



**Présents :** Sylvie Le Vigouroux, Laurent Alperin, Guillaume Bellat, Marie-Laure Pichon, Gerard Cantin.

**Excusé :** Bernard Drouère

**Invité :** Pierre-Jean Donnay

## Rapport de gestion 2022

### Contexte général

L'année 2022 s'inscrit dans une période de reprise post-COVID, marquée par :

- La structuration progressive des budgets par service
- La mise en œuvre d'actions d'optimisation des coûts (révision de certains contrats, recherche d'économies d'échelle)
- La nécessité de poursuivre les efforts de maîtrise des dépenses

### Éléments financiers clés

- Résultat prévisionnel excédentaire
- Budget global maîtrisé et équilibre financier atteint
- Subventions globalement stables, malgré la fin des aides exceptionnelles liées au COVID

### Points de vigilance

- Poursuite des efforts de rationalisation (fonctionnement, outils, dépenses courantes)
- Interrogations sur certains cadres réglementaires (ex : activités spécifiques)
- Nécessité d'un pilotage budgétaire renforcé sur certains secteurs

### Analyse par secteur

#### Fonctionnement général

- Situation globalement équilibrée
- Un dépassement budgétaire constaté sur un secteur spécifique, à relativiser au regard de son fonctionnement particulier

#### Secteur technique

- Poids important dans l'activité globale
- Fonctionnement structuré autour des pôles et dispositifs existants

#### Développement

- Certains budgets à réévaluer afin d'optimiser les actions menées auprès des clubs et territoires

#### Formation

- Questionnement sur l'équilibre global du secteur
- Réflexion engagée sur l'organisation et le projet de développement à moyen terme

### Équipements et gestion des ressources

- Constat d'une hétérogénéité importante dans les dotations
- Nécessité d'harmoniser les pratiques
- Décision d'engager :
  - Un plan annuel de gestion des équipements
  - Une réflexion globale intégrant une démarche d'achats responsables

### Vie associative et modèle de fonctionnement

- Vigilance sur l'équilibre entre professionnalisation et implication bénévole
- Importance de maintenir :
  - L'accessibilité des pratiques
  - La diversité des actions proposées
- Attention portée à certaines activités pouvant être moins intégrées dans les dynamiques actuelles

### **Affectation du résultat**

Le Bureau Directeur valide les orientations suivantes :

- Maintien des tarifs (licences et prestations) dans un contexte inflationniste
- Mise en place de mesures de soutien ponctuelles
- Affectation d'une partie du résultat à :
  - La consolidation du fonctionnement
  - La préparation des évolutions futures

### **Structuration et perspectives**

#### **Organisation**

- Nécessité de clarifier et formaliser certains aspects du fonctionnement interne
- Engagement d'une réflexion globale sur l'organisation

#### **Travaux à engager**

- Réflexion conjointe sur :
  - L'organisation des secteurs
  - Le projet global de la structure
- Importance de coordonner ces travaux pour garantir leur cohérence

#### **Calendrier prévisionnel**

- Organisation de temps de travail collectifs (séminaires) en 2023
- Poursuite des travaux en 2024
- Objectif de présentation lors de l'Assemblée Générale 2024

### **Décisions principales**

Le Bureau Directeur valide :

- Le rapport de gestion 2022
- L'affectation du résultat
- Le maintien d'une politique tarifaire stable
- Le lancement de réflexions structurantes sur :
  - L'organisation globale
  - Les secteurs d'activité
  - La gestion des équipements

### **Clôture de séance**

La séance est levée après épuisement de l'ordre du jour.