   | 49 028.54 €   |

## Détails des postes de dépenses

### - Dépenses liées au budget fonctionnement

Prestation pour un atelier juridique, participation au fonctionnement pôle InPACT PACA, consommations photocopieurs, achat papeteries, loyers bureau Orgon, locations photocopieuse, assurance local et responsabilité civiles, honoraires comptables, impression flyers, déplacements de la salariée C.J, frais postaux, frais téléphoniques, frais bancaires, cotisation MIRAMAP, cotisation MARSNET, taxe formation professionnelle continue, charge de personnel de la salariée C.J et hébergement nom de domaine et site internet.

Le montant est de 52 173.91 €.

### - Dépenses liées à des projets (dépenses prises en charge par un financement)

Prestations visites d'accueil, atelier de cuisine, formation agribus, conseil juridique avocate, graphiste, impression flyer, déplacements de la salariées E.B, déplacements administrateurs, charge de personnel de la salariée E.B et prise en charge d'une petite partie du budget fonctionnement.

Le montant est de 45 955.25 €.

### - Dépenses ajoutées (qui seront affectées au budget fonctionnement)

Rémunération des paysans-conseils lors des visites d'accueil (1500 €) et déplacements administrateurs (1000 €) selon la nature de l'intervention.

Le montant est de 2 500 €.

## **Conclusion**

Le budget total pour l'année 2020 représente 100 629 € avec un résultat négatif de 4 955 €. On peut constater que notre autofinancement ne permet pas de couvrir les dépenses de fonctionnement et les dépenses liées à des projets. Pour limiter le déficit, des actions sont prévues : augmenter le nombre d'adhérents, proposer des cabas et BD à la vente, trouver de nouvelles sources de financement).