



POLE VIE ASSOCIATIVE & INSTITUTIONNELLE

Dossier : Assemblée générale 2019

Dossier suivi par : Didier Bisson, Délégué National

Date : 15 et 16 juin 2019



Fiche B10

BUDGET PREVISIONNEL 2019

Rappel :

Statut - Art 8.3.1 : Votes

Participent aux votes en Assemblée Générale, tous les délégués élus par les régions et les structures d'activité, tous les responsables régionaux, ainsi que les membres du Comité Directeur. Les votes portent sur :

- Le rapport moral
- Le rapport financier et les comptes de l'exercice clos
- Le montant des cotisations
- La ratification du budget de l'exercice en cours
- Les motions, vœux et résolutions
- Le cas échéant, les textes d'orientation et le plan pluriannuel
- L'élection à bulletin secret des membres du Comité Directeur
- L'élection à bulletin secret des membres de la Commission de contrôle.

Règlement général - Art 6.6 : Budget de l'association

Le budget de l'Association recouvre le budget de l'ensemble des structures de l'Association. Ce budget est soumis à la ratification de l'Assemblée Générale qui suit l'adoption par le Comité Directeur. L'exercice comptable court du 1^{er} janvier au 31 décembre.

Des objectifs communs à l'élaboration budgétaire

Un budget 2019 :

- pour les régions, un budget d'actions sans la masse salariale permanente et sans aide nationale
- pour les SLA nationales, budget d'action avec la masse salariale
- une version réaliste des financements publics
- une version responsable des engagements d'action/activités (capacité de réalisation et d'équilibre financier)
- respect de la cible de l'EBE à 10 % de ses charges sur chaque produit d'activité
- l'élaboration de la fiche « synthèse » des propositions budgétaires (traduction du plan d'action)
- pas d'augmentation de la masse salariale encadrée par le plan de redressement interne (2014)

Propositions adhésions 2019/2020, soit +6% et arrondi à l'euro supérieur.

TARIF ADHESIONS 2019/2020	
1er enfant < 9600 €	22 €
1er enfant > 26 400 €	64 €
1er enfant 16 801 - 26 400 €	96 €
1er enfant 9 601 - 16 800 €	128 €
Accès administratif salarié	0
Découverte groupe local 2 jours	0
Découverte groupe local 6 jours	20 €
Enfants suivants < 9 600 €	16 €
Enfants suivants > 26 400 €	48 €
Enfants suivants 16 801 - 26 400 €	75 €
Enfants suivants 9 601 - 16 800 €	96 €
Import SV et CP	22 €
Responsable	22 €
Stagiaire	22 €

Après avoir entendu le budget prévisionnel 2019 adopté par le Comité Directeur, il est demandé à l'Assemblée Générale de le ratifier tel qu'il est présenté et de voter le montant de la cotisation 2018-2019 avec une hausse de 6%, arrondi à l'Euro supérieur.

