



## Afev – Bilan d'activités 2007 - 2008

### RAPPORT FINANCIER

L'exercice 2007/2008 succède à une année 2006/2007 très singulière, caractérisée par un résultat bénéficiaire de 63 Ke lié au plan 100 000 et au PRE, et un développement important des pôles (plus de dix nouveaux pôles d'activités). L'année 2007/2008 par contre a dû supporter les coûts de ce fort développement sans pour autant encore bénéficier de l'élan de nouveaux dispositifs, étant même fragilisée par le non versement par le ministère de l'éducation nationale et les préfetures de près de 600 000 euros pourtant actées en début d'année.

Le budget prévisionnel national 2007/2008 affiché à 7 217 Ke avait été construit tout naturellement dans une logique de développement des subventions qui malheureusement n'a pas eu lieu. Il présente finalement un réalisé de 6 688 Ke. En effet, une bonne réactivité dans la gestion des dépenses et une capacité à se retourner vers des financeurs locaux ont permis à l'Afev de réduire au maximum son déficit, qui s'élève malgré tout à 255 Ke.

Ainsi, lorsque 2006/2007 porte tous les bénéfices des nouveaux dispositifs sans avoir la totalité des coûts, 2007/2008 accuse le coup d'une dynamique de développement sans jouir d'un suivi des dispositifs de subventions.

La politique de 2008/2009 s'attache donc à être une politique de prudence face à l'incertitude qui plane sur la pérennité de certains financements. Il s'agit pour l'heure, de consolider les acquis en arrêtant la création de nouveaux pôles, de chercher l'équilibre financier, même si cela signifie une adéquation de l'effectif des pôles en fonction des subventions.

#### **Les indicateurs de 2007/2008 :**

##### **Les fonds propres :**

Le déficit de cette année grève énormément nos ressources propres (fonds propres et quasi fonds propres) qui passent de 831 Ke à 446 Ke et fragilise la structure. Tout l'enjeu de l'année 2008/2009 sera donc de reconstituer ces fonds propres afin de maintenir une stabilité financière.

##### **La masse salariale :**

L'année 2007/2008 s'annonçait comme difficile. Ce déficit n'est néanmoins pas le reflet des économies importantes sur les budgets initiaux, tant en terme de manifestation (UEE, Journée Nationale) qu'en terme de salaire. Avec un gel des salaires et une politique de non-remplacement des départs volontaires, on observe néanmoins une augmentation de la masse salariale (+344 Ke) et surtout du salaire moyen. Pour comprendre l'augmentation de la masse salariale, il faut savoir que le fort développement des pôles sur 2006/2007 pèse dorénavant en totalité sur les salaires de cette année. Quant à l'augmentation du salaire moyen, qui se veut être un rattrapage du niveau de salaire moyen observé en dehors de l'Afev, il retranscrit également la volonté de fidéliser les salariés de l'Afev.

Par ailleurs, en dehors de la relève du niveau le plus bas depuis octobre 2006, la valeur du point a connu 2 augmentations successives en septembre 2007 (passant de 5.35 à 5.40 euros le point) et en janvier 2008, pour s'établir à 5.45 euros.

#### Le volontariat :

Le volontariat associatif a connu un essor considérable, l'effectif a doublé par rapport à l'exercice précédent avec une moyenne de 160 volontaires. Ce qui a permis le développement de nombreux projets. L'objectif pour 2008/2009 est de conserver cet effectif, qui rappelons le, est financé en grande partie par l'acsé via le cnasea. L'annonce de la fin proche du financement du volontariat associatif, laisse planer un doute sur la perspective de maintenir un tel effectif et donc pose une interrogation sur la capacité de maintenir à son niveau actuel, les projets portés par l'Afev.

<b><u>VOLONTAIRES</u></b>	<b><u>effectif</u></b>	<b><u>2006/2007</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>effectif</u></b>	<b><u>2007/2008</u></b>	<b><u>augmentation</u></b>
Septembre	0			145	80 520	100%
Octobre	0			178	107 823	100%
Novembre	21	6 646		194	115 932	94%
Décembre	35	21 297		193	120 823	82%
Janvier	64	33 222		188	117 165	72%
Février	85	50 662		188	115 452	56%
Mars	85	52 668		181	108 776	52%
Avril	88	50 453		168	103 016	51%
Mai	80	47 966		180	97 039	51%
Juin	88	39 522		162	67 194	41%
Juillet	61	29 072		111	47 924	39%
Août	55	15 195		66	35 384	57%
		<b>346 702</b>			<b>1 117 047</b>	

#### L'UEE :

L'Université Européenne de l'engagement est une des deux grandes manifestation avec les JMJS, à avoir subi de plein fouet la politique d'économie. Avec un nombre de participants record en 2006/2007, l'année 2007/2008 témoigne d'une gestion prudente avec un budget revu à la baisse.

<b>Nbre Participants</b>		<b>bilan 06/07 -UEE 2007</b>		<b>bilan 07/08 -UEE 2008</b>	
		<b>400</b>		<b>200</b>	
606100	Eau, énergie	0	0,00%	25	0,04%
606300	Petites fournitures	36	0,03%	25	0,04%
606400	Fournitures administratives	13	0,01%		0,00%
606800	Photocopie	180	0,13%		0,00%
613200	Location immobilière	16 451	12,02%	12 361	20,70%
613500	Location mobilière	0	0,00%	444	0,74%
615600	Maintenance	1 615	1,18%		0,00%
618100	Documentation	200	0,15%	18	0,03%
621800	Personnel extérieur	3 564	2,60%	6 094	10,21%
622810	évènement	552	0,40%		0,00%
623600	Publication	706	0,52%	239	0,40%
625100	Déplacement	55 830	40,81%	18 717	31,35%

625200					
625600	Mission	4 139	3,03%	13 012	21,79%
625700	Réception	53 526	39,12%	8 762	14,68%
626100- 626200	Frais postaux/Télécoms	10	0,01%	7	0,01%
		<b>136 821</b>	<b>100,00%</b>	<b>59 702</b>	<b>100,00%</b>

#### Les JMJS :

Les Journées Mondiales de la Jeunesse Solidaire visent depuis 5 ans à la promotion de l'engagement des jeunes dans des actions de solidarités locales. Ces actions sont de mieux en mieux préparées et surtout de mieux en mieux financées.

