



Éclaireuses  
& éclaireurs  
de la Nature

- ASSEMBLÉE GÉNÉRALE 2024 -

PIÈCE 2 :

Rapport financier 2023-2024

Budget prévisionnel 2024-2025

# ASSEMBLÉE GÉNÉRALE 2024

## 2.1 : Rapport financier 2023-2024

### SOMMAIRE

1. Compte de résultat
2. Résultat et volume financier
3. Commentaires
4. Disponibilités
5. Conclusions et affectation du résultat



# 1. COMPTE DE RÉSULTAT

L'exercice comptable a débuté le 1<sup>er</sup> septembre 2023 et a été clôturé au 31 août 2024. Il comprend l'ensemble des dépenses et recettes de l'association entre ces dates. Le compte de résultat a été visé par notre expert-comptable.

Intitulé	Réalisé 2022/2023	Prévisionnel 2023/2024	Réalisé 2023/2024	Evol N-1>N
<b>Charges de fonctionnement</b>	<b>201 806</b>	<b>190 835</b>	<b>325 773</b>	<b>61%</b>
<b>Autres achats et charges</b>	<b>34 296</b>	<b>42 000</b>	<b>47 332</b>	<b>38%</b>
Equipement et matériel	326	1 000	3 034	831%
Fourniture de bureau	561	800	840	50%
Location immobilière	10 700	11 500	12 110	13%
Assurance	1 326	1 350	1 466	11%
Rémunération intermédiaires	3 387	1 000	881	-74%
Honoraires comptables	1 470	1 500	1 500	2%
Communication	302	1 200	1 164	285%
Frais de déplacement	6 270	8 000	10 564	68%
Frais de missions	615	1 500	1 948	217%
Frais de réception	2 271	3 500	2 824	24%
Frais postaux	547	700	319	-42%
Frais hébergement internet	497	800	775	56%
Frais téléphone + fibre	319	350	728	128%
Frais bancaire	1 068	2 100	2 098	96%
Frais chèques vacances + CESU	420	600	78	-119%
Cotisations extérieures	4 211	6 000	7 151	70%
Charges diverses	5	100	9	73%
<b>Rémunération du personnel</b>	<b>124 155</b>	<b>130 647</b>	<b>180 193</b>	<b>45%</b>
Salaires bruts	95 844	99 247	135 088	41%
Charges sociales	27 199	28 000	41 263	52%
Contribution service civique	1 829	2 500	3 580	96%
Provision congés payés	1 511	-	188	-112%
Cadeaux	795	900	74	-91%
<b>Développement intranet</b>	<b>36 000</b>	<b>15 000</b>	<b>27 000</b>	<b>-25%</b>
<b>Report fonds de dotation</b>			<b>63 561</b>	
<b>Solidarité inter-groupes</b>	<b>4 355</b>	<b>3 188</b>	<b>4 432</b>	<b>2%</b>
<b>Achats territoires</b>			<b>571</b>	
<b>Aide au projet des jeunes</b>	<b>3 000</b>	<b>-</b>	<b>2 685</b>	<b>-11%</b>
<b>Pôle formation</b>	<b>12 731</b>	<b>20 700</b>	<b>20 507</b>	<b>61%</b>
Frais formation interne	3 226		2 496	-23%
Frais formation SPI	3 047		3 457	13%
Frais formation BAFA BAFD	6 208		9 379	51%
Frais formation externe	250		5 175	1970%
<b>Camps nationaux</b>	<b>14 459</b>	<b>35 580</b>	<b>42 862</b>	<b>196%</b>
Achats camp d'automne		22 580	17 626	
Achats camps accompagnés	12 999	13 000	16 717	29%
Achats Roverway (ex Jamboree)	1 459		8 519	484%
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>228 995</b>	<b>247 115</b>	<b>389 142</b>	<b>70%</b>
<b>RESULTAT HORS GL</b>			<b>4 419</b>	

GROUPES LOCAUX	313 798	330 000	349 168	11%
Achats activités année	137 167		189 153	38%
Achats camps été	174 836		158 071	-10%
Frais bancaires groupes locaux	1 795		1 945	8%
<b>TOTAL CHARGES GL</b>	<b>313 798</b>	<b>330 000</b>	<b>349 168</b>	<b>11%</b>
<b>RESULTAT GL</b>	<b>23 440</b>	<b>-</b>	<b>10 253</b>	<b>-56%</b>

