



Budget réalisé 2022

Budget prévisionnel 2023

Philippe, Jean Marie, Elvis,

21 mars 2023

phdhaussy@gmail.com

Un résumé de la situation financière

Résultat (à affiner) : Déficit 2022 : 53 791 € (déficit 2021 : 51 K€)

2022

Impact : Fonds propres prévisible juin 2023 : **161 629 €** (2022 : 215 Ke)

Trésorerie : mars 23 : **226 395 €** (sept 22 : 456 496 €)

PMP3 Tranche 1 : dépenses : 780 077 € déficit : **44 486 €**

malgré contribution VEC1 : 11 483 €

VEC 1 : équilibre dep / rec : **301 172 €**

Fonct du SAF

Elvis en CDI ! Charge de travail très importante,

Nécessité : **2 ème personnes au SAF**. Documenter pour répartir les tâches

2023

PMP3 Tranche 2 : 835 463 € (-→ sept 2024) contribution recette VEC 2 : 23 237 €

Subv VEC 2 : 202 763 € (-→ fin 2023)

Budget 2023 : 3 scénarios : **1** : + 26 302 € **2** : + 4 768 € **3** : - 5 999 €

- **Réalisé 2022**

- Résultat 2022
- PMP3 Tranche 1
- VEC 1

- **Fonctionnement du SAF**

- **Prévisionnel 2023**

- PMP3 Tranche 2
- VEC 2
- Budget 2023

Compte de résultats 2022

(données encore provisoires)

- Charges de fonctionnement : 330 139 €
- Produits d'exploitation (recettes) : 276 348 €
 - La subv VEC1 a été imputée au budget 2022 (notifiée le 30/6/211/1/22)

Déficit 2022 : 53 791 € (rappel : déficit 2021 : 51 K€)

Rappel : Fonds propres juin 2022 : 215 420 €

⇒ Fonds propres prévisible juin 2023 : 161 629 €

Commentaires : Pas assez de recherche de fonds (RdF) pour le fonctionnement de l'association (pourtant, elle devrait être au centre des priorités).

Réflexion avoir sur le lien à renforcer le rôle du pôle coordination pour une mise en œuvre plus effective de la RdF.

Trésorerie

Des réserves de sécurité...

	au 31 décembre	au 31 mars
2018	546 188 €	
2019	454 193 €	
2020	847 411 €	
2021	671 065 €	
2022	260 502 €	
2023		226 395 €

