

## Budget prévisionnel (BP) 2017

Le Budget 2017 se présente à l'équilibre, les recettes et les dépenses dépassant le million d'euros.

Ce budget est surtout caractérisé par le fait qu'il a été conçu avec les DIR en relation avec les sections ; cette première approche de responsabilisation locale fera l'objet d'améliorations et compléments d'information.

Ainsi, nous émettrons régulièrement le suivi de ce budget en le comparant au réalisé. Les comptes devront être régulièrement remontés pour pouvoir produire des tableaux significatifs.

Quelques explications permettront d'expliquer les écarts constatés entre l'année 2016 et ce budget 2017.

### 1) Frais abandonnés

Si vous comparez les comptes de résultats présentés fin 2015 et ceux de fin 2016 et le BP 2017, vous constatez un écart énorme de l'ordre de 500 à 600 k€. Dans le rapport financier présenté précédemment il vous a été expliqué que désormais il est tenu compte de la valeur donnée aux abandons de frais par les adhérents. Cet abandon a été évalué à 642 k€ au budget 2017 contre 585 k€ pour 2016. Cette hausse tient compte des objectifs présentés dans le rapport d'orientation (+2% de visiteurs et 85% des adhérents). Cette somme a été ventilée par Direction au prorata des visiteurs 2016.

### 2) Fonds FDVA

Le compte subvention passe de 231 k€ à 291 k€. Quelques mouvements en + ou en - de subventions privées, Fondation de France, ou collectivités locales s'équilibrent.

Par contre, le budget spécifique F.D.V.A est passé de 35 k€ à 87 k€ tant en dépenses qu'en recettes. Il s'agit simplement d'une mesure technique. En effet le F.D.V.A ne nous a jamais financé la totalité de nos demandes, mais seulement 40%. Afin d'être cohérent, il a paru nécessaire d'inscrire dans le budget général le budget demandé soit 87 500 € tant en recettes qu'en dépenses. De ce fait le compte « subventions recettes » est supérieur de 53 k€, les comptes de dépenses subissent la même hausse et notamment le poste « honoraires » qui augmente de 53 k€. Dès la réponse du Fonds, nous mettrons à jour notre budget dont le résultat ne sera pas modifié par cette régularisation.

### 3) Dons

Les dons enregistrés dans les comptes de classe 75 voient leur montant diminuer de 13 k€ représentant la grande majorité de la baisse de ces comptes. Le niveau atteint dans le budget revient à celui de 2015 (107 k€), l'année 2016 ayant connu une bonne année (122 k€)

### 4) Charges diverses de gestion

Il est prévu une hausse de nos participations aux familles (+7 k€ pour les fournitures aux ateliers et familles + 7 k€ en subventions aux détenus et familles)

### 5) Travaux

La copropriété dans laquelle le siège est implanté a voté des travaux de rénovation de la cour. Notre participation s'élèvera à 21 k€.

Par contre les travaux de sous-traitance informatiques menés en 2016 ne devraient pas être renouvelés (-14 k€)

### 6) Dotations aux provisions et fonds dédiés

Ce poste reprend autant les dotations aux amortissements de matériel et immeuble (14 k€ tant en 2016 qu'en 2017) que les dotations pour fonds dédiés (Vinci (10 k€) et Green Link (8 k€)). Ces dotations d'un total de 18 k€ ont été mises en « réserve » car non utilisées en 2016. Nous les réinjecterons dans les comptes 2017 afin de compenser les dépenses liées aux actions et ceci dans le respect des accords signés en 2016.

#### 7) Dernier point : salaires

La masse de salaires chargée ne devrait pas être modifiée entre 2016 et 2017 ; sauf contrainte légale supplémentaire ou aléas dû au changement de gestionnaire comptable salariée.

Voici terminée la lecture de ce budget 2017. Nous sommes à votre disposition pour essayer de répondre à vos questions.

