

EEDF Région de Grenoble

Rapport de trésorerie Congrès 2011

Pour comprendre notre situation actuelle il nous faut remonter quelques années en arrière.

Novembre 2007 :

Le congrès régional a lieu à l'Auberge de Jeunesse d'ECHIROLLES.

Olivier CELLIER qui était jusque-là responsable régional ne se représente pas, et il n'y a pas de candidat pour prendre le relais.

L'équipe sortante se représente sans RR mais de forts tiraillements ont lieu à propos du résultat du camp régional à Pont de Barret (péda et financier). Elle intègre Coline CELLIER (volontaire en Service Civil Volontaire) comme trésorière adjointe.

Au vote, le rapport moral et le rapport financier sont refusés.

Cela entraîne la démission immédiate du trésorier régional, François Baize.

Armel se met en retrait, tout en gardant la gestion du matériel.

Année scolaire 2007/2008

Sans Responsable régional, et avec une équipe régionale extrêmement réduite, le champ libre est laissé à Virginie et Coline.

Coline a bien pris la signature sur les comptes mais ne contrôle rien et ne tient pas de comptabilité.

JP LAVABRE mandaté par le siège pour suivre la région n'a pas le temps de s'en apercevoir et de prendre les choses en main.

Elle abandonne en Mai/Juin 2008, mais garde le carnet de chèques !!!

Virginie à son tour, démissionne en Juillet.

Année scolaire 2008/2009

A la rentrée de septembre, JP LAVABRE et quelques anciens tentent un redémarrage et lancent le recrutement d'un nouveau permanent (L'échelon national n'était pas favorable mais s'est incliné car le poste était financé par le CG 38 à hauteur de 33 000 €, qui sinon aurait été perdus).

Au congrès régional qui se tient à CROLLES, il est impossible de présenter des comptes, mais une majorité se dégage pour supprimer la « cotisation camp d'été » baptisée par certains « impôt camp » qui pourtant avait été établie quelques années auparavant pour éviter d'augmenter fortement la part de cotisation régionale demandée à la rentrée. Mais rien n'est fait en compensation des recettes.

Corine AUE qui jusque-là n'était chargée que du secrétariat, essaie de mettre de l'ordre dans les factures disponibles et JP Lavabre transmet le tout au siège national à PARIS....

Au résultat pour l'année 2008 (et pourtant du fait du changement des dates d'exercice, l'année comptable n'a que 9 mois et s'est terminée au 30 septembre 2008) plus de 7 000 € de dépenses sans justificatif.....

A compter du 8 décembre 2008 le nouveau permanent – Jérémie LAINE- prend son poste.

Corine AUE prend en charge la gestion de la trésorerie (recettes, dépenses)
Le nouveau permanent fait avec l'équipe existante, et c'est Isabelle CABUT qui assure la coordination de l'équipe.

Les liens avec les groupes sont repris. Mais il n'y a toujours pas de trésorier régional.
Un stage BAFA a lieu en avril, de même qu'un camp régional à BECOURS en Juillet.

Mais c'est seulement une gestion sur la lancée, en n'oubliant pas de faire les dossiers de subvention, mais sans réflexion politique.

Année scolaire 2009/2010

L'année redémarre avec un congrès régional dans le Vercors ou quoique absent – je pars le lendemain pour 3 mois au BURKINA- j'accepte de prendre en charge la trésorerie de la région.

Je prends effectivement mes fonctions début Mars, Corine a collecté les résultats comptables des groupes et je monte à Paris pour me mettre au courant en aidant au regroupement des comptes (la consolidation).

Cette année comptable 2009, qui elle a comporté 15 mois, a vu le démarrage d'un logiciel qui devait permettre de mieux regrouper les comptes, tout le monde travaillant sur un logiciel en ligne... C'est l'OCEL mais très peu de groupes l'ont utilisé...

L'année 2010, puisque nous avons dû passer nos exercices comptables à l'année civile, voit nos efforts pour former et aider tous les trésoriers(es) des groupes sur le nouveau logiciel.

Des stages ont eu lieu, mais un autre a été annulé, les subventions baissent, les recettes de la région stagnent.

Les minis camps sont loin de l'objectif de participation et sans être déficitaires ils n'apportent pas le supplément de recettes espéré.

Année scolaire 2010/ 2011

Redémarrage avec le congrès régional à ANNONAY.

Tout le monde utilise le nouveau logiciel, mais celui-ci ne permet pas d'avoir les comptes de l'année scolaire – qui est le rythme de vie de notre association.

Du coup mon inexpérience m'amène à évaluer le déficit probable de l'exercice 2009/2010 à environ 2 000 €.

