

Résultat Budgétaire 2021 Bilan Intermédiaire et budget prévisionnel 2022



Au 30 Septembre 2020

Présentation APSL



Compte Rendu d'Activités ANEG 2021 - Bilan Intermédiaire

Sommaire

3 - Bilan Budgétaire 2021 - Résultats ANEG – Global

- 5 - Résultats par poste
- 6 - Résultats par Commissions
- 7 - Situation financière
- 8 - Situation bancaire
- 10 - Détail des provisions

11 - Détail Résultats des Commissions

- 12 - Domaine Commun
- 13 - Commission Aéromodélisme
- 14 - Commission Parachutisme
- 15 - Commission Vol Libre
- 16 - Commission Vol Moteur
- 17 - Commission Vol à Voile

18 - Prévisions budgétaires 2022

- 19 - Construction du budget
- 20 - Prévisions budgétaires 2022
- 22 - Prévisions budgétaires par postes
- 27 - Prévisions budgétaires par commissions

34- Synthèse



Bilan Budgétaire 2021

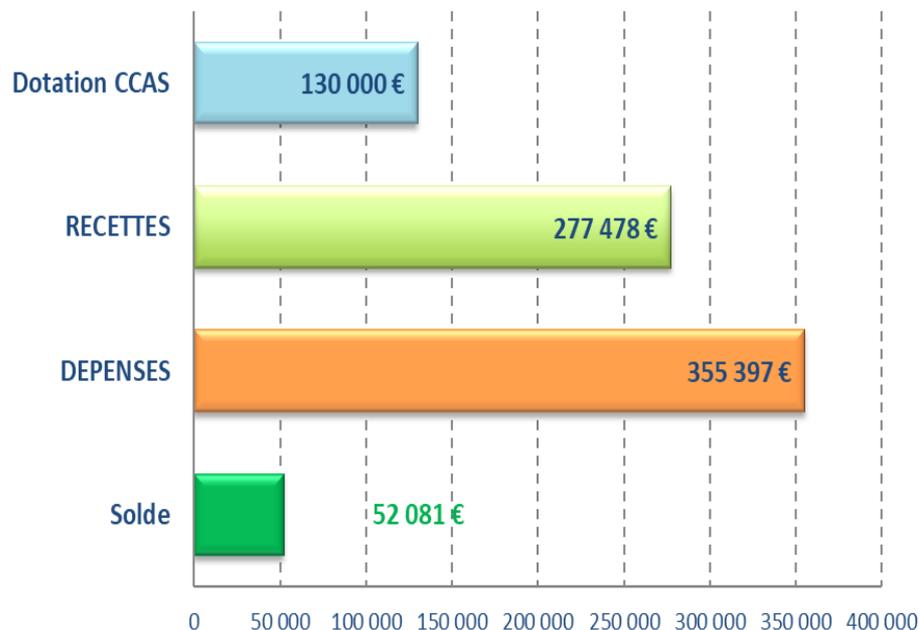
Résultats ANEG - Global

Bilan intermédiaire
au 15 Octobre 2021



Résultat Budgétaire 2021 - Intermédiaire au 15 Octobre

Suivi Budgétaire Aneg 2021



FAITS MARQUANTS:

