

Présentation des budgets 2020 initial et révisé

Le budget 2020 a été construit à partir des dépenses et des recettes de 2019 et des projets d'actions 2020 présentés par le secrétaire général. Il a dû être révisé en raison de la crise sanitaire et des crises économiques et sociales qui en découlent.

Pour cette présentation qui vise à expliquer les dépenses les plus significatives entre l'exercice 2019, le budget 2020 et le budget révisé 2020, nous conserverons les groupements fonctionnels :

- de dépenses (rémunération des acteurs, moyens permanents/structures, actions et projets)
- de recettes (subventions, cotisations, prestations, autres produits)

LES DEPENSES 2020

Rémunération des acteurs Prévision initiale et révision

Aux moyens humains salariés de 2019 ont été ajoutés l'embauche d'une secrétaire régional Ile de France à temps plein dès janvier, un recrutement de 6 mois pour le renforcement du service communication et un autre de 3 mois pour le renforcement de l'accueil de l'étranger. Dans la révision budgétaire, ce renforcement s'est transformé en un départ et un remplacement. De plus, il est prévu que le secrétaire général-adjoint, arrivant en fin de carrière, soit remplacé avec un tuilage d'un mois.

Le chapitre « Conseil et autres prestations intellectuelles » comprend le coût de la mission confiée à Patrick Pailleux, le recours à un prestataire pour du secrétariat et des accompagnements des actions à l'étranger. Le montant, initialement prévu en diminution, a été augmenté pour être au même niveau qu'en 2019.

La rémunération des acteurs s'élève ainsi à 1 035K€.

Moyens permanents/structure Prévision initiale et révision

Dans le budget initial, une diminution des charges d'entretien et de maintenance est envisagée et maintenue, le supplément de 2019 étant lié à l'aménagement des combles. La dotation aux amortissements baisse également en 2020 en raison de la fin de l'amortissement de la base de données. Le budget initial prévu à 103K€ se voit légèrement augmenté de frais d'avocats et passe à 108,5K€.

Actions et projets Prévision initiale et révision

Le budget initial prévoyait une année riche d'événements : les journées européennes Eurodiaconia, les assises des entraides, le colloque Trait d'Union pour les approches psychosociales, la rencontre du réseau Sentinelle, une journée sur la protection de l'enfance, le grand Kiff, la réunion Heaven's door, les journées régionales sur la démocratie participative et un colloque sur l'hébergement des réfugiés. Il a été prévu que ces événements seraient reportés sur 2021, au vu de l'incertitude des mois à venir concernant la possibilité et l'opportunité de réunions ou colloques. Les montants prévus pour ces événements disparaissent presque en totalité (de 82K€ à 15K€), ainsi que les bulletins, impressions diverses et affranchissements liés à ces événements (110K€ à 23K€). Une stratégie de communication est à définir et un conseil est prévu pour accompagner cette élaboration (43K€). Sont toujours d'actualité la revue Proteste ainsi que le développement des outils internet et vidéo.

BUDGET REVISE 2020 1/4

Les déplacements et missions pour l'animation en France ou pour l'accueil de l'étranger ont été diminués de moitié (de 131K€ à 65K€).

Par rapport au budget initial, les cotisations versées aux partenaires sont inchangées. Les contributions versées et prestations sur projets restent également au même niveau, excepté l'accompagnement pour le Français Langues Etrangères plus lent à démarrer (-125K€) et une contribution exceptionnelle aux entraides pour l'aide alimentaire fournie pendant le confinement (152K€).

Les actions et projets prévus initialement à 822K€ ont été révisés à 670K€.

Le budget de dépenses initialement prévu à 1 930K€ est ainsi revu à la baisse à 1 813K€.

LES RECETTES 2020

Subventions

Le budget initial et le budget révisé comprennent 2 subventions récurrentes, celle de la DGCS (335K€) et celle du FDVA (7K€), et 2 appels à projets, l'un de la DIHAL(175K€) et l'autre de l'Europe (AMIF 130K€). Pour répondre aux besoins survenus lors du confinement, 2 subventions supplémentaires ont été attribuées, l'une de 152K€ pour l'aide alimentaire et l'autre de 30K€ de la Caisse Nationale de Solidarité pour l'Autonomie (CNSA). A ces montants s'ajoutent l'utilisation des fonds dédiés, subventions reçues les années précédentes pour l'accueil de l'Etranger et correspondant aux dépenses de l'année (30K€).