La prévision de budget pour 2011 pour la structure régionale est à peu près reconduite (peu de changements si ce n'est la nécessité d'augmenter fortement la participation aux minis camps)

Le siège national fait la consolidation et je dois féliciter tous les trésoriers de la région de Grenoble car nous avons été les premiers à rendre les comptes (et sur OCEL) fin janvier 2010, en ordre pour toutes les structures de la région....

Hélas, il y a une partie des comptes qui n'est pas de notre ressort et que le siège passe ensuite. C'est le cas des amortissements et des provisions pour congés payés et cela va plomber nos résultats 2010.... Les comptes définitifs se solderont par un déficit de presque 10 000 € pour la structure régionale et de 18 000 € pour l'ensemble de la région....que nous apprendrons lors de la présentation des comptes définitifs lors de l'AG à TROYES en Mai 2011 !

Année Scolaire 2011/2012

Nous sommes extrêmement déçus car, compte tenu des efforts faits pour former sur OCEL, nous pensons que la compta des groupes et de la région roulerait toute seule ;
Le siège national empêtré dans la consolidation nationale a complètement oublié le fonctionnement des groupes.

Comme OCEL fonctionne à partir du rapprochement bancaire c'est-à-dire avec au minimum un mois de retard...les écritures de janvier n'ont été disponibles qu'en AVRIL... puis le reste en JUIN...et actuellement tout est arrêté au 31 Juillet...

A nos remarques et protestations, la réponse était : « oui on a des problèmes mais pas question de modifier OCEL, car à la rentrée avec le nouveau portail on rasez gratis et tout sera parfait !!! »

Au jour d'aujourd'hui Il n'y a pas grand-chose qui fonctionne correctement sur ce portail malgré de brillantes démonstrations de la formatrice.... Sur la version démo !!!.

Globalement pour gérer cette année 2011 nous avons reconduit le budget 2010 avec seulement quelques économies (fin du contrat photocopieur) et quelques projets stages et minis camps à pousser. Simplement nous sommes confrontés à la baisse de l'aide nationale, et des subventions (CG 38, CDVA) seule celle de la ville de Grenoble – que le groupe laisse percevoir à la région - a légèrement augmenté.

Au jour d'aujourd'hui nous avons beaucoup de mal à savoir ou nous en sommes...

De plus sur cette année, s'est greffée notre éviction de notre siège régional de la rue FRANKLIN, la ville de Grenoble ayant décidé de vendre cette maison... notre relogement est difficile car ils nous proposent uniquement un bureau dans la maison des associations....Pour pouvoir aussi reloger nos services civiques nous avons sollicité le groupe de FONTAINE, le seul qui a des locaux utilisables. Tout doit être terminé pour le 31 décembre.

Le budget 2012

Ceci étant, pour ce qui est du projet de budget il est nécessaire de rappeler quelques vérités :

- François Baize dans son rapport de trésorerie 2007 disait déjà : « notre situation est structurellement déficitaire » ; et nous étions aussi plombés par les suites de la dette d'Albertville (2 000 €/an) sur 5 ans.
 - Depuis nous avons choisi de réduire les recettes sans vraiment toucher aux dépenses et les subventions ou aides que nous percevons sont en train de subir une sérieuse cure d'amaigrissement. Les tentatives de développer des activités « rentables » n'ont pas permis de rétablir l'équilibre et au contraire, l'intransigeance de certains accentue les charges de la région (sur les calendriers le siège national nous prélève et un groupe refuse de nous rembourser sa part).
 - Notre fond associatif a donc diminué au fil des ans et n'est pas complètement à jour, et nous allons devoir y intégrer les dépenses faites mais non justifiées de la période « Coline » qui jusque-là était dans un compte d'attente, ce qui le ramènera autour de 20 000 € ; C'est plus proche de la réalité. puisque nous avons 17 000 € en CAT.
 - Nous essayons de gérer au plus serré, mais nous sommes devant des choix :
- 1) Nous offrons des services importants aux groupes, et principalement à ceux de l'agglomération notamment par le secrétariat et l'accueil fait par Corinne, mais le coût de son poste – et elle n'est qu'à mi-temps - est d'environ 20 000 €. En compensation seul le groupe de Grenoble participe en nous laissant percevoir la subvention de fonctionnement de la ville. Pour les autres, seuls fournitures et frais d'envoi sont facturés.

- 2) Nous avons aussi cette année 3 services civiques.... Au plan salarial ils ne nous coûtent pas grand-chose... mais il faut quand même leur donner les moyens de travailler (déplacements, formation) mais 2 restent à charge de la région. Le dernier est financé par le groupe de Fontaine.
- 3) Enfin l'animateur territorial Jérémie LAINE pilote toute cette équipe. Le coût (chargé) de son poste est de l'ordre de 32 000 €. La subvention du CG38 couvrirait 90% du coût du poste au début, mais cela baisse et le coût du poste augmente...

