



RAPPORT FINANCIER 2010-2011

SOMMAIRE

I. EXERCICE 2010-2011	p2
LES RECETTES	p2
a- Le budget des commissions	p2
b- Actions cheval Passion	p3
c- La participation auprès des instances départementales et régionales	p3
d- L'aide aux récompenses des Championnats Régionaux 2011..	p3
e- L'aide au Grand Régional 2011	p4
LE RESULTAT D'EXPLOITATION 2010-2011	p4
RAPPEL DES CAPITAUX PROPRES	p4
II. BUDGET PREVISIONNEL 2011-2012	p5
LES RECETTES	p5
LES DEPENSES	p5

EXERCICE 2010-2011

LES RECETTES

Les recettes atteignent 290 074€. Nous pouvons observer une augmentation totale de 2.32%

En comparant cet exercice, avec le précédent, nous pouvons également comparer les éléments suivants :

- Une belle augmentation du reversement des licences de 5 987€ due à une augmentation de 3% du nombre des licences.
- Nous avons bénéficié d'une subvention du CNDS de 20 997€. L'aide au fonctionnement du Conseil Régional PACA est constante à 6 100€.
- La subvention Cheval Passion de 18 000€ est une aide du conseil Régional qui concerne l'année 2011. Elle doit être versée prochainement. Nous retrouverons par la suite ce montant en dépense.
- Le poste « divers » représente 37 112€. Il regroupe les recettes liées aux actions des commissions : partenaires, participation à différentes actions du CRE pour lesquelles elles ont eu des dépenses équivalentes, ainsi que la vente du reliquat de barres.

LES DEPENSES

Les dépenses atteignent quant à elles 286 445€.

Elles diminuent par rapport à l'année précédente, essentiellement en raison de l'aide exceptionnelle de la Région concernant l'achat de matériel pour l'Aide aux clubs.

Les dépenses peuvent être analysées de la manière suivante :

- Les dépenses de fonctionnement

Elle atteignent 33% du budget total et demeurent dans le 1/3 des dépenses totales. Nous nous engageons à ne pas dépasser afin de toujours maintenir ces dépenses de fonctionnement au minimum et redistribuer auprès des clubs l'essentiel de notre budget sous forme d'actions.

- La redistribution directe

a) Le budget des commissions

Nos commissions ont consommé 71 270€, ce qui représente une diminution de 6.72% par rapport à l'année précédente.

Les différents axes de dépenses des commissions sont présentés dans le rapport d'activité.

La dotation aux amortissements est de 14 172€ qui correspond au matériel acquis les années précédentes ainsi que le matériel acquis cette année et présenté dans le tableau ci-dessous.

Les investissements réalisés cette année :

Descriptif		Dépenses
Commission CSO	Chrono Vola	2 972,06 €
Commission CSO	Tribune Berrard - Réparation	1 200,00 €
CRE Fonctionnement	Ordinateur portable	677,00 €
TOTAL		4 849,06 €

b) Actions Cheval Passion

La dépense a été de 19 161€. La recette est de 18 000€ qui est la subvention du Conseil Régional. Cette année il a été décidé d'attribuer une aide aux 13 (au lieu des 10 habituellement) clubs participant aux festivals des spectacles. L'aide aux clubs a donc été de 7 930€ au lieu de 6 100€. La différence a été prise en charge par le CRE.

c) La participation auprès des instances départementales et régionales

➡ CDE

Aide au fonctionnement : le réajustement de l'aide au fonctionnement des CDE est fonction de l'évolution de leurs licences. Cette réévaluation a été calculée sur la base de l'évolution du nombre de licences hors Tourisme Equestre depuis 2008-2009. Cette aide au fonctionnement des CDE s'élève à 23 876€.

Aide aux projets (1€/licence) : depuis maintenant 3 années, la FFE verse une aide destinée aux CDE (1€ par licence), celle-ci vise à aider les CDE dans leurs actions de compétition et de développement de projet autres qu'investissement et fonctionnement.

Le Comité Régional doit donc reverser cette aide en fonction des projets déposés par les CDE selon la répartition suivante :

- 40% pour la compétition
- 60% pour des actions autres que fonctionnement et investissement

Cette année 27 332€ ont été reversés aux CDE en plus de l'aide au fonctionnement, le détail est présenté dans le rapport d'activités.

Cette aide apparaît sur le Bilan puisque placée sur un compte d'attente.

➡ CRTE Provence

Sur la part de reversement sur licences FFE, le CRE dote le Comité Régional de Tourisme Equestre d'une aide au fonctionnement fixée par la FFE elle-même en fonction du nombre de licences TE et de clubs adhérents. Cette aide s'élève à 24 540€

➡ UE PACA

Participation de 20% du montant des subventions accordées par l'Etat et le Conseil Régional à l'UE PACA. Le projet retenu reste comme les années précédentes le soutien aux clubs organisateurs de compétitions et notamment lors du Grand Régional. Aujourd'hui, cette participation ne repose plus que sur une subvention de la Région PACA puisque l'Etat n'apporte plus son soutien à ce projet.