<b>TOTAL GENERAL DES CHARGES</b>	<b>542 794</b>	<b>577 115</b>	<b>738 310</b>	<b>36%</b>
<b>RESULTAT GENERAL</b>		<b>0</b>	<b>14 672</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>542 794</b>	<b>577 115</b>	<b>752 982</b>	<b>39%</b>

Intitulé	Réalisé 2022/2023	Prévisionnel 2023/2024	Réalisé 2023/2024	Evol N-1>N
<b>Produits de fonctionnement</b>	<b>176 123</b>	<b>188 715</b>	<b>325 124</b>	<b>85%</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>32 758</b>	<b>29 640</b>	<b>35 458</b>	<b>8%</b>
Subvention FONJEP	14 140	14 140	15 398	9%
Subvention service civique	863	2 500	2 560	197%
Subvention DJEPVA	5 000	8 000	8 000	60%
Subvention FDVA formation	7 500	5 000	5 000	-33%
Subvention FDVA projet	2 000	-	4 500	125%
Indemnité prévoyance	3 254	-		-100%
<b>Dons</b>	<b>8 065</b>	<b>10 200</b>	<b>7 292</b>	<b>-10%</b>
Dons ponctuels	4 730	7 500	5 020	6%
Dons réguliers	2 580	1 800	1 790	-31%
Dons réception	370	500	340	-8%
Mécénat entreprise	385	400	142	-63%
<b>Fonds de dotation</b>			<b>137 000</b>	
Fonds de dotation Nouveau Monde			137 000	
<b>Cotisations</b>	<b>74 442</b>	<b>80 397</b>	<b>76 584</b>	<b>3%</b>
Adhésions	74 442	80 397	76 584	3%
<b>Autres produits de gestion</b>	<b>1 069</b>	<b>1 000</b>	<b>2 268</b>	<b>112%</b>
Produits divers	169	100	8	-95%
Intérêts Livret A	901	900	2 260	151%
Remb. formation du personnel				
<b>Reversements financement asso</b>	<b>57 959</b>	<b>65 478</b>	<b>63 655</b>	<b>10%</b>
Reversements année	33 005	39 276	37 145	13%
Reversements camps été	24 954	26 202	26 510	6%
<b>Boutique</b>	<b>1 830</b>	<b>2 000</b>	<b>2 867</b>	<b>57%</b>
<b>Pôle formation</b>	<b>10 975</b>	<b>20 000</b>	<b>16 602</b>	<b>51%</b>
Recettes formations internes	3 320		3 520	6%
Recettes formations SPI	2 820		2 685	-5%
Recettes formations BAFA BAFD	4 835		10 397	115%
<b>Camps nationaux</b>	<b>13 558</b>	<b>38 400</b>	<b>51 835</b>	<b>282%</b>
Recettes camps d'automne		25 400	20 362	
Recettes camps accompagnés	13 558	13 000	22 322	65%
Recettes Roverway (ex Jamboree)			9 152	
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>200 656</b>	<b>247 115</b>	<b>393 561</b>	<b>96%</b>
	28 340			

GROUPES LOCAUX	337 238	330 000	359 421	7%
Recettes activités d'année	130 781		110 231	-16%
Recettes camps été	177 512		175 077	-1%
Adhésions et dons reversés GL	5 293		1 615	-69%
Mécénat d'entreprise	1 495		995	-33%
Subventions villes / dép. / rég.	10 450		29 570	183%
Subvention CAF PS ALSH + VACAF	11 706		41 933	258%
<b>TOTAL PRODUITS GL</b>	<b>337 238</b>	<b>330 000</b>	<b>359 421</b>	<b>7%</b>

<b>TOTAL GENERAL DES PRODUITS</b>	<b>537 894</b>	<b>577 115</b>	<b>752 982</b>	<b>40%</b>
	<b>4 900</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>542 794</b>	<b>577 115</b>	<b>752 982</b>	<b>39%</b>

## 2. RESULTAT ET VOLUME FINANCIER

Le volume financier global de l'association est en augmentation de 39%. Ce résultat s'explique par la subvention obtenue via le fond de dotation Nouveau Monde et la croissance de l'association.

