



Rapport de Gestion CREIF - exercice 2017/18

Nous avons l'honneur de vous présenter le rapport de gestion du Comité régional d'équitation d'Ile de France pour l'exercice 2018. Mais, plutôt qu'un rapport analytique, nous avons souhaité mettre en perspective les lignes directrices de notre gestion financière pour l'exercice 2018, mais aussi le budget 2019. Ces lignes générales peuvent être résumées ainsi : dans un contexte global de restriction des ressources du CREIF, nous nous sommes attachés à maîtriser les dépenses pour dégager des marges de manœuvre au profit de projets et d'actions de développement.

I - Secteur sport

I-1 Recettes sport

Nous nous inscrivons dans une perspective décroissante, du fait de la baisse des recettes licences (-4,75 % entre 2017 et 2019), que ne compense pas le maintien des subventions (Région, CNDS,...) et de la contribution de la formation aux charges générales de l'association :

En K€	2017	2018	2019
Reversement licences	737	717	702
Subventions	124	122	122
Recettes concours	107	95	105
Contribution formation	160	160	160
Autres	37	11	4
Total	1 165	1 105	1 092
<i>Evolution (en %)</i>		-5%	-1%

I-2 Charges sport

Dans ce contexte, nous avons visé à réduire les charges de fonctionnement et de personnel afin de dégager des marges pour les actions :

Charges générales

En K€	2017	2018	2019
Fonctionnement	272	233	198
Masse salariale	279	270	255
Total	551	503	453
<i>Evolution (en %)</i>		-8.7%	-9.9%

Actions

En K€	2017	2018	2019
Commissions	291	215	314
Animation/Développement	285	318	278
Total	576	533	592
<i>Evolution (en %)</i>		-7.5%	+11 %

A noter que :

- Les commissions en 2018 ont commencé à élaborer de nouveaux projets dont les charges seront supportées à partir de 2019¹.
- Le budget commissions 2019 comprend une réserve non affectée de 32 K€ pour des projets portés par les commissions
- A partir de 2018, les prix et récompenses concernant les championnats gérés par les commissions ont été sortis des charges d'animation/développement et intégrés dans le budget des commissions
- Le budget Animation/Développement comprend une provision pour l'Equirando de 70 K€ en 2018 et 60 K€ en 2019

Au total, la section sport dégage un léger excédent en 2018 et est prévue à l'équilibre en 2019, après une perte en 2017 :

En K€	2017	2018	2019
Résultat	-18	15	0

II – Secteur formation

La formation est aussi sur une tendance baissière, accentuée en 2019 par les réformes intervenues en 2018 (-10,2 % entre 2017 et 2019), mais compensée par une réduction des charges :

En K€	2017	2018	2019
Recettes	955	923	858
Dépenses	909	880	858
Résultat	45	43	0

A noter que :

- Nous avons passé en 2018 une dépréciation de 23 K€ sur des dettes de stagiaires en formation, au titre des exercices 2017 et 2018
- Un changement de méthode comptable sur les DE/DES a amélioré le résultat de l'année 2018 de 15 K€
- Une provision de 6 K€ a été inscrite au titre des incertitudes du financement des heures d'apprentissage par les OPCA et non plus par la Région dès 2019, ainsi qu'une provision pour risque de 15 K€.

Au 15 octobre 2018, nous avons 195 élèves en formation, dont 119 BP, 52 AAE, 8 DES et 16 DE (contre 204 élèves dont 184 BP, 4 AAE et 8 DE, 8 DES en 2017 à la même date).

III - Résultat CREIF

Le résultat global du CREIF fait ressortir un excédent en 2018 et est prévu à l'équilibre en 2019 :

En K€	2017	2018	2019
Sport	-18	15	0
Formation	45	43	0
Total CREIF	26	58	0

- ⇒ **Nous vous proposons de reporter l'excédent 2017/18 en ajout du report à nouveau qui passerait donc à 633 345€.**

IV - Les Bréviaires

Le CREIF a signé en septembre 2017 un protocole d'achat du haras des Bréviaires au département des Yvelines, pour une somme de 2,43 M€. Un acompte de 243 K€ a été transféré au notaire du vendeur le 20 décembre 2017.