Jean-Michel DELSART  
Trésorier adjoint

Paris, le 9 mai 2017

### HISTORIQUE 2015-2017

Budget Primitif 2017 ANVP	COMPTE DE RESULTATS			
		Réalisé 2015	Réalisé 2016	BP 2017
VENTES	70	6 059	7 589	6 150
SUBVENTIONS	74	224 606	231 039	290 978
Autres produits d'exploitation	75	106 440	122 140	107 070
Produits financiers	76	1 638	611	920
Produits exceptionnels	77	2 029	4 894	2 200
Reprise/amortisst	78	17 386	15 808	25 500
Transfert de charges/frais abandonnés	79	548 867	584 821	642 007
<b>total des produits</b>		907 025	966 903	1 074 825
Achats	60	10 202	14 176	23 698
Services extérieurs	61	14 497	39 052	44 503
Autres services extérieurs	62	109 445	104 967	153 492
Impôts et taxes	63	3 311	3 358	3 050
Charges de personnel	64	106 882	109 050	108 357
Autres charges gestion	65	100 261	77 754	85 284
charges financières	66	8	0	0
charges exceptionnelles	67	671	705	0
dotations amort/provi	68	14 288	32 933	14 435
frais abandonnés	69	548 072	584 821	642 007
<b>total des charges</b>		907 638	966 816	1 074 825
ARBITRAGE				0
Résultat d'exercice		<b>-613</b>	87	<b>0</b>

## BUDGET PREVISIONNEL 2017 PAR DELEGATIONS INTERREGIONALES

Budget Primitif 2017 <b>BP 2017</b>	COMPTE DE RESULTATS												
		ANVP	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	299
	général	NOUVELLE AQUITAINE	CENTRE- EST	LILLE	LYON	MARS EILLE	PARIS	RENNES	STRASB OURG	OCCITA NIE	OUTRE MER	SIEGE SOCIAL	
VENTES	70	6 150	0	0	6 000	0	0	0	0	50	0	0	100
SUBVENTIONS	74	290 978	19 670	6 890	23 250	19 420	29 488	4 100	23 990	8 420	7 950	4 800	143 000
Autres produits d'exploitation	75	107 070	1 350	430	26 800	1 405	2 200	0	1 735	3 790	3 100	260	66 000
Produits financiers	76	920	0	0	500	0	0	0	120	0	0	0	300
Produits exceptionnels	77	2 200	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 700
Reprise/amortisst	78	25 500	0	0	9 000	0	0	0	0	0	0	0	16 500
Transfert de charges	79	642 007	67 126	59 602	80 648	83 546	66 644	112 521	73 887	48 292	31 873	17 868	0
<b>total des produits</b>		1 074 825	88 646	66 922	146 198	104 371	98 332	116 621	99 732	60 552	42 923	22 928	227 600
Achats	60	23 698	390	220	5 230	1 253	4 250	0	4 985	0	270	500	6 600
Services extérieurs	61	44 503	520	370	1 990	715	700	270	2 900	430	288	430	35 890
Autres services extérieurs	62	153 492	8 320	5 060	9 850	11 732	14 178	2 455	7 195	6 680	4 492	3 130	80 400
Impôts et taxes	63	3 050	0	0	350	0	0	0	0	0	0	0	2 700
Charges de personnel	64	108 357	0	0	12 000	0	0	0	0	0	0	0	96 357
Autres charges gestion	65	85 284	10 750	1 500	26 790	8 692	13 260	420	10 800	6 600	5 472	1 000	0
charges financières	66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
charges exceptionnelles	67	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
dotations amort/provi	68	14 435	0	0	0	65	0	0	0	0	0	0	14 370
charges à affecter	69	642 007	67 126	59 602	80 648	83 546	66 644	112 521	73 887	48 292	31 873	17 868	0
<b>total des charges</b>		1 074 825	87 106	66 752	136 858	106 003	99 032	115 666	99 767	62 002	42 395	22 928	236 316
<b>Résultat d'exercice</b>		0	1 540	170	9 340	-1 632	-700	955	-35	-1 450	528	0	-8 716
Réalisé 2016		87	-4 746	469	6 898	362	-4 405	-2 133	-1 799	-387	3 098	199	2 531
Réalisé 2015		-613	-865	707	-8 786	2 758	-954	726	1 880	-1 631	-77	-678	6 307