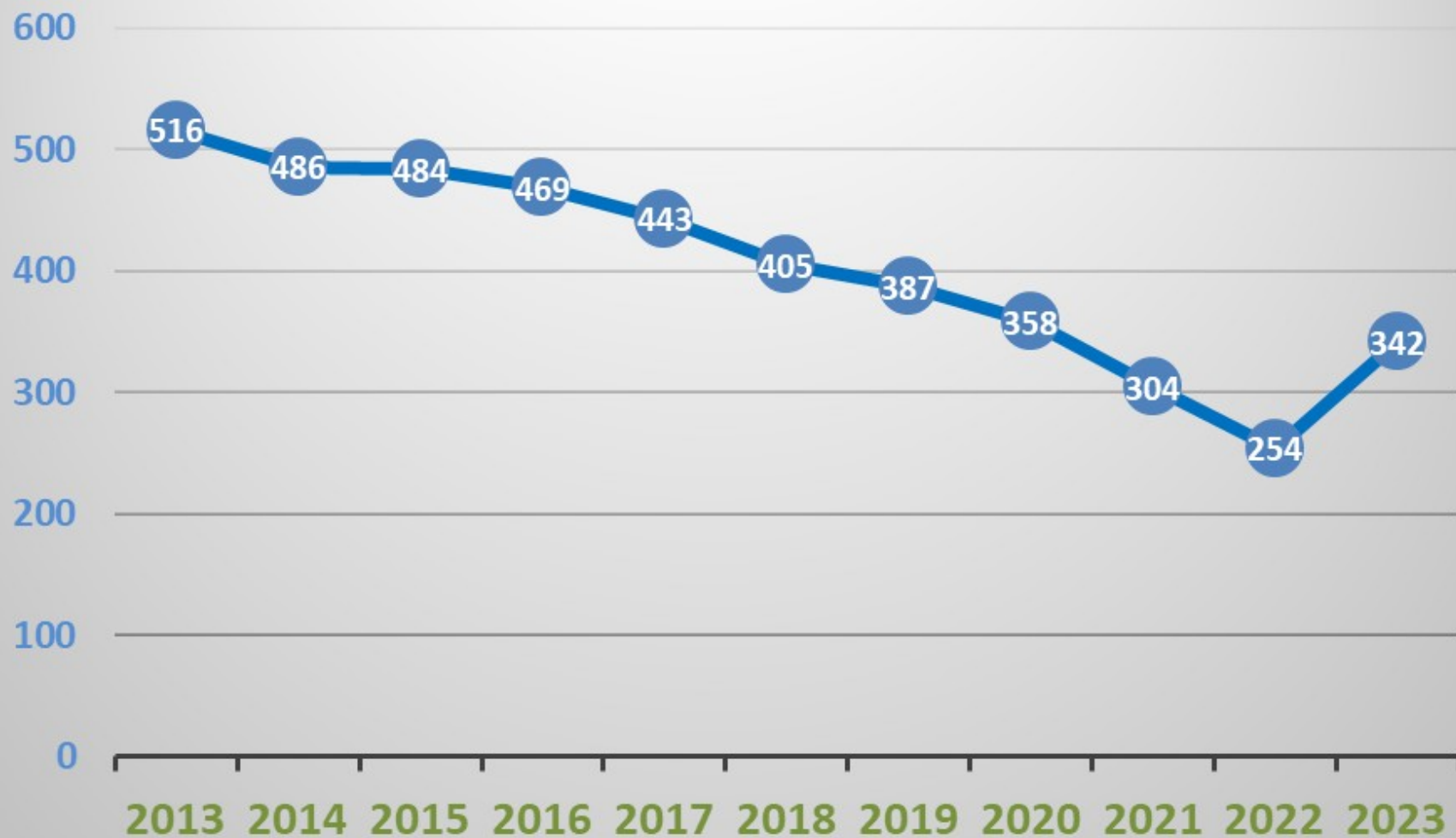
Trésorerie

La trésorerie évolue vite au gré des missions

Par exemple, depuis la rentrée de septembre...

	8-sept.-2022	20-mars-2023
Compte courant	12 908 €	12 113 €
Livret A associations	76 393 €	76 908 €
Livret associations Compte épargne	367 196 €	137 374 €
TOTAL	456 496 €	226 395 €
Variation en % depuis le 8 sept 2022		-51%

Nb adhérents par année



Evolution... impact des *nouveaux*

	2013	2022	2023 Renouvellements	2023 Nouveaux adhérents	2023 Total au 15 mars
AURALP	50	17	11	1	12
BRETAGNE	56	31	28	2	30
CENTRE	18	15	0		
CHARPIC	25	10	9	2	11
GRAND EST	29	11	15	6	21
BOURGOGNE FR COMTE	0	4	3	1	4
GRENOBLE	23	14	15	0	15
ILE DE FRANCE	68	27	24	0	24
LANGUEDOC ROUSS	29	14	14	10	24
MIDI-PYRENEES	49	24	21	2	23
NORD-PDC	33	8	8	0	8
NORMANDIE	18	6	6	12	18
NOUVELLE AQUITAINE	37	31	22	9	31
PACA	32	14	13	2	15
PAYS DE LA LOIRE	49	28	28	78	106
TOTAL	516	254	217	125	342

Projet PMP T1 (Maroc, Sénégal, Bénin)

- Convention AFD : budget 1 615 540 € (Tranche 1 et 2),
- Taux de contribution AFD : 700 000 € 43,3%

Tranche 1 : 1/10/2019 - 31/12/2022 (Budget prévu: 780 077 €)

