

Réel 2023 et Proposition de budget 2024

La proposition de budget 2024 a été élaborée à partir de l'estimé 2023 et du plan d'actions pour 2024 présenté lors des réunions d'équipe.

Les évolutions envisagées pour 2023 ont été réalisées, malgré une situation délicate liée au départ de la déléguée générale. Les actions ont été menées pour animer le réseau, pour développer la communication et notamment l'ancrage spirituel et pour réaliser les opérations de la FEP dans le cadre de l'accueil de l'étranger. Ces actions ont été rendues possibles grâce aux ressources mobilisées pour les mener : si, en 2024, les concours publics restent stables avec les 2 interlocuteurs que sont la DGCS et la DIHAL, les contributions financières de fondations pour soutenir l'action de la FEP devraient rester au niveau élevé de 2023.

Le budget qui vous est proposé est un budget qui prolonge les ambitions et le développement mis en œuvre en 2022 et stabilisé en 2023. Il est à l'équilibre car il intègre une contribution financière privée d'équilibre à aller chercher à hauteur de 170K€.

1. LES RESSOURCES ou PRODUITS (en annexe 1 le tableau des produits)

1.1. Cotisations – 29% des produits

Après une hausse de 6% en 2022, les cotisations ont augmenté de 4% en 2023. La conjoncture économique ne permet pas de maintenir ce développement, malgré le service rendu aux membres. Aucune augmentation n'est budgétée.

1.2. Ventes de biens et services – 1% des produits

La revue Proteste, après une diffusion gratuite auprès de nos membres, a un bon niveau d'abonnements (12K€). Les événements et colloques envisagés sont prévus à hauteur de 13K€.

1.3. Concours publics et Subventions d'exploitation – 31% des produits

Les conventions triennales avec la DGCS et la DIHAL sont encore en cours de négociation pour le renouvellement de 2024 à 2026 et nous espérons une subvention annuelle à hauteur respectivement de 128K€ et de 192K€ (soit 320.000€), de même qu'en 2023.

Pour l'accueil de l'étranger, le financement de la DIHAL devrait être accordé à hauteur de 240K€ (200K€ en 2023) Le financement de l'Europe (AMIF) va s'élever à 50K€ (27K€ en 2023). A ces montants, vient s'ajouter le financement de 20.000€ de l'Agence Française de Développement (AFD).

La subvention du Fonds de Développement pour la Vie Associative (FDVA) est prévue pour un montant de 6.500€ pour 2024, au vu des nombreuses formations prévues pour les bénévoles.

A ces financements, viennent s'ajouter en 2023 comme en 2024, des subventions à hauteur de 140K€ pour le projet Mieux manger pour tous.

1.4. Ressources liées à la générosité du public – 0,4% des produits

Pour 2024, l'action du groupe de recherche de fonds devrait permettre de recevoir 10.000€ de générosité publique.

1.5. Contributions financières d'autres organismes – 35% des produits

Pour le travail des sans-papiers (projet ENACT), la fondation individualisée FEP de la Fondation du Protestantisme (FDP) a reçu et reversé à la FEP 40K€ de la fondation Scaler en 2023 et devrait recevoir en 2024 160K€ de la Fondation de France et pour le Liban 20K€ de Solidarité protestante. La FEP pourra solliciter la FDP à hauteur de 100K€ sur les fonds de la Fondation Maisons et Etablissements. La FEP sollicitera également la fondation FLAM pour un renouvellement du soutien attribué à la FEP depuis 4 ans. La FEP devrait recevoir en direct les fonds du cercle Charles Gide liés au repas des protestants du 27 novembre 2023 pour le prix Charles Gide 2024.

Les contributions financières d'autres organismes partenaires, dont la fondation Porticus, pour l'accueil de l'étranger devraient s'élever à 230K€ : 120K€ pour les couloirs humanitaires et 110K€ pour le projet ENACT.

Pour que la FEP ait un budget équilibré, il convient de solliciter d'autres fondations à hauteur de 170K€, le groupe Recherche de fonds s'en occupe.

Le montant total des contributions financières s'élèverait ainsi à 880,5K€, soit 35% des produits.