Cotisations

Au vu de la progression forte des années précédentes et malgré le retard dans les versements, les cotisations étaient budgétées à 580K€. Ce montant a été revu à la baisse (550K€) pour prendre en compte les difficultés financières que pourraient avoir certains membres.

Prestations

Les événements ayant été reportés (-56K€), les seules ressources attendues correspondent aux abonnements de la revue Proteste.

Autres produits

L'action de la cellule FIN chargée de l'élaboration d'une politique de développement des ressources financières devait se concrétiser sur 2020 en de nouveaux financements évalués à 50K€ de mécénat et 50K€ de soutiens privés de fondations.

Les soutiens privés prévus initialement à 191K€ dont 141K€ de fondations déjà connues devraient s'élever à 267K€ dont 22K€ du fonds Solidarité Protestante, 50K€ de la Fondation Individualisée (FIFEP), et 85K€ de nouvelles fondations. Des remboursements divers viendront compléter.

Le montant total des ressources attendues s'élève ainsi à 1 812K€, ce qui représente une augmentation des recettes de 12% par rapport à 2019. Le budget révisé est à l'équilibre.

18/06 2020

Yves Jeunesse, Hélène Beck, Jean Fontanieu, Jean-Marc Lefebvre

BUDGET REVISE 2020 2/4

Budget initial et budget révisé 2020

DEPENSES	Réalisé 2017	Réalisé 2018	Réalisé 2019	% R2019 /R2018	Budget 2020	Budget révisé 2020
Rémunération des acteurs						
Salaires	458 378	393 455	515 061	131%	597 000	610 000
Charges sociales et taxes assises sur les salaires	243 540	205 667	261 082	127%	313 000	314 000
Formation	7 094	4 787	3 450	72%	8 500	8 500
Conseil et autres prestations intellectuelles	29 652	66 726	101 955	153%	86 300	102 000
Provisions pour retraite	795	540	2 133	395%	500	500
SOUS-TOTAL MOYENS HUMAINS	739 458	671 175	883 681	132%	1 005 300	1 035 000
Moyens permanents / structure						
Locations immobilières	27 713	32 383	39 060	121%	41 000	39 000
Locations voitures	4 936	2 971	2 977	100%	2 976	3 000
Locations matériels	7 266	8 031	8 434	105%	9 152	8 000
Entretien et maintenance	6 502	5 787	22 166	383%	2 400	2 500
Primes d'assurance	4 674	4 591	4 963	108%	5 000	5 000
Documentation	1 827	1 445	1 249	86%	1 500	1 500
Honoraires Comptables, Commissaire Aux Comptes et Avo		22 635	23 509	104%	21 000	26 000
Colloques et séminaires	534	884	1 542	174%	-	3 000
Insertions publicitaires	3 159	2 231	1 789	80%	2 000	2 000
Téléphone - internet	4 300	3 941	4 607	117%	4 253	5 000
Fournitures (bureautique et informatique)	6 985	3 776	6 088	161%	5 000	5 000
Impôts et taxes (hors taxes assises sur les salaires)	244	319	289	91%	-	-
Dotation aux amortissements	11 588	11 318	10 905	96%	4 300	4 500
Divers (services bancaires etc)	4 360	7 970	4 373	55%	4 200	4 000
SOUS-TOTAL MOYENS PERMANENTS / STRUCTURE	103 129	108 281	131 953	122%	102 781	108 500
Actions et projets						
Communication et outils de comm	44 869	28 525	60 543	212%	173 750	130 500
dont Proteste	13 750	16 334	21 234	130%	20 000	20 000
dont bulletins et impressions diverses	31 119	12 190	21 363	175%	110 750	23 500
Conseils en stratégie de communication						43 000
dont image,internet et vidéo			17 946		43 000	44 000
Affranchissements	17 667	9 769	11 508	118%	20 200	11 000
Déplacement, missions, réceptions	92 084	52 734	63 173	120%	70 000	40 000
Déplacement, missions, réceptions accueil étranger	-	41 821	50 797	121%	61 000	25 000
Organisation d'évènements	36 943	21 521	6 843	32%	82 500	15 500
dont Journées Nationales	-	18 520		0%		
dont assises	9 268	-	6 803	401	17 500	1 500
dont autre	27 675	3 001	40	1%	65 000	14 000
Cotisations versées	11 446	11 737	11 287	96%	18 000	18 000
Contributions versées et prestations sur projet	90 137	166 194	204 305	123%	396 500	429 500
Report en fonds dédiés	195 805	-	191 640		-	-
Report en fonds dédiés financements publics	100 000	-	157 640		-	-
Report en fonds dédiés - Autres	95 805	-	34 000		-	-
dont Fondation du Protestantisme (FIFEP, FDP)	35 805	-	04.000		-	-
dont autres soutiens (aides fin., mécénat,dons)	60 000	-	34 000		-	
COLID TOTAL ACTIONS ET PROJETO	400.054	-	000 000	4040/	-	-
SOUS-TOTAL ACTIONS ET PROJETS	488 951	332 300	600 096	181%	821 950	669 500
TOTAL DES CHARGES	1 331 539	1 111 756	1 615 731	137%	1 930 031	1 813 000