### Répartition du résultat annuel 2023-2024

- Excédent de l'activité des groupes locaux = 10 253 € (-56% par rapport à 2022-2023)
- Excédent du budget de l'asso hors groupes = 4 019 €

**Le résultat de l'activité des groupes locaux est bon sans être trop élevé** ce qui signifie que les groupes ont bien répartis leur équilibre dépenses/recettes. En effet, il n'est pas nécessaire que les trésoreries des groupes deviennent trop importantes (sauf provisions pour projet spécifique).

**Le résultat de l'activité hors groupes locaux est bon.** Son affectation sera décidée par l'assemblée générale (voir chapitre consacré).

Exercice	Charges	Produits	Résultat	Résultat / produits
2023-2024	738 310	752 982	14 672	1,95%
2022-2023	542 794	537 894	- 4 900	-0,9%
2021-2022	639 485	680 172	40 688	6,0 %
2020-2021	370 875	408 389	37 514	9,2 %
2019-2020	313 105	363 228	50 123	13,8 %
2018-2019	364 684	384 254	19 570	5,1 %
2017-2018	303 924	350 331	46 407	13,2 %
2016-2017	257 527	267 073	9 546	3,6 %
2015-2016	191 763	213 123	21 360	10,0 %
2014-2015	123 877	135 086	11 209	8,3 %
2013-2014	61 645	73 940	12 295	16,6 %
2012-2013	50 109	53 275	3 166	5,9 %
2011-2012	42 455	41 743	- 712	-1,7 %
2010-2011	48 985	54 001	5 016	9,3 %
De 2007 à 2010	48 745	54 614	5 868	10,74%

## 3. COMMENTAIRES

### Activités dans les groupes locaux

**Les recettes issues des participations des parents aux activités à l'année et aux camps d'été ont largement diminué.** Cependant les recettes globales des groupes ont augmenté grâce à une augmentation conséquente des subventions obtenues.

**Le pari du modèle économique d'encourager les groupes locaux à demander des subventions pour réduire la part demandée aux parents semble réussi pour une partie des groupes locaux :**

- 7 groupes locaux ont obtenu 29 570€ de subventions publiques, soit 4 200€ en moyenne par groupe (contre 2000€ en moyenne pour 5 groupes en 2022-2023)
- 4 groupes locaux ont obtenu 20 884€ d'aides ALSH des CAF, soit 5 220€ en moyenne par groupe.
- Les aides CAF relatives aux camps d'été sont en nette augmentation grâce au dispositif Pass'colos créé par l'état en 2024.

La commission Modèle Socio-Economique (MSE) se tient à disposition des groupes locaux pour les soutenir dans leurs recherches de financement. **Pour obtenir des subventions, la régularité des demandes est une réelle plus-value, les groupes locaux sont encouragés à poursuivre ces demandes, même s'ils n'ont rien obtenu en 2023-2024.**

**La totalité du budget de solidarité inter-groupes**, issu des recettes des camps d'été 2023 et du solde du groupe de Seine et Loing, a été reversée aux groupes qui en ont fait la demande pour un total 4 432 €. Ce dispositif, éprouvé depuis plusieurs années, fonctionne très bien et permet d'aider les groupes en ouverture.

### Dons et adhésions

Les **adhésions** sont en augmentation de 3%. Cela correspond à l'augmentation des effectifs Jeunes (+3 %).

Dans l'ensemble **les dons continuent de diminuer (-10%)**. Plusieurs hypothèses à cela : le passage des adhésions sur l'intranet, le nouveau modèle économique ou encore l'inflation peuvent expliquer cette diminution. Les donateurs réguliers, qui soutiennent le projet EDLN depuis sa création, sont également en diminution.

Cette année voit une légère augmentation des subventions perçues par l'association.