1.6. Utilisation de Fonds dédiés et produits divers – 3% des produits

En 2023, la FEP a utilisé 150K€ de fonds dédiés par FLAM à son développement et à son ancrage protestant, qui étaient en réserve à la FIFEP. En 2024, il est prévu d'utiliser les fonds dédiés publics reçus pour la mise en œuvre de la Convention Pluriannuelle d'objectif (40K€) et le solde de la subvention reçue pour le projet Mieux manger pour tous (22K€).

1.7. Total des produits ou ressources

Pour 2023, le montant total des produits s'élève à 2.473K€, soit une légère diminution par rapport à 2022, mais une augmentation de 45% par rapport à 2021. Le développement de la FEP, mis en œuvre en 2022, est stabilisé en 2023 comme prévu au budget. Cette stabilisation se poursuit en 2024, les ressources sont prévues à 2.491K€ (+1%).

1.8. Contributions volontaires en nature

Les contributions volontaires en nature concernent essentiellement les bénévoles. Le bénévolat a fortement augmenté en raison de l'implication des membres de bureau pendant l'absence de délégué général. Pour 2024, le bénévolat devrait se situer au niveau de celui de 2022, à savoir 160.000€.

2. LES CHARGES (en annexe 2 le tableau des charges)

La proposition de budget 2024 intègre les charges envisagées pour mettre en œuvre la stratégie et les projets 2024. Les dépenses récurrentes ont été prévues dans la continuité, voire dans la sobriété, permettant ainsi de consacrer les ressources au développement mis en place en 2022 et stabilisé en 2023, conformément à la stratégie définie.

2.1. Achats et charges externes – 20% des charges

Les charges 2023 concernant les achats, locations, dépenses d'entretien et de consultants s'élèvent à 239K€, soit un niveau inférieur (-5%) à celui de 2022 (251K€). Pour 2024, ces charges sont budgétées à un niveau inférieur (-14%).

Les prestations de communication et d'événements sont prévues pour 2024 à hauteur de 139K€, quasiment stables par rapport à 2023 (+4%).

Le total des achats et charges externes 2023 s'élève à 508,2K€, soit un niveau sensiblement inférieur (-17%) à celui de 2022 (612K€). Pour 2024, ces charges sont budgétées presque au même niveau qu'en 2023 (-2%).

2.2. Contributions aux projets et aides financières- 23 % des charges

Pour 2023, les contributions pour les associations en charge de l'accueil de l'étranger (318,5K€) continuent ainsi que la convention avec le FEP Grand Est (35K€). En 2024, elles sont légèrement inférieures (294K€ et 35K€).

Il y aura également le versement aux membres du prix Charles Gide à hauteur de 96.000€ en 2024, et le reversement des subventions reçues pour le projet Mieux manger pour tous.

2.3. Rémunération des acteurs internes – 57% des charges

Pour 2023, la rémunération des acteurs internes est liée aux recrutements réalisés en 2022, elle s'élève à 1.312K€. Pour 2024, est inclus dans ce poste le salaire du délégué général arrivé le 8 janvier. Il est également prévu le recrutement d'un.e délégué.e régional.e Nord/Normandie/Ile de France au 1^{er} mai et d'un.e directeur.trice de la communication au 1^{er} juin.

Le montant total de la rémunération des acteurs internes est prévu à hauteur de 1.406K€.

2.4. Amortissements et Reports en fonds dédiés

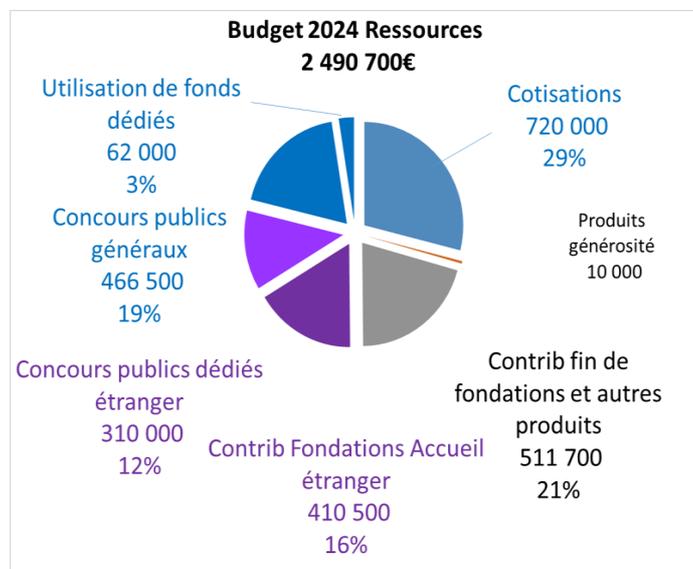
Les amortissements sont prévus dans la continuité (9K€). Les fonds dédiés liés à la mise en œuvre du projet Mieux manger pour tous ont été reportés à hauteur de 24K€ en 2023, et 0K€ en 2024