Dépense : **780 077 €**

Il fallait atteindre 70% de la tranche 1 (fin 2022)

pour solliciter la tranche 2

Produits : **724 108 €** (93 %) + contribution VEC 1 : 11 483 €

⇒ **Résultat PMP T1 : déficit : 44 486 €**

Missions effectuées jusqu'au 31 dec 22 : **4 170 jours**

A comparer aux 4 607 jours du budget prévu tranche 1

Bilan VEC 1

Subvention Fonjep : **100 Ke** Représente 33,5 % des dépenses

Nécessité de justifier les dépenses : **300 K-euros avant fin 2022.**

Réalisé au 31 dec 2022

Dépenses : **301 172 €** (prévues : 298 500 €)

Recettes : **301 172 €**

dont fonds propres : 11 483 € (contribution au PMP T1)

- **Réalisé 2022**

- Résultat 2022
- PMP3 Tranche 1
- VEC 1

- **Fonctionnement du SAF**

- **Prévisionnel 2023**

- PMP3 Tranche 2
- VEC 2
- Budget 2023

Fonctionnement du SAF

Contexte

- Elvis : contrat CDI au 1^{er} mars 2023, revalorisation salariale
- Répartition du travail : Elvis, Jean-Marie, Philippe
- Contrat avec un expert comptable (à partir d'octobre 2022)
- Numérisation des documents : Partiel, vers le « zéro papier »
 - Les dons sont à numériser
- **Charge de travail très importante** (2 temps pleins ++)
- **Nécessité d'une 2ème personne au SAF**

Certaines charges, simples, bien définies, pourrait être transmises à des bénévoles

Quelques évolutions pour le service

- Communication nécessaires sur l'ensemble des tâches
- Clarification des processus SAF :
 - ⇒ pour une meilleure compréhension pour les adhérents,
 - ⇒ pour une répartition des tâches
- Révision des codes projets
- Responsabilisation des régions, des acteurs (CP, RP, DR) ?

- **Réalisé 2022**

- Résultat 2022
- PMP3 Tranche 1
- VEC 1

- **Fonctionnement du SAF**

- **Prévisionnel 2023**

- PMP3 Tranche 2
- VEC 2
- Budget 2023

Budget prévisionnel PMP T2

Tentative d'équilibre budgétaire :

Dépenses : 835 463 €

Recettes : 835 463 €

Dont contribution VEC 2 en recette : 23 237 € en 2023

Prévoir une contribution VEC 2 en recette 17 000 € en 2024 ?

Budget prévisionnel VEC 2 (2023)

Subvention Fonjep : **100 Ke**

Représente **50 %** des dépenses

Nécessité de justifier les dépenses :
200 K-euros avant fin 2023

Prévisionnel

Dépenses : 202 763 €

Recettes : 226 000 €

Excédent : 23 237 € ⇒ Contribution au PMP T2

Budget prévisionnel 2023

3 scénarios :

- 1) équipe : Elvis, Laura (contrat → 31/8/23), apprentis (contrat → 30/9/23)
- 2) équipe : Elvis, Laura (contrat → 31/8/23), apprentis (→ 30/9/23), SAF 2 (juin à dec 2023)
- 3) équipe : Elvis, Laura (contrat → dec 23), apprentis (→ 30/9/23), SAF 2 (juin à dec 23)

Hypothèses à débattre pour d'autres simulations :

Fct instances nat : 18 700 € Dotations Reg : 10 300 €

Faisabilité, RP : 18 000 € Pôle ressources (Formation, Comm): 20 000 €

PMP équilibré

Prévisions

Scénario 1	Charges : 258 197 € (siège : 50 %)	Recettes : 281 299 €	Bénéfice : 26 302 €
Scénario 2	Charges : 279 731 € (siège : 57,7 %)	Recettes : 281 299 €	Bénéfice : 4 768 €
Scénario 3	Charges : 290 498 € (siège : 61,4 %)	Recettes : 281 299 €	Déficit : 5 999 €

Scénario 2024 : 3 salariés (2 SAF, 1 Coord) : estimation total charges : 305 K€ ⇒ **déficit : 27 K€**

Rappel : 2021 déficit : 51 K€, 2022 déficit : 54 K€