ASSOCIATION DES CENTRES CULTURELS

NOTE SUR LE BUDGET 2025

Commentaires relatifs au budget 2025

Le budget 2025 a été validé par le CA du 15 avril 2025 préparatoire à l'AG. Cette note présente les différentes options choisies pour mener à bien les missions de l'ACC en 2025.

Les prévisions présentent un budget à l'équilibre après reprises de fonds affectés.

Commentaires relatifs aux produits

Formation (700100) : Minimum 1 module relatif au décret des Centres culturels sera mené cette année.

La **subvention Maribel** (737700) est calculée sur base des 3,5 ETP financés par ce dispositif, avec un taux d'emploi de 98%.

ENCC (743300) : le solde de la subvention sera seulement acquis en 2026, si le projet est validé à 100%.

Commentaires sur les charges « achats » et « services et biens divers »

Impression, promo (613000) : ce poste comprend le plan de communication avec un média et la réalisation de la vidéo sur les externalités positives de la culture.

Les frais de mission et d'hébergement à l'étranger (611750 et 613600) intègrent les dépenses inhérentes à la formation de la direction et à l'accueil d'intervenants français le 12 mars.

Les frais de réception (613450) et les **rétributions de tiers** (619400 et 619900) incluent les dépenses occasionnées par l'organisation d'une journée sectorielle le 12 mars 2025. Le budget total prévu pour cette journée s'élève à 5000€.

Les frais de formation (614100) comprennent les formations courtes suivies par l'équipe et le solde de la formation OPC. Celle-ci sera partiellement compensée par le F4S et un congé-éducation.

Commentaires sur les charges « rémunérations »

La part « emploi » a été calculée selon les hypothèses suivantes :

- Mariam Mazari à mi-temps toute l'année, l'autre mi-temps étant remplacé par Anaëlle Guillemont (40%) et Bertrand Schingtienne (10%).
- Céline d'Ambrosio en moyenne à 70% sur l'année, le temps de travail restant étant partiellement occupé par Tatiana Haerlingen (20%) et Bertrand Schingtienne (10%).
- Bruno Wynands engagé à 70%, en CDD pendant 12 mois sur fonds propres.
- Un(des) engagement(s) à prévoir en fin d'année d'un coût total estimé à 22.000€ (chargé de recherche et juriste à mi-temps dès septembre).

La proposition inclut un index en mars et un en octobre, ainsi que les indexations barémiques.

Commentaires sur les charges « amortissements »

L'amortissement du site internet se poursuit (année 4 de 5).

Fonds affectés

Il est proposé de prévoir une reprise de 24.000€ de la provision pour l'analyse de risques et le projet étude et recherche.

Ventilation du budget 2025

Notons que par rapport à 2024, les recettes augmentent de 4%, tandis que les dépenses augmentent de 28%, principalement en lien avec le poste rémunérations.

Répartition des recettes

Les subventions FWB 2025 et les aides à l'emploi (ACS + Maribel) représentent 82 % des produits de l'ACC.

Répartition des dépenses

Globalement, les dépenses les plus importantes restent liées à l'emploi (82%).