Bien sur notre deuxième poste de recettes est l'aide nationale –rebaptisée Contrat d'Engagement Réciproque CER- Elle représentait 14 715 € en 2010...et est passée à 12 000 € en 2011 (+ 2 000 € d'engagement particulier qu'il faudra réaliser) et compte tenu de la baisse des subventions nationales elle devrait être de l'ordre de 10/11 000 € en 2012 (peut être un peu plus car notre effectif 2011 a progressé de 23%). Globalement une partie de cette aide nationale doit servir à compléter le financement des postes le reste correspondant au financement des frais de fonctionnement.

Nous avons bénéficié d'une aide importante du CDVA en 2010 (c'était un dispositif nouveau et peu d'assos avaient fait le boulot...) mais le montant global baisse et il y a plus de demandeurs... nous risquons de n'avoir que 2000 €.

4) Nous avons des frais de déplacements importants d'une part parce que le siège laisse à notre charge une partie des frais liés aux réunions, et d'autre part parce qu'une autre part importante correspond aux déplacements faits pour les locations de matériel extérieures, mais ces frais sont facturés et inclus dans les recettes « matériel ».

A noter que Armel gère les véhicules et que la région n'a en propre que la 106 - complètement amortie en 2011 d'ailleurs.

Pour le matériel, les difficultés des associations font que nous perdons des clients et que nos recettes baissent...et aussi en interne car la revente du matériel récupéré fait que les groupes en demandent moins.....et qu'il faut avoir à l'esprit que j'arrête de gérer le matériel au 22 décembre 2012 (j'aurais 70 ans).

Pour ce qui est des recettes nous sommes très loin du compte avec les minis camps..

5) LES COTISATIONS

Enfin en 2010 nous n'avons pas augmenté la cotisation régionale nous contentant de faire des arrondis et à cette rentrée 2011 nous sommes restés sur la même position, en ne répercutant que la hausse nationale.

Or nous avons la cotisation régionale la plus faible de toutes les régions..... C'est logique car les augmentations avaient été déplacées vers la cotisation camp d'été pour plusieurs raisons :

- Cela permettait d'étager ce paiement pour les familles (car ce sont elles qui paient), d'une part en limitant le montant à verser à la rentrée, et d'autre part en l'incluant dans le coût des camps donc dans le montant des aides (pour les familles qui en bénéficient).
- Ce n'était pas non plus une taxation autoritaire des groupes (plus tu fais d'activité, plus tu paies) mais au contraire une répartition plus juste de la charge commune pour la vie du mouvement le coût de l'adhésion étant proportionnel aux activités dont tu bénéficies...

Deux solutions sont possibles :

- Augmenter la part régionale de cotisation (il faut passer rapidement de 6 à 18 €) et encore car même cette décision prise aujourd'hui ne prendra effet que en septembre 2012 donc avec un effet partiel sur les comptes 2012
- Rétablir la cotisation « camps » dont les modalités peuvent être discutées (2 ou 3 % du prix du camp ? un taux fixe par jour ? un taux fixe par camp ? suivant la durée ?.....)

Lors de l'équipe régionale de septembre à Molines, nous avons aussi envisagé que Corine assure pour eux un accueil et secrétariat en cherchant aussi à développer la clientèle « Classes ».
Enfin le centre de Valloire demande une aide pour la comptabilité ou du moins sa saisie pour décharger LYDIA .

Deux solutions :

- on laisse tomber tout cela faute de financement et on doit licencier Corinne (mais c'est la négation des efforts faits pour redonner vie aux trois groupes de l'agglomération pour tisser des liens avec les responsables de groupes et les trésoriers qui pourtant vont en avoir besoin énormément.....)
- on choisit la continuité de ces services mais cela passe par le maintien du poste de Corinne et donc son financement par des recettes nouvelles au moins à 50%

Compte tenu de nos difficultés à maîtriser les comptes de 2011 il nous paraît indispensable d'envisager un budget avec une augmentation de recette de 10 000 € soit à la louche :

Participation au secrétariat :		
Grenoble, crolles, fontaine	2000 €	4000€
Participation au secrétariat		
Molines	1000 €	1000€
Compta Valloire		
(suivant volume)	?????	2500€
Complément cotisations		1500€
Complément minicamps		1000€

Bien sur il y a aussi les possibilités d'appel à la générosité publique, c'est la mode en cette période de fin d'année et le siège national fait campagne.... Cela a l'avantage de ne coûter que 34% du don, le reste étant déductible des impôts (jusqu'à quand ?).

Mais nous pouvons aussi le faire pour notre région ou notre groupe local... Le don est enregistré par Paris (il doit l'inclure dans les recettes nationales) et si vous souhaitez que cela nous ou vous revienne, il faut préciser la structure ou le groupe destinataire sinon c'est Paris qui le garde....

Chez les Scouts de France une bonne partie de leurs recettes vient par cette voie.....