2.5. Total des charges

Pour 2023, le total des charges est de 2.413,15K€, soit une diminution de 9% par rapport à 2022. Pour 2024, les charges devraient être dans la continuité et s'élever à 2.488,4K€ (+3%), compte tenu de l'inflation notamment.

3. L'ORIGINE DES RESSOURCES FINANCIERES ET LEUR EMPLOI (annexes 3 et 4)

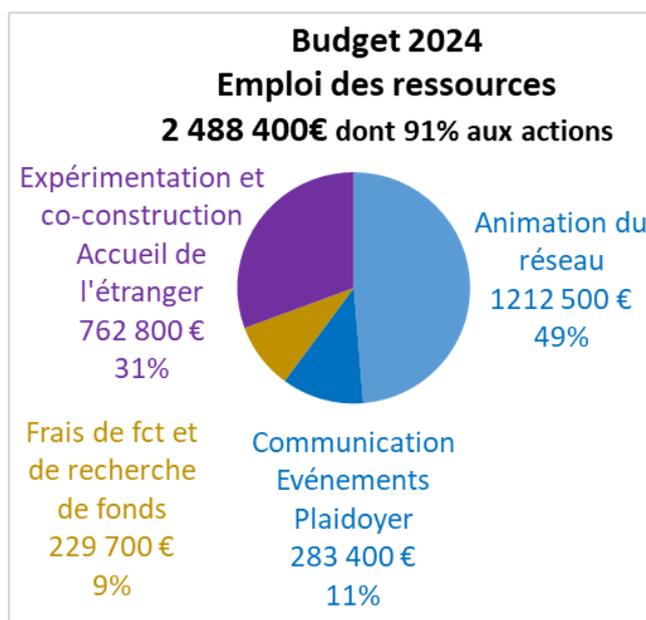
L'analytique présente les ressources en fonction de leur origine (cotisations, contributions financières des associations et dons, subventions et autres concours publics, utilisation de fonds dédiés). Cette autre façon de présenter les ressources permet de voir plus précisément l'origine des diverses ressources et ce pour quoi elles ont été reçues et doivent être utilisées.



Les charges sont aussi regroupées en fonction de l'utilisation des ressources pour les actions menées. C'est ainsi que

- L'animation du réseau des membres utilise 1.212,5K€ soit 49% des ressources financières
- La communication, les événements et le plaidoyer emploient 283,4K€, soit 11% des ressources financières
- Les expérimentations Accueil de l'étranger utilisent 762,8K€, soit 31% des ressources financières

Enfin, les frais de fonctionnement et de recherche de fonds représentent seulement 9% des ressources financières.



4. RESULTAT

Pour 2023, le résultat est excédentaire à 60K€. Le fort développement de la FEP réalisé en 2022 est stabilisé en 2023.

Pour 2024, le résultat est prévu à l'équilibre. Pour que l'équilibre financier soit réalisé, il est nécessaire de rechercher 170K€ de financements privés, ce qui a été lancé dès la fin de l'exercice 2023. Il est toujours possible de faire appel aux réserves de la FIFEP.