Budget initial et budget révisé 2020

RECETTES AFFECTEES A L'EXERCICE	Réalisé 2017	Réalisé 2018	Réalisé 2019	% E2019 / R2018	Budget 2020	Budget révisé 2020
Subventions publiques						
DGCS	335 426	335 426	335 426	100%	335 000	335 000
Appel à projet - subvention attribuée sur l'année	*	-	299 854		130 000	130 000
FDVA	3 850	7 350	8 750	119%	7 000	7 000
Autres subventions - subventions attribuées sur l'année	150 000	150 000	175 000	117%	175 000	175 000
aide alimentaire et CNSA						192 000
Utilisation de fonds dédiés (financements publics)	-	100 000	-	0%	155 000	30 000
SOUS-TOTAL SUBVENTIONS PUBLIQUES	489 276	592 776	819 030	138%	802 000	869 000
Cotisations						
Cotisations	510 629	557 802	570 017	102%	580 000	550 000
Prestations						
Proteste	8 541	7 463	8 984	120%	8 000	8 000
Journées (nationales et régionales)	-	7 125		0%	-	-
Colloques (JAF, assises)	19 897	3 487	9 645	277%	55 600	-
Formation dispensée		-	-			-
Autres prestations	1 344	2 884	3 729	129%		-
SOUS-TOTAL PRESTATIONS	29 782	20 959	22 358	107%	63 600	8 000
Autres produits						
Dons	2 795	3 991	58 541	1467%	5 000	5 000
Mécenat			-		50 000	
Soutiens privés	84 288	9 011	138 777	1540%	191 000	267 000
dont Fondation du Protestantisme (FIFEP, FDP)	67 000	-	20 830			72 000
dont autres soutiens	5 078	8 997	117 947	1311%	141 000	110 000
dont autres nouvelles fondations	12 210	14	- 1	0%	50 000	85 000
Remboursement divers (Uniformation, services civique)	13 752	4 687	2 405	51%	26 500	41 500
Produits financiers	2 417	2 482	2 952	119%	1 000	1 000
Autres produits affectés à l'exercice	11 696	5 986	3 702	62%	-	-
Utilisation de fonds dédiés (financements privés)	41 667	-	-			
Utilisation de fonds dédiés (financements privés autres)	161 987	15 805	-	0%	116 000	71 000
SOUS-TOTAL AUTRES PRODUITS	318 602	41 962	206 376	492%	389 500	385 500
TOTAL DES PRODUITS	1 348 289	1 213 499	1 617 780	133%	1 835 100	1 812 500
RESULTAT	16 750	101 743	2 050	2%	- 94 931	- 500

Présentation analytique du budget révisé 2020

Pour compléter la présentation du budget, une version analytique a été préparée par le groupe financier (Yves, Jean, Jean-Marc, Hélène) pour présenter les comptes plus en lien avec le pilotage de l'association et la communication auprès de l'extérieur.

LES RESSOURCES FINANCIERES

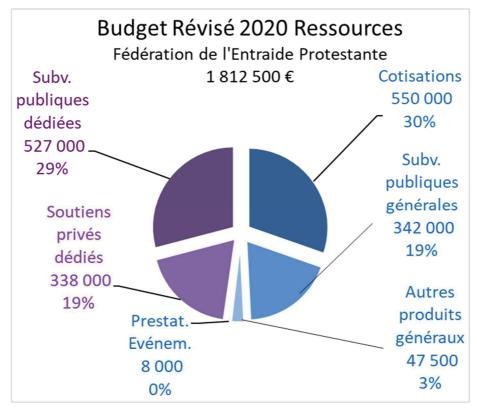
L'analytique présente les ressources en fonction de leur origine (cotisations, subventions publiques, prestations, autres produits). Pour les subventions publiques et les autres produits, le financement est éclaté entre ce qui finance les actions générales de la FEP et ce qui finance la fédération comme opérateur de l'accueil de l'étranger.