Cette participation correspond aux aides aux manifestations 2009-2010 dont l'Union à régulariser cette année 2008-2009 et 2009-2010. Cette redistribution se retrouve dans le rapport d'activités.

d) L'aide aux récompenses Championnats Régionaux 2011

Nous rappelons que depuis trois ans le Comité a dégagé les commissions des dépenses liées aux récompenses en accordant un budget à part entière aux Championnats Régionaux.

12 360€ ont été dépensés et ont permis de doter toute les épreuves CR de la saison en plaques, flots et récompenses.

e) L'aide au Grand Régional

Le Comité a mis en place cette année le Grand Régional dans 4 disciplines : CSO, Dressage, CCE et Endurance.

9 756€ ont permis de fournir en plaques, flots et récompenses, les étapes et finales du Grand régional.

LE RESULTAT D'EXPLOITATION 2010-2011

	EXERCICE 2009/2010	PREVISIONNEL 2010/2011	EXERCICE 2010/2011
Total Recettes	283 497,04 €	247 200,00 €	290 074,00 €
Total Dépenses	298 152,28 €	283 720,00 €	286 445,00 €
Résultat de l'exercice	-14 655,24 €	-36 520,00 €	3 629,00 €
Report réserves (N-1)	102 047,02 €	87 391,78 €	87 391,78 €
SOLDE RESERVES	87 391,78 €	50 871,78 €	91 020,78 €

Les comptes laissent ressortir un résultat d'exploitation positif de + 3 629€.
L'offre au club a bénéficié de moins de financement que prévu.

Les soldes des réserves disponibles au 31/08/2011 s'élève à 91 020.78€.

RAPPEL DES CAPITAUX PROPRES

Nous vous présentons ci-dessous un rappel sur la constitution des Capitaux Propres du Comité Régional afin de bien distinguer les postes qui correspondent à l'immobilisation et ceux liés aux réserves disponibles de l'association.

	EXERCICE 2009/2010	PREVISIONNEL 2010/2011	EXERCICE 2010/2011
Capital lié cession Ligue	78 927,57 €	78 927,57 €	78 927,57 €
Report à nouveau	105 881,50 €	91 226,26 €	91 226,26 €
Résultat de l'exercice	-14 655,24 €	-36 520,00 €	3 629,00 €
Total Capitaux Propres	170 153,83 €	133 633,83 €	173 782,83 €

BUDGET PREVISIONNEL 2011-2012

LES RECETTES

Elles ont été évaluées selon le principe de précaution.

- Maintien du reversement de la FFE au même niveau qu'en 011, soit 207 000€.
- Baisse de la subvention CNDS à 14 000€.
- Baisse de la subvention au fonctionnement du Conseil Régional à 4 000€.
- Maintien de la subvention pour Cheval Passion 2012 du Conseil Régional à 18 000€.

LES DEPENSES

Maintien des dépenses de fonctionnement : l'objectif étant de ne pas dépasser 30% du budget total.

La redistribution directe :

- Le budget des commissions : les commissions prévoient de reconduire de nombreuses actions.
- Ce poste atteint 79 000€. Déchargées depuis 3 ans des dépenses liées aux récompenses des Championnats régionaux, elles peuvent désormais consacrer leur budget au développement, etc...
- Le montant de la dotation aux amortissements pour 2011-2011 est prévu pour 15 000€.
- La participation auprès des instances départementales et régionales : il a été décidé par le Conseil d'Administration de maintenir le reversement de l'aide aux CDE. L'aide totale à reverser au printemps 2012, sera de 24 000€.
Le Tourisme Equestre bénéficie chaque année d'un reversement sur licences calculé par la FFE et estimé pour 2011-2012 à 24 500€.
- Les actions 2011-2012. Les propositions du Conseil d'Administration sont les suivantes :
Une subvention en achat de matériel est prévue pour un montant de 15 000€. Le Conseil d'Administration a décidé que la participation des clubs pratiquée cette année, sera reconduite pour 2011-2012. Le type de matériel sera défini par le Conseil d'Administration.

Fort de son succès, la dotation en récompenses des Championnats régionaux est reconduite pour un montant de 12 000€ selon le cahier des charges établi par le Conseil d'Administration et consultable au CRE.

Dans le même esprit la dotation aux récompenses pour le Grand régional sera également reconduite pour 10 000€, en 2011-2012, les cahiers des charges par discipline sont à retrouver sur le site du CRE.

La redistribution directe aux clubs sous forme d'actions atteint donc 76% des dépenses totales prévisionnelles pour 2011-2012 avec 207 100€.

	EXERCICE 2010/2011	PREVISIONNEL 2010/2011
Total Recettes	290 074,00 €	250 400,00 €
Total Dépenses	286 445,00 €	273 431,00 €
Résultat de l'exercice	3 629,00 €	-23 031,00 €
Report réserves (N-1)	87 391,78 €	91 020,78 €
SOLDE RESERVES	91 020,78 €	67 989,78 €

Le Conseil d'administration propose de financer le déficit prévisionnel 2011-2012 par les réserves, ce qui porterait le solde des réserves après les actions 2012 à 67 989.78€.

Jean-Claude SAVOURNIN
Président

Dominique LEGOY
Trésorier