

# RAPPORT BUDGET 2020-2021

---

Nous avons l'honneur, au nom de votre Comité directeur de vous présenter le budget 2021 de votre Association.

Après une année 2020 particulièrement perturbée par la pandémie du Covid 19, nous avons préparé un budget caractérisé par :

- un optimisme mesuré : nous partons de l'idée que, sans en effacer toutes les séquelles, l'exercice prochain nous permettra de relever la tête,
- de lourdes incertitudes : aussi bien dans le sport que dans la formation, l'année 2021 ne manquera pas de nous réserver des surprises auxquelles nous devons être aussi préparés que possible.

## I- Sport

### I-1 Recettes

Escomptées légèrement en dessous de l'année 2019 à 1 168 K€. , elles sont placées sous le sceau de l'incertitude.

Un premier élément marquant est que nous tablons sur un retrait de 3,6 % des recettes tirées des licences (570 K€ contre 595,5 K€ en 2020). En effet, si elles ont connu un démarrage satisfaisant à l'automne, grâce notamment au plan de communication de la FFE au niveau national et au plan de relance CREIF/CDE, nous ne mesurons pas à ce stade les conséquences que pourraient avoir le re-confinement décidé par le Gouvernement fin octobre et les modalités de sortie.

Un second élément à mentionner est que nous comptons sur un soutien renouvelé de la Région Ile de France. Nous en attendons 190 K€, dont 60 K€ au titre des stages vacances inaugurés l'été dernier.

Un troisième élément à noter est le niveau relativement modeste des recettes concours (50 K€ contre 114 K€ en 2019) en raison d'une part de la réduction des championnats que nous organisons nous-mêmes au profit de championnats délégués à des organisateurs, et d'autre part des incertitudes que nous avons sur la saison prochaine.

### I-2 Dépenses

Dans ce contexte tourmenté, nous poursuivons nos efforts de maîtrise des coûts de fonctionnement afin de dégager le maximum de financements pour le développement et les commissions.

Ainsi, l'ensemble des charges de fonctionnement (achats et charges externes, frais de personnel, dotations aux amortissements) devraient s'élever à 503 K€, à comparer à 534,6 K€ en 2019 (-6,3 %), malgré un poste « dotation aux amortissements » en hausse sensible (+31 % à 45 K€) du fait des achats de matériels réalisés par le CREIF au profit des clubs (dont 65 K€ pour des équi-lèves).

Deux postes de dépenses démontrent notre optimisme raisonné et notre volonté de poursuivre nos efforts en faveur des actions et des commissions.

En premier lieu, le budget dédié aux commissions, sport et développement se situe à un niveau proche de 2019 à 326,2 K€ (350,6 K€ en 2019). En intégrant l'impact des baisses de recettes de championnat (corollaire des diminutions de dépenses), il faut souligner que les dotations aux commissions sont équivalentes à celles de 2019. Il s'y ajoute une provision de 80 K€ disponible pour des projets susceptibles de voir le jour en 2021.

En second lieu, le budget dédié aux animations/projets/Plan de relance se monte à 334,2 K€, à comparer à 318,9 K€ en 2019. Il comprend notamment, contrepartie de la subvention de la Région Ile de France, 60 K€ pour les stages vacances ainsi qu'une provision pour un éventuel plan de relance de 80 K€.

Signalons enfin que nous envisageons de moderniser nos locaux de la Rue des Renaudes, dont l'aménagement date d'une vingtaine d'années. Après avoir réfléchi à différentes options, dont une vente et un déménagement, il nous est apparu que c'était la meilleure solution. Le budget estimé (rénovation et agencement) serait de l'ordre de 150 K€. L'impact sur les comptes 2021 sera limité, s'agissant d'investissements amortissables qui n'entreront dans les comptes, via des amortissements, que tard dans l'année.

In fine, nous prévoyons un résultat de la section sport de 4,1 K€.

## **II- Formation**

Comme pour le sport, le budget formation est marqué par l'optimisme et l'incertitude.

### **I-Recettes**

L'optimisme, tout d'abord, réside dans l'évolution favorable du nombre de nos stagiaires :

Nombre de stagiaires	2020 (réalisé)	2021 (budget)
BP/AE apprentissage	116	132
BP/AE	40	41
DE/DES	30	30
<b>Total</b>	<b>186</b>	<b>203</b>

Néanmoins, l'incertitude règne sur les recettes. L'ARFA est en effet en train de profondément modifier ses règles de financement des Organismes de Formation, dont nous sommes. Nous avons fondé nos prévisions sur les derniers éléments disponibles, sans être certains qu'ils ne vont pas évoluer dans un sens ou dans l'autre.

Dans ces conditions, elles marqueraient néanmoins un fort rebond :

En K€	2019	2020	2021
Recettes	778,5	709,2	919,8

Nous retrouverions ainsi un niveau proche de celui de 2017 (955,3 K€).

## II-Dépenses

Elles se monteraient à 918,9 K€.

Rappelons tout d'abord que la plus grosse part des recettes de formation repart vers nos 22 centres formateurs et que les dépenses sont proportionnelles aux ressources. Mentionnons que, signe de notre volonté d'accompagner les centres formateurs, leur forfait horaire sera augmenté de 5,78 € à 6€.

Un point important est à mentionner. L'année 2021 sera marquée par la nécessité d'obtenir la certification « Qualiopi », indispensable pour que nous poursuivions cette activité. Une provision de 15 K€ est inscrite à cet effet dans nos comptes.

Mais l'enjeu va bien au-delà de la seule certification Qualiopi. D'une part, si le CREIF doit être certifié, les centres formateurs doivent l'être aussi. D'autre part, Qualiopi s'inscrit dans une vaste réforme de modernisation de la formation voulue par les Autorités publiques. C'est donc à une réflexion d'ensemble que nous devons nous livrer passant par une réflexion stratégique sur notre positionnement dans le monde de la formation initiale, nos relations avec les centres formateurs, notre organisation administrative, informatique et comptable.

C'est un chantier lourd qui va nous mobiliser cette année afin d'être prêts à affronter les défis de 2030, et non ceux de 1980, en consolidant, voire améliorant, notre position concurrentielle.

Dans ces conditions, avec des dépenses à 918,9 K€ et des recettes à 919,8 K€, le résultat attendu de la Formation serait juste à l'équilibre : 0,9 K€.

### En consolidé :

En K€	2020 (réalisé)	2021 (budget)
Total produits	2586,1	2092,3 (1)
Total charges	2514,3	2 082,3
Résultat	<b>71,8</b>	<b>10 (1)</b>

(1) dont produits financiers : 5 K€



Christian Formagne  
Trésorier

François Prost  
Trésorier-adjoint