

PRESENCE

Présents : Jérôme HUMBERT, Marc LIMACHER, Pascal MARCHETTI, Hakim MOUSSAOUI, Michel SIBRE, Stéphane TOUCAS, Melissa WEISS, Sandrine WIDMER.

Excusés : Jean Noël MARTIN, Estelle MOLTENIS, Jean Luc TINCHANT.

Assiste : Vincent REBLAUB.

Début de séance : 18h00

APPROBATION DU COMPTE-RENDU DU BE DU 18/10/2021

Pas de remarque particulière, le PV est adopté à l'unanimité.

VALIDATION DES COMPTES 2021

CHARGES				
Libellé	Réel 2020	Prév. 2021	Réel 2021	Prév. 2022
60 - Achat	53 924,52	76 975,00	48 211,48	50 150,00
Achats d'études et de prestations de services	19 902,21	61 755,00	36 617,46	37 800,00
Achats non stockés de matières et de fournitures	29 821,67	1 750,00	2 846,07	3 850,00
Fournitures non stockables (eau, énergie)	241,12	1 825,00	452,23	470,00
Fourniture d'entretien et de petit équipement	3 959,52	11 270,00	8 095,72	7 720,00
Autres fournitures	0	0,00	200,00	310,00
61 - Services extérieurs	10 459,69	10 680,00	14 185,68	15 433,00
Sous-traitance générale	0	0,00	0,00	270,00
Locations	7 751,46	7 440,00	9 133,42	9 878,00
Entretien et réparation	0	300,00	1 979,77	2 000,00
Assurance	2 333,67	2 660,00	2 696,89	2 790,00
Documentation	374,56	375,00	375,60	375,00
Divers	0	345,00	0,00	120,00
62 - Autres services extérieurs	14 305,5	28 115,00	23 836,06	31 682,00
Rémunérations intermédiaires et honoraires	2 010,00	4 460,00	4 950,00	8 600,00
Publicité, publication	5 303,69	10 685,00	8 377,87	10 705,00
Déplacements, missions	5 975,17	11 610,00	8 755,88	10 644,00
Frais postaux et de télécommunications	960,58	1 205,00	624,39	623,00
Services bancaires, autres	56,06	90,00	1 127,92	1 110,00
63 - Impôts et taxes	1 043,47	1 550,00	1 272,90	1 499,00
Impôts et taxes sur rémunération (Form. Prof)	1 043,47	1 550,00	1 272,90	1 499,00
64 - Charges de personnel	83 776,04	105 500,00	123 928,20	161 013,00
Rémunération personnels	60 601,95	65 450,00	83 303,92	109 774,00
Charges sociales	23 174,09	36 275,00	40 624,28	51 239,00
Autres charges de personnel	0	3 775,00	0,00	0,00
65 - Autres charges de gestion courante	48 416,70	17 660,00	91 294,17	102 449,00
67 - Charges exceptionnelles	57,00	0,00	2 469,20	0,00
68 - Dotation aux amortissements	126,93	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES CHARGES	212 109,85	240 780,00	305 197,69	362 226,00
86 - Contributions volontaires en nature	71 469,03	72 600,00	55 565,56	56 800,00
Secours en nature	1 537,13	1 600,00	1 798,07	1 800,00
Mâd gratuite de biens et prestations	31 752,82	32 000,00	8 938,17	9 950,00
Personnel bénévole	38 179,08	39 000,00	44 829,32	45 050,00
TOTAL DES CHARGES	283 578,88	313 080,00	360 763,25	419 026,00

PRODUITS				
Libellé	Réel 2020	Prév. 2021	Réel 2021	Prév. 2022
70 - Vente de produits, prestations de services	35 358,16	81 520,00	71 997,63	66 960,00
Prestation de services	29 890,64	65 570,00	69 575,22	65 460,00
Vente de marchandises	0	0,00	0,00	0,00
Produits des activités annexes	5 467,52	6 200,00	2 422,41	1 500,00
74 - Subventions d'exploitation	155 941,86	118 790,00	239 379,78	251 027,00
Etat : ANS /Préfecture/FONJEP	89 283,00	75 100,00	197 712,78	170 100,00
Région(s) : Franche-Comté	14 238,00	0,00	7 000,00	0,00
Département(s) : Territoire de Belfort	35 000,00	33 000,00	33 000,00	41 600,00
Commune(s) : Belfort	1 667,00	1 650,00	1 667,00	0,00
Communauté de communes et agglomération	0,00	0,00	0,00	0,00
Fédération (CNOSF)	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00
ASP (Svce civique)	15 753,86	9 040,00	13 510,78	39 327,00
Autres recettes	0,00	0,00	0,00	0,00
75 - Autres produits de gestion courante	9 410,95	13 950,00	13 060,43	14 400,00
Dont cotisations	3 940,00	4 200,00	4 010,00	4 000,00
76 - Produits financiers	413,58	300,00	382,50	400,00
77 - Produits exceptionnels	1 716,01	0,00	6 962,28	0,00
79 - Transfert de charges	31 700,00	35 670,00	35 252,50	29 439,00
TOTAL DES PRODUITS	234 540,56	240 480,00	367 035,12	362 226,00
87 - Contributions volontaires en nature	71 469,03	72 600,00	55 565,56	56 800,00
Dons en nature	1 537,13	1 600,00	1 798,07	1 800,00
Prestations en nature	31 752,82	32 000,00	8 938,17	9 950,00
Bénévolat	38 179,08	39 000,00	44 829,32	45 050,00
TOTAL DES PRODUITS	306 009,59	313 080,00	422 600,68	419 026,00
RESULTAT	+22 430,71	0,00	+ 61 837,43	0,00