### Les subventions budgétées ont bien été perçues :

- 2 560 € d'aides pour l'accueil de volontaire en service civique ont été obtenus pour 3 580 € de coût d'allocations et de formation.
- 5 000€ ont été perçus via le dispositif FDVA formation de la DJEPVA, conformément à la convention pluriannuelle d'objectifs. Cette convention prend fin en 2024 et sera à renégocier on l'espère à la hausse.
- 15 398€ proviennent du dispositif FONJEP de la DJEPVA pour deux postes salariés (environ 7000 € / an / poste sur trois ans). Un nouveau poste FONJEP a été obtenu en 2024 pour le poste pédagogie, en revanche celui relatif au poste administratif prend fin en 2024.
- 8 000€ ont été perçus de la DJEPVA. Bien que ce montant soit en augmentation, il reste faible vis-à-vis de notre volume d'activité. Une demande plus conséquente a été faite pour l'année 2024-2025, 14 000€ ont déjà été attribués.
- 4 500€ ont été obtenus du dispositif FDVA projet de la région Auvergne-Rhône-Alpes. C'est la troisième année que l'association obtient ce financement.

**IMPORTANT :** le total des subventions publiques obtenues par l'association en 2023-2024 est de 106 961€. **Or à partir de 153 000€ de subventions annuelles, une association est dans l'obligation de faire viser ses comptes par un commissaire au compte.** Ce seuil sera sans aucun doute atteint d'ici un ou deux ans. **Un travail de mise en conformité doit être effectué par anticipation.**

## Fonds de dotation Nouveau Monde

En novembre 2023, l'association a obtenu le soutien financier du fonds de dotation Nouveau Monde pour réaliser une somme de projets prévus au plan triennal. **Ce soutien est de 220 000€ répartis sur 2 ans de novembre 2023 à novembre 2025.** L'obtention de ce financement est un vrai boost pour réaliser des projets déterminants comme l'ouverture de deux postes salariés communication et pédagogie, le développement de l'intranet ou encore la refonte du site internet et de l'image de l'association.

73 438€ ont été dépensés en 2023-2024 :

- 40 603€ de rémunération du personnel pour les postes de David et Lucie ouverts en mars
- 27 000€ de développement de l'intranet
- 3000€ de soutien à la formation des bénévoles
- 1200€ pour des dépenses de territoire et l'organisation d'un week-end des équipiers territoriaux
- 1500€ de frais de déplacements exceptionnels

Les 148 500€ restants sont déjà attribués à des postes de dépenses : rémunération du personnel, dépenses de territoire, soutien formation, charte graphique, site internet, support de communication, intranet, soutien à l'ouverture de groupe et au développement.

## Financement du budget de fonctionnement – année et camps

**Les forfaits prélevés sur les activités à l'année** sont en augmentation de 13%. Cela correspond à l'augmentation du nombre de jeunes accueillis de 3% et surtout à la fin de l'exonération de la première année des groupes ouverts en 2022-2023.

**Les forfaits prélevés sur les camps d'été** sont en augmentation de 6%, conformément à l'augmentation du nombre de jeunes accueillis.

## Autres recettes

**Les recettes de la boutique** sont perçues de façon indirecte, avec un pourcentage des excédents reversé à l'association et qui génère une recette d'environ 2 800€, +57% par rapport à 2022-2023.

**Les intérêts des comptes épargnes** sont en nette augmentation. De nouveaux comptes ont été ouverts en 2024.

## Pôle formation

**Le pôle formation est en déficit de prêt de 3 000€.** Cela s'explique par des frais de réservations du lieu de la retraite spi base annulée en avril et surtout par le **soutien à l'envoi en formation BAFD** base et appro permis par le soutien du fonds de dotation Nouveau Monde. 9 personnes ont ainsi pu être formées.

## Charges de fonctionnement

**Le budget équipement et matériel** a été dépassé de 2000€ pour meubler le bureau de Culoz pour y accueillir deux nouveaux salariés.

**Les frais de déplacement** ont augmenté de 68%. Ils comprennent des nouveaux frais liés à l'organisation d'un week-end du conseil d'administration supplémentaire, le déplacement des commissions (prévus par le budget des commissions) et la présence de deux salariés supplémentaires.

**Les frais de missions** augmentent de 217%. Ils comprennent la location des lieux de LAB des salariés et la réservation d'auberges de jeunesse à Paris pour les réunions de la fédération du Scoutisme Français.

**Les frais de réception** augmentent de 24%. Ils comprennent l'organisation d'un week-end du conseil d'administration supplémentaire et l'organisation d'un week-end des équipiers territoriaux.