Annexe 1

Les produits

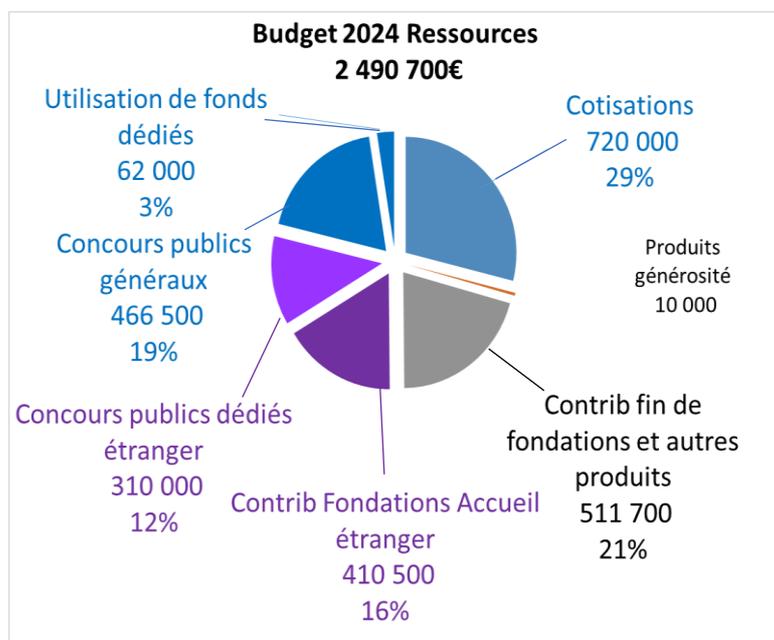
PRODUITS	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Budget 2024
Cotisations				
756 Cotisations	652 049	692 886	719 059	720 000
Ventes de biens et services				
70 Proteste	8 999	8 545	10 537	12 000
70 Gds événements, Journées et Colloques	4 927	4 170	17 645	12 700
SOUS-TOTAL VENTES DE BIENS ET SERVICES	13 926	12 715	28 182	24 700
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
74 DGCS ou convention d'état pluriannuelle	320 000	280 000	360 000	320 000
74 Financements publics "accueil de l'étranger"	215 611	218 651	252 897	310 000
74 FDVA	9 800		6 500	6 500
74 Subvention (COVID 2020 et mieux manger pour tous 2023-2025)			140 000	140 000
SOUS-TOTAL SUBVENTIONS PUBLIQUES	545 411	498 651	759 397	776 500
Ressources liées à la générosité du public				
754 Dons (dont abandons de frais des bénévoles)	4 656	13 981	19 312	10 000
754 Mécénat		3 328	-	-
S-TTL RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE	4 656	17 309	19 312	10 000
Contributions financières d'autres organismes				
755 Contrib fin de la FDP (FIFEP venant de fondateurs)	52 000	87 347	40 000	180 000
756 Contrib fin de la FDP (FIFEP pour développement)	150 000	601 011	243 070	200 000
755 Contrib fin d'autres fondations			58 047	100 000
755 Contrib fin d'autres fondations Accueil de l'étranger	123 773	564 172	402 603	230 500
755 Contrib fin d'autres fondations à trouver				170 000
SOUS-TOTAL CONTRIBUTIONS FINANCIERES	325 773	1 252 530	743 720	880 500
Utilisation de fonds dédiés				
7894 Utilisation de fonds dédiés (financements publics)	88 928	54 384	9 461	62 000
7895 Utilisation de fonds dédiés (organismes privés)	50 240		150 000	-
7896 Utilisation de fonds dédiés (dons/mécénat)	28 287			-
SOUS-TOTAL UTILISATION DE FONDS DEDIES	167 455	54 384	159 461	62 000
758 Autres produits	21	1 729	16	-
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	1 709 291	2 530 204	2 429 147	2 473 700
Produits financiers, exceptionnels et divers				
76 Produits financiers	1 154	1 745	4 375	2 000
77-78 Produits exceptionnels affectés exercice & reprise de provision		15 684	-	-
791 Remboursement divers (Uniformation, service civique,...)		43 255	39 444	15 000
S-TTL PRODUITS FINANCIERS EXC ET DIVERS	1 154	60 684	43 819	17 000
TOTAL DES PRODUITS	1 710 445	2 590 888	2 472 966	2 490 700
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	19 200			0
Bénévolat	125 633	123 833	230 656	160 000
Total	144 833	123 833	230 656	160 000