Après la présentation et l'explication des chiffres et du résultat par Mélissa, le BE se prononce à l'unanimité pour l'approbation des comptes.

RETOURS DE LA COMMISSAIRE AUX COMPTES (CAC)

Arrêt des comptes 2021 : contacter Janine MAIROT, vérificatrice aux comptes.

Nomination de la commissaire aux comptes par le CA : Isabelle SCHMITT (FuturCom1) pour validation des comptes à partir de 2022 (en remplacement de la vérificatrice aux comptes). Coût prévu = 2 400 € TTC.

Changement de logiciel de comptabilité à prévoir car gestion plus professionnelle demandée par la CAC (TVA, utilisation de comptes de tiers, édition de la balance, du grand livre etc...) : Sandrine a fait des recherches et contacté quelques personnes pour des conseils. Un logiciel sort du lot : EBP = permet aussi d'éditer des budgets prévisionnels et de faire une répartition en pourcentage sur l'analytique (mais après prise de contact, seulement 3 axes analytiques possibles, alors qu'on en a actuellement 14). Le logiciel SAGE est conseillé par le CROS BFC (mais jusqu'à 11 axes analytiques en option).

Par le passé, Sandrine utilisait Ciel Compta Asso. A l'époque il n'était pas possible d'éditer des comptes de résultats analytiques ni des budgets prévisionnels (pas d'info trouvée sur leur site Internet).

Mardi 22/02 : rendez-vous avec Richard ZENNER de SODELOR qui aurait un logiciel à nous proposer. Si ce n'est pas satisfaisant, il faudra continuer les recherches.

VALIDATION DES ADHESIONS 2022

Nous ne l'avons jamais abordé mais cela semble primordial d'échanger tout de même à ce sujet et de valider/modifier les tarifs actuels :

- * De 1 à 200 licenciés 45 €
- * De 201 à 500 licenciés 75 €
- * De 501 à 1000 licenciés 100 €
- * De 1001 à 2000 licenciés 150 €
- * Plus de 2000 licenciés 200 €

Une refonte de ces tarifs semble souhaitable, notamment pour les adhérents possédant un grand nombre de licenciés.

RESSOURCES HUMAINES

- ✖ Nous avons rencontré un éducateur intéressé pour intervenir à la maison d'arrêt de Montbéliard. Nous contractualisons avec lui pour une période d'essai de 4 semaines sous prestations de services et reverrons notre position à l'issue de cette période.
- ✖ Retour sur les entretiens annuels : ils ont été réalisés la semaine passée par Stéphane et Vincent pour les salariés en CDI (Sandrine, Corentin et Vincent) et par Vincent pour les autres (Jonathan, Hugo). Ne manque que Fabrice (programmé mardi 22/02) et Khalil (à programmer car absent sur cette période). A ce jour, les entretiens se font tous les deux ans.
Le bureau souhaite, pour une meilleure lisibilité, une périodicité annuelle.
- ✖ Pour leurs 20 ans et 30 ans d'activité professionnelle, Sandrine et Vincent seront proposés aux médailles d'honneur du travail (vermeille et argent - promotion 1^{er} janvier 2023).
- ✖ Point sur l'évolution des salaires :
 - Une augmentation du SMC (1469,24 € à 1491,28 €) ainsi que de certains taux de majoration des salaires (groupe 2 de 109 % à 110,75 € et groupe 3 de 118 % à 118,25 %) a eu lieu en janvier 2022.
 - Nous proposons également une réévaluation du salaire de Sandrine (actuellement 118,25 % + prime (1,5 % du salaire d'octobre) soit environ 120 % du SMC) à 123 % du SMC = 1834,27 € brut/mois soit une augmentation de 44,56 € brut/mois.
 - En fonction de l'entretien de Khalil, une réévaluation sera peut-être également proposée à son égard.

Le BE se prononce à l'unanimité pour l'approbation de ces propositions.

PREPARATION DE L'AG

- ✖ Lundi 21 mars au Conseil Départemental : réunion dans la grande salle et moment convivial (offert par la collectivité) dans les salles annexes.
- ✖ Prévoir dates de rencontre avec :
 - Secrétaire général : préparation du déroulé, point sur les convocations...
 - Trésorière : point financier.
 - Vice-présidents : validation du contenu des bilans et présentation des EDT.

QUESTIONS DIVERSES

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 19h.

Le Président



Stéphane TOUCAS

Le Secrétaire général



Pascal MARCHETTI