**Les cotisations extérieures** augmentent de 70%. Elles comprennent notre adhésion à l'AMGE, à l'OMMS et à l'UBF. Cette année exceptionnellement, elles comprennent également la participation au déficit constaté par la fédération du Scoutisme Français sur l'organisation du congrès des méthodes éducatives de décembre 2023 à hauteur de 2 800€. 2 800€ supplémentaires sont attendus sur le budget 2024-2025.

**La rémunération du personnel** augmente de 41 %. Cette augmentation est due à la présence de David et Lucie, soit 5,6 « équivalents temps plein » (ETP) au total. Les postes de Lucie et David sont intégralement financés par le fond de dotation Nouveau Monde dans le cadre des projets soutenus. Pour rappel, le poste de Lucie prendra fin à la fin du financement, celui de David sera à pérenniser par les fonds propres de l'association.

**Les charges sociales** ont augmenté de 52% à cause d'un taux de charges plus élevés sur les salaires plus élevés.

**27 000€ ont été investis dans le développement de l'intranet** en 2023-2024 financé par le fond de dotation Nouveau Monde, soit 63 000€ depuis le début du projet.

Exceptionnellement, **une enveloppe a été allouée aux territoires** via le fond de dotation Nouveau Monde. 570€ ont été utilisés par les équipiers territoriaux sur une enveloppe totale de 2 700€.

**L'aide au projet des jeunes** a été dépensée à hauteur de 2 685€ sur les 14 981€ restants de l'enveloppe, seuls 4 projets ont postulé pour cette aide.

## Camps nationaux

---

**Le camp d'automne 2023 du territoire Nord** a généré un excédent de 2 730€ correspondant aux forfaits camps appliqués classiquement.

**Le camp accompagné national** a généré un excédent de 5 600€, hors forfaits de camp.

## 4. DISPONIBILITÉS

Les comptes de l'association présentent une disponibilité globale d'environ 304 000 € au 30 septembre 2024. Il s'agit des résultats cumulés depuis la création de l'association, majorés des recettes perçues en septembre 2024.

NB : La « disponibilité » correspond aux sommes disponibles sur les comptes en banque à un instant donné. La date du 30 septembre a été choisie car à cette date les comptabilités des camps d'été sont majoritairement clôturées et les activités à l'année n'ont encore pas complètement commencées (hors adhésion à l'association).

- **Les comptes des groupes locaux présentent une disponibilité cumulée d'environ 130 000 €** au 30 septembre. On note des disparités entre les groupes, de 500 € à 14 000 €. La trésorerie des groupes est en moyenne de 5 000 €.
- **Les autres comptes de fonctionnement de l'association disposent d'une disponibilité de 43 000 € en comptes courants et 140 000 € placés sur des livrets.** Elle comprend les sommes affectées aux projets des jeunes (12 096 € restant), à la vie des commissions (4 200 €) et une partie du financement du fond de dotation Nouveau Monde.