Annexe 2 Les charges

CHARGES	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Budget 2024	
Achats					
6063 Petits équipements (informatique et audiovisuel)	4 751	3 011	4 300	7 500	
SOUS-TOTAL ACHATS	4 751	3 011	4 300	7 500	74%
Autres achats et charges externes					
Charges de location, entretien, consultants et honoraires					
611 à 613 Locations immobilières	60 813	79 406	70 526	65 600	
61350 Location matériels informatiques (et site) et p	14 262	15 036	21 366	5 700	
61351 Location véhicule	3 102	3 602	4 007	3 000	
615 Entretien et maintenance	2 629	5 470	4 391	2 000	
616 Assurances diverses	4 781	5 638	6 516	7 200	
618 Documentation	2 427	1 908	658	1 500	
621 Conseil, formation et autres prestations intellec	83 353	54 399	75 449	57 800	
621+628 Conseil et autres prestations intell. accue	45 756	44 875	13 432	21 000	
622 Honoraires Comptables, Commissaire Aux Con	23 898	37 347	38 150	34 000	
LOCATION, ENTRETIEN, CONSULTANTS, HONO.	241 021	247 681	234 495	197 800	-16%
Prestations de communication					
Protecte	18 706	20 324	19 498	22 000	
Conseil en communication (stratégie...)	36 996	62 720	49 322	24 300	
Prestation de communication (Impression, Image, in	42 092	55 451	25 415	52 700	
SS-TTL PREST. COMM (REVUES IMAGE VIDEO...)	97 794	138 495	94 235	99 000	5%
Organisation d'événements					
Gds événements, Journées et Colloques	5 975	9 031	36 911	35 200	
Rencontres Cellules/Cercles/Coordinations		4 426	3 175	4 700	
SOUS-TOTAL ORGANISATION D'EVENEMENTS	5 975	13 457	40 086	39 900	0%
Transports, frais postaux/télécom et cotisations versées					
625 Déplacement, missions, réceptions	56 869	61 576	72 252	64 800	
625 Déplacement, missions, réceptions accueil étr	24 546	108 661	22 534	55 800	
626 Frais postaux et télécommunication	13 895	14 011	14 437	11 300	
627 Frais bancaires	4 402	4 956	5 179	3 600	
628 Cotisations versées aux organismes (FEP adhe	18 515	19 866	19 017	20 000	
Divers		432	1 712	-	
TRANS, FRAIS POSTAUX,TELECOM,COTISATIONS	118 227	209 502	135 131	155 500	15%
SS-TTL ACHATS ET CHARGES EXTERNES	467 768	612 146	508 247	499 700	-2%
Contributions aux projets et aides financières					
657 Contrib financières pour associations (accueil e	213 393	487 127	353 493	329 000	3%
657 Reversements exceptionnels		100 000	195 800	244 000	
Rémunération des acteurs internes					
641 Salaires chargés autres	683 366	946 823	880 218	1 015 000	
641 Salaires chargés Accueil de l'étranger	267 072	354 208	432 127	391 000	
SOUS-TOTAL REMUNERATION DES ACTEURS	950 438	1 301 031	1 312 345	1 406 000	7%
Dotations aux amort.prov. Et Report en fonds dédiés					
68 Dotations aux amortissements, provisions	4 522	8 357	8 648	9 000	
689 Report en fonds dédiés financements publics	80 000		24 000	-	
689 Report en fonds dédiés financements privés	2 000	150 000	3 200	-	
AMORT PROV ET REPORT EN FONDS DEDIES	86 522	158 357	35 848	9 000	-75%
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	1 718 121	2 658 661	2 405 733	2 487 700	3%
Charges exceptionnelles et IS					
66&67 Charges fin et except	247	620	513	500	
681+ 695 Dot Prov + Impôts (IS)	7 191	136	6 904	200	
658 - autres produits					
CHARGES FINANCIERES, EXCEPT ET IMPÔTS	7 438	756	7 417	700	
TOTAL DES CHARGES	1 725 559	2 659 417	2 413 150	2 488 400	3%
Résultat Net	- 15 114	- 68 529	59 815	2 300	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
Mise à disposition gratuite de biens	19 200			-	
Personnel bénévole	125 633	123 833	230 656	160 000	
Total	144 833	123 833	230 656	160 000	