Le nouveau comité directeur, élu le 22 décembre 2017, a décidé en février 2018 de ne pas donner suite à ce projet.

Le protocole d'achat prévoyait notamment une condition suspensive : l'octroi d'une subvention par le Conseil régional d'Ile de France (acquise à hauteur de 1 M€) **et** par le Fonds Eperon (refusée à deux reprises en novembre et décembre 2017).

Le CREIF a donc demandé la restitution de l'acompte au département.

En parallèle, le CREIF a mandaté la société Parcours pour établir des perspectives d'avenir pour le site des Bréviaires. L'étude a mis en évidence des pistes de réflexion permettant de valoriser le site en adéquation avec son histoire et sa localisation. Elles nécessitent toutefois un engagement fort des collectivités territoriales concernées. L'étude a été transmise au CD78, qui l'a accueillie positivement.

Christian Formagne
Trésorier

François Prost
Trésorier-adjoint

ANNEXE

COMMISSIONS, Sport & Développement				
COMMISSIONS :	Arrêté au 31/08/17	Prévisionnel 2017/18	Arrêté au 31/08/2018	Prévisionnel 2018/19
AMAZONE	271	300		
ANIMATIONS	13 263	13 000	14 915	10 000
ATTELAGE	369	500	5 237	4 800
CCE	99 642	90 000	70 721	60 000
Événementiels meeting nov & fév				70 000
COURSES		1 500		500
CULTURE	1 298	500		
DRESSAGE / AMAZONE	26 712	28 000	24 712	23 300
EQUIFEEL - ETHOLOGIE	486	500	201	1 000
HORSE BALL	4 294	4 000	496	2 300
HUNTER	10 613	10 000	8 934	2 885
PARA EQUESTRE	1 500	1 500	1 448	3 000
POLO CLUB	2 926	3 000	2 553	3 000
SAUT D'OBSTACLES	79 511	80 000	68 506	70 000
TROT	61	1 500		
VENERIE	3 780	3 800	3 647	2 000
VOLTIGE	1 300	1 500	700	2 000
PONY GAMES				2 500
TIR A L'ARC	2 480	2 500	1 216	1 500
CRTEIF	26 108	13 000	1 126	1 500
SPECTACLES			800	3 000
WESTERN				500
EQUIFUN				2 500
TREC				1 000
SEMINAIRE/ASSISES CREIF		50 000		
<i>autres séminaires (Fédératives)</i>		500		
ENDURANCE	16 885	15 000	10 263	12 000
<u>PROVISIONS POUR PROJETS</u>				32 215
<i>ID CREIF</i>				2 500
TOTAL CHARGES COMMISSIONS :	291 499	320 600	215 475	314 000
ANIMATION / PROJETS				
AIDE AUX CDE (reversement 1€/lic)	93 337	89 356	89 356	87 065
SALON DU CHEVAL	21 172	20 000	41 479	30 000
SALON AGRICULTURE	1 093	1 000	1 434	1 500
AUTRES MANIFESTATIONS (Lamotte, Longines finales, golf, Eiffel...)			7 341	7 000
MATERIELS COMMISSIONS	56 753	45 000	40 681	15 000
SEMINAIRE/ASSISES CREIF	54 176		13 224	13 000
<i>autres séminaires (Fédératives)</i>	513		8 046	8 000
EQUIRANDO			70 000	60 000
FORMATIONS :				
OFFICIELS DE COMPET.	23 419	23 000	26 809	27 000
FORMATIONS CONTINUES (ENS.)	34 838	34 000	20 483	30 000
TOTAL AUTRES CHARGES :	285 301	212 356	318 853	278 565