## 5. CONCLUSIONS

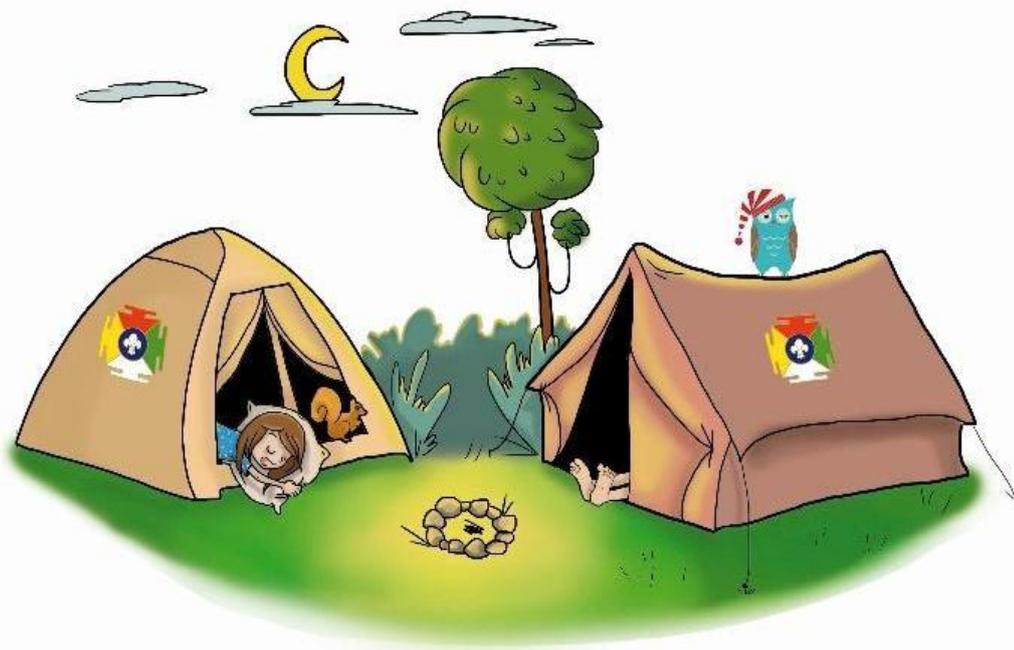
### Retour sur l'année 2023-2024

**Beaucoup de signes sont témoins d'une gestion financière saine de l'association,** cohérente avec son activité et qui tend à diversifier ses sources de financement :

- **Les subventions sont en augmentation à tous les échelons de l'association** ancrant la confiance accordée par les institutions publiques dans le projet des Eclaireuses et Eclaireurs de la Nature.
- Le résultat financier est bon sans être excessif. Les dépenses et les recettes sont cohérentes avec l'attendu et font preuve d'une **très bonne anticipation** et d'un très bon suivi. Un certain nombre d'indicateurs financiers sont cohérents avec l'activité de l'association (exemple sur les adhésions). Tout cela résulte d'une **bonne gestion financière globale assuré avec sérieux et responsabilité.**

**L'année 2023-2024 a été financièrement marquée par l'obtention du financement du fond de dotation Nouveau Monde,** permettant d'engager des dépenses importantes pour des projets structurels au service du projet éducatif des Eclaireuses et Eclaireurs de la Nature.

Cependant, il faut garder une vigilance sur la fin possible de ce financement. **L'association devra être capable de pérenniser un nouveau poste salarié au terme du financement.** Il faut également veiller à ne pas trop augmenter des dépenses courantes durant cette période de financement généreux, tel que la multiplication des déplacements par exemple.



## Proposition d'affectation du résultat

Le conseil d'administration propose à l'assemblée générale d'affecter le résultat financier 2023-2024 de la manière suivante :

### 1) Résultat des groupes locaux = 10 253 €

Proposition d'affectation :

- Les groupes locaux conservent leurs excédents dans la trésorerie de leurs comptes bancaires respectifs et peuvent l'utiliser pour leurs projets.

### 2) Résultat hors groupes locaux = 4 419 €

Proposition de réaffectation :

- Mise en réserve

### 3) Réaffectation des résultats précédents = 20 681 €

#### Vie des commissions

L'assemblée générale 2022 avait affecté 6000€ de résultat aux commissions. Il reste 4 263€ de cette enveloppe à réaffecter par l'AG 2024.

Propositions de réaffectation :

- Renouvellement aux commissions de cette enveloppe sur l'année 2024-2025

#### Aide au projet des jeunes

Suite au résultat du Jamboree, l'AG 2022 avait affecté 17 981€ à l'initiative "projet des jeunes". Il restera donc 12 096€ à réaffecter par l'AG 2024.

Propositions de réaffectation :

- Création d'une enveloppe Compagnons pour financer des projets/événements afin de développer la participation des Compagnons aux projets de l'association (financement de la retraite spi et des déplacements à l'AG des Compas qui font partie d'une équipe)