Annexe 3 Origine des ressources

PRODUITS	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Budget 2024
Cotisations				
Cotisations	652 049	692 886	719 059	720 000
Produits liés à la générosité				
Dons	4 656	13 981	19 312	10 000
Abandons de frais	-	3 328		
TOTAL PRODUITS LIES A LA GENEROSITE	4 656	17 309	19 312	10 000
Autres Produits				
Contributions financières reçues				
- pour l'accueil de l'étranger	175 773	651 519	442 603	410 500
- autres	150 000	601 011	301 117	470 000
Autres produits non liés à la générosité				
- pour l'accueil de l'étranger				
- Prestations événements	13 926	12 715	28 182	24 700
- Autres produits	1 175	62 413	43 835	17 000
TOTAL PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE	340 874	1 327 658	815 737	922 200
Subventions et autres concours publics				
DGCS/Conv Pluriannuelle	320 000	280 000	360 000	320 000
FDVA	9 800	-	6 500	6 500
Subv excep (COVID 2020, Mieux manger pour tous)		-	140 000	140 000
SUBV. PUBLIQUES GENERALES/EXCEP	329 800	280 000	506 500	466 500
Appel à projet - Accueil de l'étranger	215 611	218 651	252 897	310 000
SUBV. PUBLIQUES TOTALES	545 411	498 651	759 397	776 500
Utilisation des fonds dédiés antérieurs				
Utilisation des fonds dédiés publics	88 928	54 384	9 461	62 000
Utilisation des fonds dédiés autres	78 527	-	150 000	-
UTILISATION DE FONDS DEDIES	167 455	54 384	159 461	62 000
TOTAL DES PRODUITS	1 710 445	2 590 888	2 472 966	2 490 700
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Réalisé 2021 Réalisé 2022 Réalisé 2023 Budget 2024				
Contributions volontaires liées à la générosité				
- Bénévolat	125 633	123 833	230 656	160 000
- Don en nature	19 200	-		
Total	144 833	123 833	230 656	160 000



Annexe 4 Emploi des ressources financières

EMPLOI DES RESSOURCES	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Budget 2024
Actions et projets				
Action animation du réseau	776 796	1 171 482	1 250 265	1 212 500
dont Rémunération des acteurs internes	511 487	795 031	793 000	773 500
dont Rémunération des acteurs externes	83 353	54 399	75 449	57 800
dont frais de déplacement	56 869	61 576	72 252	64 800
except Subv Mieux manger et Prix Charles Gide		100 000	230 800	279 000
dont autres	125 087	160 476	78 764	37 400
Action communication événements plaidoyer	232 710	309 526	226 321	283 400
dont Rémunération des acteurs internes	128 941	87 000	92 000	144 500
dont Proteste	18 706	20 324	19 498	22 000
dont outils et productions de comm	42 092	55 451	25 415	52 700
dont évén. et stratégie de comm	42 971	146 751	89 408	64 200
Action Opérations accueil de l'étranger	550 767	958 663	704 459	762 800
dont Rémunération des acteurs internes	267 072	353 000	350 000	392 000
dont Rémunération des acteurs externes	45 756	44 875	13 432	21 000
dont frais de déplacement	24 546	108 661	22 534	55 800
dont aides versées aux pôles/partenaires	181 893	452 127	318 493	294 000
dont report en fonds dédiés	0	0		0
SOUS-TOTAL ACTIONS ET PROJETS	1 560 274	2 439 671	2 181 045	2 258 700
Frais de recherche de fonds				
Rémunération des acteurs internes	21 469	16 000	12 000	16 500
Divers	3 172			
FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	24 641	16 000	12 000	16 500
Frais de fonctionnement et de				
Rémunération des acteurs internes	21 470	50 000	65 345	79 500
Locations et entretien immobiliers	60 270	84 876	74 917	67 600
Honoraires comptes avocats	23 898	37 347	38 150	34 000
Frais postaux et télécom	13 895	14 011	14 437	11 300
Fournitures	4 751	3 011	4 300	7 500
Dot aux amortissements	4 522	8 357	8 648	9 000
Divers	11 839	6 144	14 308	4 300
FRAIS DE FONCT ET DE RECHERCHE DE FONDS	140 646	203 746	220 105	213 200
TOTAL EMPLOI DES RESSOURCES	1 725 560	2 659 417	2 413 150	2 488 400
RESULTAT	- 15 115	- 68 529	59 816	2 300
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Budget 2024
Contributions volontaires aux missions sociales	128 242	99 763	188 656	128 242
- Animation du réseau	68 475	63 702	125 656	68 475
- Communication, événements, plaidoyer	31 129	24 035	42 000	31 129
- Opérateur Accueil de l'étranger	28 638	12 026	21 000	28 638
Contributions volontaires à la rech. de fonds et a	31 758	24 052	42 000	31 758
Total	160 000	123 833	230 656	160 000

