*Commentaire du budget*

**Préambule**

Le budget 2024 propose une stabilisation de l’emploi tout en proposant des dépenses importantes en termes de projets. En effet, après une année 2023 marquée par l’événementiel (25 ans), MSW se reconcentre davantage sur ses missions de base en 2024 ainsi que sur la mise en place de projets importants : réalisation de chasses au trésor et dynamisation du label Marmaille&Co.

**Recettes – 561.197,76€**

**Subventions liées à l’emploi :**

Maribel : nous avons indexé la subvention Maribel de 6% en 2024. Les négociations actuelles laissent penser que ce sera plus élevé mais la situation financière du Fonds reste sensible et nous préférons attendre une décision officielle.

APE : nous suivons les indexations annoncées par la Ministre de l’emploi.

Fonds 4S : le personnel étant moins orienté vers l’événementiel, nous estimons qu’il aura davantage le temps de se consacrer à sa formation.

**Subventions de fonctionnement :**

Notre subside en FWB devrait être indexé de 1,71% même si nous n’avons pas reçu de confirmation à ce jour.

Le subside AWaP a été revalorisé de 10K€. En effet, nous demandons depuis longtemps une revalorisation notamment à cause de notre implication accrue dans les projets de l’Agence.

Le subside CGT ne devrait pas augmenter. Nous avons reconduit le montant habituellement octroyé même si nous n’avons pas de décision officielle à ce jour.

**Subventions ponctuelles**:

Nous augmentons considérablement nos dépenses en communication cette année. Dès lors, nous pouvons espérer des rentrées en conséquence (30%) provenant du CGT. Nous avons également sollicité un montant de 10K€ pour un projet intercommunautaire (Vlieg/Marmaille&Co) qui nous a été octroyé pour l’année 2023-2024. Le gros de projet étant sur 2024, nous y avons affecté 75% de la rentrée.

**Cotisations**

Les cotisations restent stables et nous n’envisageons pas une augmentation de celles-ci.

Même si l’intérêt pour les formations était important l’an passé, nous estimons que les rentrées devraient être légèrement inférieures. En effet, l’an passé, nous avions enregistré une augmentation de 400%.

En 2023, le taux autofinancement est estimé à **9%,** en baisse, notamment à cause du peu d’événements prévus cette année.

**Dépenses – 561.197,76€**

Personnel : le différentiel entre 2023 et 2024, s’explique par une augmentation de l’indemnité télétravail pour les employés et par le suivi de l’indexation (+5K€).

Formation du personnel : la forte sollicitation du personnel en 2023 sur les événements a laissé peu de place à la formation. Nous espérons renverser la tendance en 2024.

**Assurances**

Les comptes 615111 à 612701 restent stables depuis 2022.

6230 : Nous avons reporté la facture de décembre en 2023 qui porte sur les 6 premiers mois de 2024. Le montant est par conséquent plus important que l’année précédente.

**Frais de fonctionnement et de projets**

Nous allouons 2500€ à l’accompagnement dans le cadre des politiques de bien-être au travail.

61016 : le loyer du bâtiment est indexé.

6196 : nous prévoyons d’impliquer davantage notre expert-comptable au niveau de la fiscalité.

6124 et 601000 : nous envisageons quelques dépenses pour de l’achat de matériel et de fournitures.

6302 : au vu des achats électroniques prévus en 2024, la dotation aux amortissements devrait augmenter.

6117 et 6118 : les frais de déplacement augmentent légèrement. En effet, nous prévoyons davantage de déplacements, notamment pour visiter nos membres, des rencontres professionnelles en Belgique et à l’étranger, les foires et salons…

61011 : nous prévoyons un poste spécifique pour la location de locaux dans différents cadres (événement Marmaille&Co, formations, animation des réseaux…). Il était avant intégré au compte 6137.

6134 : ce compte devrait diminuer considérablement par la réduction importante des événements en 2024.

6194 : ce poste reprend la dépense prévue en 2023 au poste 6193. Nous augmentons sensiblement ce poste pour améliorer encore la qualité des prestations lors de l’événement Marmaille&Co.

6197 : nous remarquons une importante augmentation des rétributions des formateurs externes.

**TIC**

6121 et 613910 : nous nous pencherons en 2024 sur la refonte complète de nos différents sites internet. Cela perdurera probablement en 2025.

612101 : 90% de la dépense de ce poste correspond à la création de 4 bornes tactiles dans le cadre du projet MuseumTech (ST’ART).

61522 : ce poste augmente par des dépenses supplémentaires dans un logiciel de traduction et des dépenses dans des logiciels d’IA.

**Promotion**

6160 : nous anticipons quelques dépenses pour du matériel spécifique (Marmaille&Co, formations…)

6139 : ce poste correspond aux prestations informatiques utiles dans le cadre du projet MuseumTech (ST’ART). Le projet a été validé sur base de ce budget.

6130 : ce poste augmente par une reprise de certains salons et du matériel promotionnel distribué dans ce cadre.

**Partenariats**

6442 : nous reconduisons l’implication financière dans BEMuseum comme co-organisateur.

618810 : nous prédisons une légère baisse de la cotisation.

619800 : nous reprenons notre adhésion au Clic

6440 : reprend la cotisation à la FAW&B ainsi que la cotisation ICOM.