# ASSEMBLÉE GÉNÉRALE 2024

## 2.2 Budget prévisionnel 2024-2025

Intitulé	Réalisé 2022/2023	Réalisé 2023/2024	Prévisionnel 2024/2025	Evol N>N+1
<b>Charges de fonctionnement</b>	<b>201 806</b>	<b>325 773</b>	<b>298 238</b>	<b>-8%</b>
<b>Autres achats et charges</b>	<b>34 296</b>	<b>47 332</b>	<b>63 450</b>	<b>34%</b>
Équipement et matériel	326	3 034	1 000	-67%
Fourniture de bureau	561	840	1 000	19%
Location immobilière	10 700	12 110	10 200	-16%
Assurance	1 326	1 466	1 500	2%
Rémunération intermédiaires	3 387	881	1 000	14%
Honoraires comptables	1 470	1 500	1 500	0%
Communication	302	1 164	16 200	1292%
Frais de déplacement	6 270	10 564	12 000	14%
Frais de missions	615	1 948	2 000	3%
Frais de réception	2 271	2 824	3 500	24%
Frais postaux	547	319	700	119%
Frais hébergement internet	497	775	800	3%
Frais téléphone + fibre	319	728	800	10%
Frais bancaire	1 068	2 098	2 200	5%
Frais chèques vacances + CESU	420	78	500	-737%
Cotisations extérieures	4 211	7 151	8 500	19%
Charges diverses	5	9	50	451%
<b>Rémunération du personnel</b>	<b>124 155</b>	<b>180 193</b>	<b>218 818</b>	<b>21%</b>
Salaires bruts	95 844	135 088	169 616	26%
Charges sociales	27 199	41 263	45 702	11%
Contribution service civique	1 829	3 580	2 500	-30%
Provision congés payés	1 511	188	-	-100%
Cadeaux	795	74	1 000	1251%
<b>Projet intranet</b>	<b>36 000</b>	<b>27 000</b>	<b>10 000</b>	<b>-63%</b>
<b>Report fonds de dotation</b>		<b>63 561</b>		<b>-100%</b>
<b>Solidarité inter-groupes</b>	<b>4 355</b>	<b>4 432</b>	<b>3 871</b>	<b>-13%</b>
<b>Achats territoires</b>		<b>571</b>	<b>2 099</b>	<b>268%</b>
<b>Aide au projet des jeunes</b>	<b>3 000</b>	<b>2 685</b>	<b>-</b>	<b>-100%</b>
<b>Pôle formation</b>	<b>12 731</b>	<b>20 507</b>	<b>20 000</b>	<b>-2%</b>
Frais formation interne	3 226	2 496		
Frais formation SPI	3 047	3 457		
Frais formation BAFA BAFD	6 208	9 379		
Frais formation externe	250	5 175		
<b>Camps nationaux</b>	<b>14 459</b>	<b>42 862</b>	<b>36 000</b>	<b>-16%</b>
Achats camp d'automne		17 626	18 000	2%
Achats camps accompagnés	12 999	16 717	18 000	8%
Achats Roverway (ex Jamboree)	1 459	8 519	-	
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>228 995</b>	<b>389 142</b>	<b>354 238</b>	<b>-9%</b>
<b>RESULTAT HORS GL</b>		<b>4 419</b>	<b>0</b>	<b>-100%</b>

GROUPES LOCAUX	313 798	349 168	360 000	3%
Achats activités année	137 167	189 153		
Achats camps été	174 836	158 071		
Frais bancaires groupes locaux	1 795	1 945		
<b>TOTAL CHARGES GL</b>	<b>313 798</b>	<b>349 168</b>	<b>360 000</b>	<b>3%</b>
<b>RESULTAT GL</b>	<b>23 440</b>	<b>10 253</b>	<b>-</b>	

<b>TOTAL GENERAL DES CHARGES</b>	<b>542 794</b>	<b>738 310</b>	<b>714 238</b>	<b>-3%</b>
<b>RESULTAT GENERAL</b>		<b>14 672</b>	<b>0</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>542 794</b>	<b>752 982</b>	<b>714 238</b>	<b>-5%</b>