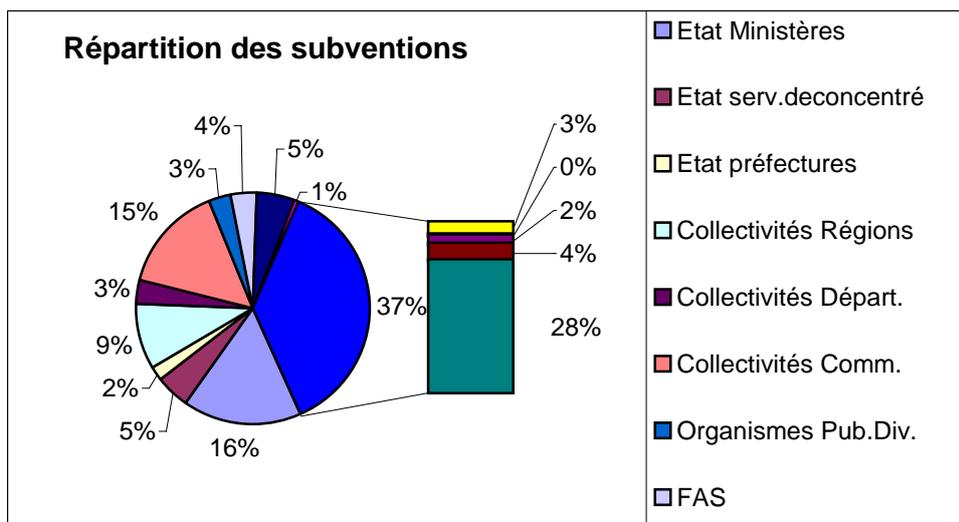
#### Les subventions :

Cet exercice est le reflet d'efforts considérables de tout le réseau pour obtenir le maximum de notification à inscrire au titre de 2007/2008 lors de la clôture. Ces subventions s'inscrivent habituellement dans le résultat exceptionnel de l'année suivante. Le risque se portera donc sur l'exercice suivant si les subventions n'atteignent pas la mesure escomptée.

Par ailleurs, l'année se termine par une très mauvaise nouvelle venant du désengagement de l'éducation nationale, la subvention actée à hauteur de 675 000 euros selon une convention triennale, est grevée du quart, soit 167 500 euros de perte sèche sur le résultat de cette année mais également sur le budget prévisionnel des exercices suivants.

A cela s'ajoute le retrait progressif prévu de l'Etat dans le cadre du plan 100 000, un manque estimé à près de 400 Ke. Même si ce dispositif arrive à survivre dans certaine région (subvention du rectorat de Marseille 96K, rectorat de Lille 42 Ke, rectorat de Versailles 25Ke), le manque à gagner lié au Plan 100 000 dans d'autres régions, notamment à Montpellier, se fait cruellement sentir.

	Subvention d'exploitation	31/08/2008	31/08/2007	Variation Montant	Variation %
741100	Etat Ministères	909 449	1 120 942	-211 493	-18.9
741200	Etat serv.deconcentré	272 898	576 906	-304 008	-52.7
741300	Etat préfectures	105 316	477 278	-371 962	-77.9
742100	Collectivités Régions	518 406	412 429	105 977	25.7
742200	Collectivités Départ.	186 326	131 220	55 106	42.0
742300	Collectivités Comm.	834 026	820 200	13 826	1.7
743000	Organismes Pub.Div.	167 255	76 104	91 151	119.8
743100	FAS	208 436	148 506	59 930	40.4
743200	CAF	292 223	287 447	4 776	1.7
744100	ASSOCIATION PRIVEE	32 547	64 118	- 31 570	-49.2
744200	ENTREPRISE PRIVEE	179 114	205 196	- 26 082	-12.7
745100	ORGANISME EUROPEEN	9 333	69 174	- 59 841	-86.5
747100	EMPLOI JEUNE	96 209	146 016	- 49 806	-34.1
747 300	AUTRES AIDES EMPLOIS	200 893	194 910	5 984	3.1
747 400	AIDE VOLONTAIRES	1 578 889	517 698	1 061 192	205.0
	<b>TOTAL</b>	<b>5 591 320</b>	<b>5 248 143</b>	<b>343 178</b>	



### Les résultats par pôles :

Ils témoignent encore trop d'un soutien du national à l'équilibre des pôles en local même s'il est de moindre mesure par rapport à l'exercice précédent (229 Ke contre 106 Ke cette année) à cause notamment de la baisse de la subvention de l'éducation nationale. La mise en place d'un système de retraitement du résultat régional, puis du résultat national appliqué au résultat du pôle, permet une lecture plus juste, aggravant ou améliorant selon les cas le résultat du pôle.

### Les perspectives 2008/2009 :

Le budget national 2008/2009 s'affiche à 6 327 Ke contre un réalisé de 6 688 Ke sur 2007/2008, dans l'hypothèse d'une stabilité des financements, l'année 2008/2009 devrait donc être une année équilibrée, même si l'objectif est bien de reconstituer les fonds propres afin de se préparer à une année 2009/2010 incertaine.