Les subventions publiques générales recouvrent la subvention de la DGCS, qui comprend la poursuite des actions de tête de réseau et les actions nouvelles, notamment l'observation sociale des publics en situation de précarité ou d'exclusion et la sensibilisation et les formations à de nouvelles approches, et la subvention du FDVA.

Les subventions publiques pour l'accueil de l'étranger regroupent la subvention pour l'appel à projet DIHAL(175K€), la subvention européenne AMIF (130K€), les subventions liées à la crise sanitaire (192K€ : aide alimentaire et CNSA) et l'utilisation des fonds dédiés à l'accueil de l'étranger reçus les années précédentes (30K€).

Les soutiens privés regroupent les aides du fonds Solidarité Protestante et de la FIFEP (72K€), l'aide renouvelée d'une Fondation (110K€) et les aides de nouvelles fondations (85K€).

Les ressources financières de la FEP se répartissent à hauteur de 52% pour les actions générales de la FEP (en bleu) et 48% pour les actions dédiées à l'accueil de l'étranger (en violet).

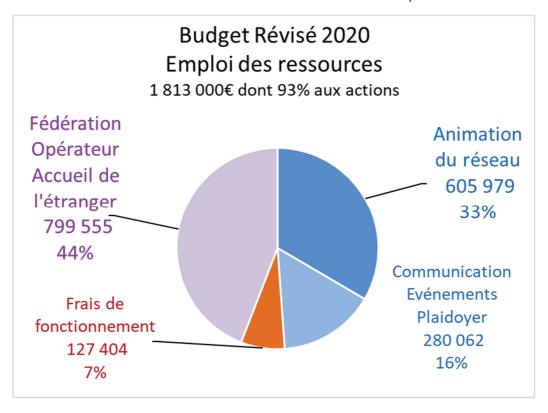


L'EMPLOI DES RESSOURCES FINANCIERES

Pour représenter les actions de la FEP, trois actions majeures sont proposées :

- L'animation du réseau des membres, qui pourrait être décomposée en différentes actions.
- La communication, les événements et le plaidoyer
- L'accueil de l'étranger en tant qu'opérateur.

Les frais de fonctionnement/structures ont été identifiés en tant que tels.



La méthodologie utilisée a été de répartir les charges entre ces 4 domaines.

Pour les movens humains

- Les frais de personnel (salaires, cotisations sociales, formation) ont été répartis à 100% sur certaines actions
 - o les Secrétaires régionales sur l'animation de réseau,
 - les personnes en charge de la communication sur la communication, les événements et le plaidoyer,
 - o les personnes en charge de l'accueil de l'étranger ou localisées à l'étranger pour l'accueil de l'étranger
- Ils ont été partagés entre ces 3 actions et le fonctionnement pour le Secrétaire Général, le Secrétaire Général Adjoint et l'Assistante de direction, avec des pourcentages légèrement différents suivant les fonctions des personnes.
- Les conseils et autres prestations intellectuelles concernent l'accueil de l'étranger et ces charges y ont été affectées en totalité.

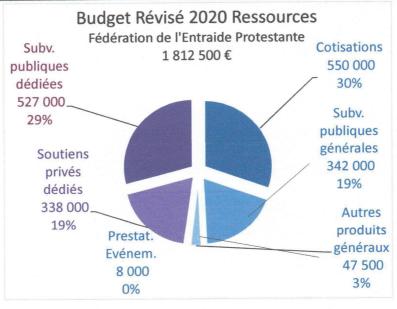
Chacune des autres charges du budget révisé 2020 a été affectée à une action précise en fonction de ce qu'elle recouvrait.

En annexe la présentation analytique du budget avec le détail des ressources et des charges.