Intitulé	Réalisé 2022/2023	Réalisé 2023/2024	Prévisionnel 2024/2025	Evol N>N+1
<b>Produits de fonctionnement</b>	<b>176 123</b>	<b>325 124</b>	<b>298 238</b>	<b>-8%</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>32 758</b>	<b>35 458</b>	<b>44 996</b>	<b>27%</b>
Subvention FONJEP	14 140	15 398	21 196	38%
Subvention service civique	863	2 560	1 800	-30%
Subvention DJEPVA	5 000	8 000	14 000	75%
Subvention FDVA formation	7 500	5 000	6 000	20%
Subvention FDVA projet	2 000	4 500	2 000	-56%
Indemnité prévoyance	3 254			
<b>Dons</b>	<b>8 065</b>	<b>7 292</b>	<b>7 400</b>	<b>1%</b>
Dons ponctuels	4 730	5 020	5 100	2%
Dons réguliers	2 580	1 790	1 800	1%
Dons réception	370	340	500	47%
Mécénat entreprise	385	142	-	-100%
<b>Fonds de dotation</b>		<b>137 000</b>	<b>93 150</b>	<b>-32%</b>
Fonds de dotation Nouveau Monde		137 000	85 000	-38%
Report fond de dotation			8 150	
<b>Cotisations</b>	<b>74 442</b>	<b>76 584</b>	<b>79 647</b>	<b>4%</b>
Adhésions	74 442	76 584	79 647	4%
<b>Autres produits de gestion</b>	<b>1 069</b>	<b>2 268</b>	<b>4 050</b>	<b>79%</b>
Produits divers	169	8	50	
Intérêts comptes épargnes	901	2 260	4 000	77%
Remb. formation du personnel				
<b>Reversements financement asso</b>	<b>57 959</b>	<b>63 655</b>	<b>66 095</b>	<b>4%</b>
Reversements année	33 005	37 145	38 259	3%
Reversements camps	24 954	26 510	27 836	5%
<b>Boutique</b>	<b>1 830</b>	<b>2 867</b>	<b>2 900</b>	<b>1%</b>
<b>Pôle formation</b>	<b>10 975</b>	<b>16 602</b>	<b>17 000</b>	<b>2%</b>
Recettes formations internes	3 320	3 520		
Recettes formations SPI	2 820	2 685		
Recettes formations BAFA BAFD	4 835	10 397		
<b>Camps nationaux</b>	<b>13 558</b>	<b>51 835</b>	<b>39 000</b>	<b>-25%</b>
Recettes camps d'automne		20 362	21 000	3%
Recettes camps accompagnés	13 558	22 322	18 000	-19%
Recettes Roverway (ex Jamboree)		9 152	-	
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>200 656</b>	<b>393 561</b>	<b>354 238</b>	<b>-10%</b>
	28 340			

GROUPES LOCAUX	337 238	359 421	360 000	0%
Recettes activités d'année	130 781	110 231		-100%
Recettes camps été	177 512	175 077		-100%
Adhésions et dons reversés GL	5 293	1 615		-100%
Mécénat d'entreprise	1 495	995		-100%
Subventions villes / dép. / rég.	10 450	29 570		-100%
Subvention CAF PS ALSH + VACAF	11 706	41 933		-100%
<b>TOTAL PRODUITS GL</b>	<b>337 238</b>	<b>359 421</b>	<b>360 000</b>	<b>0%</b>

<b>TOTAL GENERAL DES PRODUITS</b>	<b>537 894</b>	<b>752 982</b>	<b>714 238</b>	<b>-5%</b>
	<b>4 900</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>542 794</b>	<b>752 982</b>	<b>714 238</b>	<b>-5%</b>

## A PROPOS DU BUDGET PRÉVISIONNEL

### Concernant les produits

Les recettes prévisionnelles 2024-2025 prévoient **une augmentation de 4% du nombre d'adhérents jeunes et de 5% du nombre de jeunes accueillis en camp.**

Précisions utiles :

- **Les subventions attendues sont en augmentation.** Certaines sont assurées d'être obtenues (FONJEP et DJEPVA). D'autres ont de bonnes chances d'aboutir (FDVA formation et projet). NB : exceptionnellement cette année 3 postes FONJEP sont financés car un poste se termine et un autre commence en se chevauchant.
- **Un nouveau versement du fond de dotation Nouveau Monde de 85 000€ est attendu.**
- **Un nouvel effort à l'envoi en formation est prévu.** Nous espérons un plus grand nombre de stagiaires inscrits.

### Concernant les charges

**Des charges importantes sont prévues pour réaliser les projets engagés :**

- 15 000€ supplémentaires pour la communication
- Augmentation de la rémunération du personnel cohérente avec la présence de deux nouveaux salariés
- 10 000€ pour le projet intranet
- 2 000€ pour soutenir les activités des territoires

Autres précisions utiles :

- Les cotisations extérieures augmentent selon les nouveaux tarifs de l'OMMS et l'AMGE. Elles intègrent également le déficit de l'organisation du forum des méthodes éducatives, événement déficitaire organisé par la fédération du scoutisme français.

### Concernant les groupes locaux

- **Les dépenses / recettes des groupes locaux sont prévues pour être à l'équilibre** à la clôture des comptes.