Eclaireuses Eclaireurs de France - Budget prévisionnel 2019

	CHARGES	2017	2018	2019		PRODUITS	2017	2018	2019
60	Achats	3 709 776	3 718 301	3 270 000	70	Ventes de produits et prestations	14 101 045	13 405 211	13 110 000
	Variation de stocks	11 468	59 324						
	Fournitures et prestations éducatives	623 972	679 698	600 000		Camps activités et stages	13 210 996	12 522 480	12 250 000
	Eau, gaz, électricité, combustible	443 577	482 083	400 000		Vente de produits EEDF			
	Achats denrées alimentaires	1 749 359	1 619 916	1 500 000		Vente de produits	153 569	108 388	120 000
	Petites fournitures et petit matériel	460 736	413 448	400 000		Calendriers			
	Fournitures administratives	91 063	78 788	70 000		Locations de terrains ou centres			
	Achats de produits pharmaceutiques	49 348	53 671	40 000		Loc de terrains ou centres aux EEDF			
	Fournitures éducatives et pédagogiques	172 269	208 963	160 000		Autres activités	736 480	774 343	740 000
	Achat pour la revente	107 983	122 411	100 000					
61	Services extérieurs	3 438 214	3 536 285	3 184 000	74	Subventions	2 099 562	1 676 986	1 655 000
	Sous traitance		62			Subventions d'état	946 029	895 514	900 000
	Sous traitance Mécénat de compétence	39 900				Subventions régionales	121 230	105 138	105 000
	Crédit bail	14 069	16 931	14 000		Subventions départementales	186 722	152 749	150 000
	Locations terrains et centres	2 001 270	1 960 434	1 900 000		Subventions communales	424 440	251 106	250 000
	Autres locations (matériel, véhicules)	282 462	401 582	270 000		CNASEA / ASP	278 149	202 413	180 000
	Charges de copropriété	55 915	36 161	55 000		Autres organismes	142 992	70 066	70 000
	Entretien et réparations	390 786	419 682	380 000		Fonds européens			
	Contrats de maintenance	170 094	163 459	160 000					
	Primes d'assurance	340 594	295 039	280 000					
	Frais de formation	134 696	230 585	120 000					
	Documentation	8 429	12 349	5 000					
62	Autres services extérieurs	3 382 173	3 101 538	3 285 000					
	Honoraires	276 462	332 722	300 000					
	Publication et promotion	232 915	218 310	220 000					
	Transport et déplacements	2 319 268	1 955 252	2 250 000					
	Renoncations aux frais de déplacements	152 247	152 455	150 000					
	Missions et réceptions	71 724	100 519	65 000					
	Affranchissements, téléphone, internet	246 387	250 610	210 000					
	Services bancaires	19 914	17 555	15 000					
	Cotisations autres associations	63 257	74 115	75 000					
63	Impôts et taxes	358 262	373 615	365 000					
	Impôts et taxes sur rémunération	203 949	223 481	205 000					
	Autres impôts et taxes	154 313	150 135	160 000					
64	Charges de personnel	6 461 118	5 829 019	5 860 000					
	Salaires bruts	4 870 885	4 428 525	4 450 000					
	Charges sociales	1 526 932	1 325 702	1 350 000	75	Produits de gestion courante	1 201 428	1 123 277	1 185 000
	Autres charges de personnel	63 301	74 792	60 000		Dons manuels non affectés	145 189	241 046	250 000
65	Charges de gestion courante	242 849	169 860	155 000		Dons manuels affectés aux groupes locaux	117 099	103 825	120 000
	Pertes sur créances	82 230	21 153	5 000		Dons renonciation frais affectés aux groupes	152 247	152 455	150 000
	Cotisations payées au siège					Dons mécénat de compétence	39 900		
	Autres cotisations payées aux EEDF					Cotisations des adhérents	545 273	531 888	570 000
	Charges diverses	160 619	148 708	150 000		Produits divers	201 720	94 063	95 000
	Aides versées aux structures EEDF					Aides, bourses par EEDF			
			750 000			Transfert de charge de personnel			
	Charges d'exploitation concourant à l'EBE	17 592 392	16 728 618	16 119 000		Produits d'exploitation concourant à l'EBE	17 547 905	16 545 606	16 290 132
						EBE	- 44 487	- 183 012	171 132
68	Amortissements et provisions	914 226	931 843	750 000	78	Reprises de provisions	470 719	55 276	0
	Dotation aux amortissements	871 770	795 801	750 000		Reprise prov. pour risques	415 352	26 443	
	Dotations aux prov. pour risques	11 938	136 042			Reprise prov. dépréc. Actifs	55 367	28 833	
	Dotations prov. dépréc. Actifs	30 518			79	Transfert de charges	145 871	340 132	340 132
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	18 506 618	17 660 461	16 869 000		TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	18 018 624	16 600 882	16 290 132
						RESULTAT D'EXPLOITATION	-487 994	-1 059 579	-578 868
66	Charges financières	9 671	0	0	76	Produits financiers	111	235	235
	Charges financières	9 671				Intérêts financiers	111	235	235
						RESULTAT FINANCIER	-9 560	235	235
67	Charges exceptionnelles	299 895	1 084 939	110 643	77	Produits exceptionnels	184 631	2 264 574	811 290
	Charges exceptionnelles	290 478	192 737			Produits exceptionnels	163 636	128 417	
	Valeur comptable actifs cédés	9 416	892 202	110 643		Produits des cessions d'actifs	9 705	1 678 987	800 000
						Quote-part des subventions d'investis.	11 290	457 169	11 290
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	-115 263	1 179 634	700 647					
86	Total des charges	18 816 184	18 745 400	16 979 643	87	Total des produits	18 203 367	18 865 690	17 101 657
	Emp des contr volontaires en nature	11 833 276	9 336 600	9 500 000		Contribution volontaire en nature	11 833 276	9 336 600	9 500 000
	Encadrement bénévole	11 833 276	9 336 600	9 500 000		Encadrement bénévole	11 833 276	9 336 600	9 500 000
	TOTAL	30 649 460	28 082 000	26 479 643	88	TOTAL	30 036 643	28 202 290	26 601 657
	Résultat excédent. de l'exercice		120 291	122 014		Résultat déficit. de l'exercice	- 612 817		