Annexe

Présentation analytique du budget révisé 2020

RESSOURCES	Réalisé 2017	Réalisé 2018	Réalisé 2019	%R2019 /R2018	Budget 2020	%B2020 /R2019	BudgRévisé 2020	%BR2020 /R2019
Cotisations								
Cotisations	510 629	557 802	570 017	102%	580 000	102%	550 000	96%
Subventions publiques								
DGCS	335 426	335 426	335 426	100%	335 000		335 000	
FDVA	3 850	7 350	8 750	119%	7 000		7 000	
SUBV. PUBLIQUES GENERALES	339 276	342 776	344 176	100%	342 000	99%	342 000	99%
Appel à projet - DIHAL	150 000	150 000	175 000	117%	175 000		175 000	
Appel à projet Européen AMIF			124 854		130 000		130 000	
Aide alimentaire et CNSA	_	_	175 000				192 000	
Utilisation des fonds dédiés acc. Étrange	-	100 000			155 000		30 000	
SUBV. PUBLIQUES DEDIEES	150 000	250 000	474 854	190%	460 000	97%	527 000	111%
Prestat. Evénem.	300000000000000000000000000000000000000							
Proteste	8 541	7 463	8 984	120%	8 000		8 000	
Inscription événements FEP&autres	21 241	13 496	13 374	99%	55 600			
TOTAL PRESTATIONS	29 782	20 959	22 358	107%	63 600	284%	8 000	36%
Autres produits								
Dons	2 795	3 991	58 541	1467%	5 000		5 000	
Mécénat					50 000			
Rembt divers (Uniformation, services								
civiques,)	13 752	4 687	2 405	51%	26 500		41 500	
Produits financiers	2 417	2 482	2 952	119%	1 000		1 000	
Soutiens privés généraux (FIFEP, FDP, s	67 000	-	3 702		-		3.00	
Utilisation des fonds dédiés FdP	41 667	-		100			-	
AUTRES PRODUITS GENERAUX	127 631	11 160	67 599	606%	82 500	122%	47 500	70%
Soutiens privés dédiés	17 288	9 011	138 777	1540%			267 000	
dont fondations	17 288	9 011	138 777	1540%			182 000	
dont nouvelles fondations					50 000		85 000	1
Autres produits affectés à l'exercice	11 696	5 986		0%	-		-	
Utilisation des fonds dédiés autres	161 987	15 805		0%	116 000		71 000	
AUTRES PRODUITS DEDIES	190 972	30 802	138 777	451%	307 000	221%	338 000	244%
TOTAL DES PRODUITS	1 348 289	1 213 499	1 617 780	133%	1 835 100	113%	1 812 500	112%



Annexe

Présentation analytique du budget révisé 2020

EMPLOI DES RESSOURCES	Réalisé 2017	Réalisé 2018	Réalisé 2019	%R2019 /R2018	Budget 2020	%B2020 /R2019	Budget Révisé 2020	%BR2020 /R2019
Actions et projets								
Action animation du réseau	598 010	585 656	551 843		619 028	100	605 979	
dont Rémunération des acteurs	472 574	501 597	457 927		510 400		525 479	
dont frais de déplacement	92 084	52 734	63 173		70 000		40 000	
dont autres	33352	31325	30 742		38 628		40 500	
Action communication événements pla	171 715	124 429	166 415		395 981		280 062	
dont Rémunération des acteurs	71 502	63 730	85 733		119 531		123 062	
dont Proteste	13 850	16 334	21 234		20 000		20 000	
dont outils et productions de comm	48 786	21 960	50 817		173 950		121 500	
dont évén. et stratégie de comm		22 405	8 632	100	82 500		15 500	
Action Opérateur accueil de l'étranger	451 453	279 025	745 830		792 653	La Serie	799 555	
dont Rémunération des acteurs		71 010	299 088		335 153		345 055	
dont frais de déplacement		41 821	50 797		61 000		25 000	
dont aides versées aux	1						The said	=
pôles/partenaires	1	166 194	204 305		396 500		429 500	
dont report en fonds dédiés			191 640					
SOUS-TOTAL ACTIONS ET PROJETS	THE RESERVE THE PERSON NAMED IN COLUMN TWO IS NOT THE PERSON NAMED IN COLUMN TWO IS NAMED IN COLUMN TWO I	989 110	1 464 088	148%	1 807 662	123%	1 685 596	115%
Frais de fonctionnement/structures								
Rémunération des acteurs	29 960	34 839	40 933	117%	40 216		41 404	
Locations et entretien immobiliers	34 215	38 170	61 226	160%	43 400		41 500	
Honoraires comptes avocats	19 042	22 635	23 509	104%	21 000		26 000	
Téléphone, interne	A CONTRACTOR OF THE PARTY OF TH	3 941	4 607	117%	4 253		5 000	
Fournitures	6 985	3 776	6 088	161%			5 000	
Dot aux amortissements	11 588	11 318	10 905	96%			4 500	
Divers	4 270	7 970	4 373	55%			4 000	2 12
FRAIS DE FONCTIONNEMENT/STRUCTURE	110 360	122 649	151 642	124%		81%	AND DESCRIPTION OF THE PERSON NAMED IN	84%
TOTAL DES CHARGES	1 331 538	1 111 759	1 615 730	137%	1 930 031	119%		112%
RESULTAT	16 751	101 740	2 050		- 94 931		- 500	