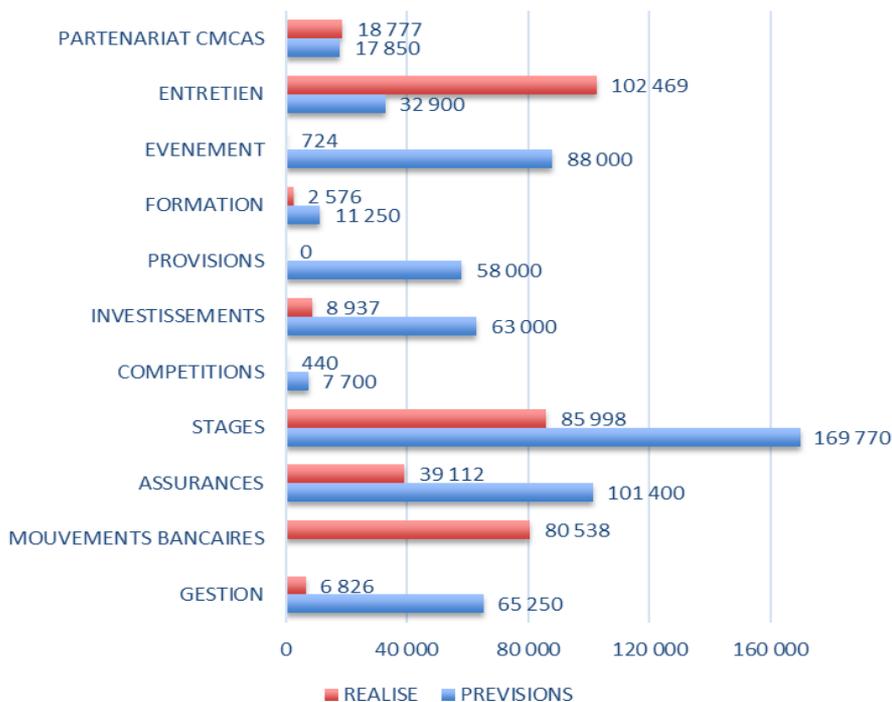
- Le budget partiel à mi Octobre a été établi en fonction **des états de dépenses réalisées à la date du 14 septembre 2021**.
- Il reste encore un certain nombre d'opérations à prendre en compte (15 000 euros) et aussi à venir (environ 10 000 euros)
- **Les comptes 2020 ont été certifiés par le cabinet Comptable CEBG** (dans la continuité de l'action entreprise depuis 2017)
- Une année encore impactée par la crise Covid-19, qui a gelé nos activités sur les 5 premiers mois de l'année, ainsi que l'annulation des Finales Nationales programmées pour les 50+1 ans de l'ANEG
- Les activités vers les AD/OD ont été concentrées sur la période Juin – Octobre, avec un décalage des calendriers initiaux
- Une année tournée sur l'activité et la découverte, ainsi que sur la réalisation de **provisions pour assurer les futures maintenances obligatoires et réglementaires**
- **Vente d'une machine** dans le cadre de l'optimisation **de notre patrimoine**.

		PREVISIONS	REALISE
2021	DEPENSES	615 120	355 397
	RECETTES	455 900	277 478
	DOTATION	130 000	130 000
	BILAN	-29 220	52 081

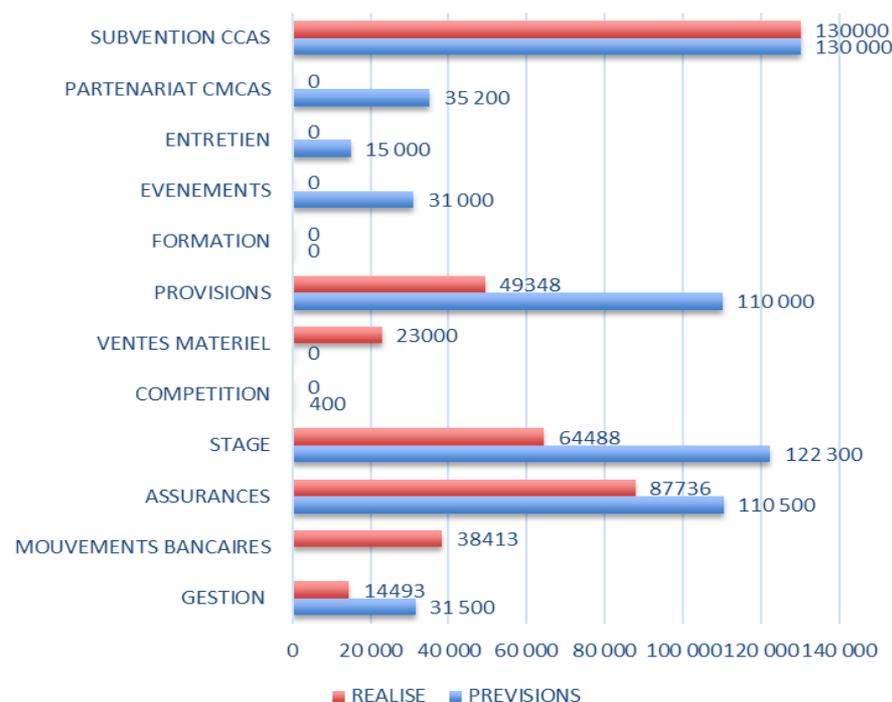
(± 25 000 euros à prendre en compte et la fin de saison à consolider)

Résultats par Postes - 2021 - Intermédiaire au 15 Octobre

Depenses 2021 par postes



Recettes 2021 par postes



Activités: Les partenariats avec les CMCAS ont été conformes à nos prévisions car nous avons anticipés les aléas de programmation d'activités que nous aurions.

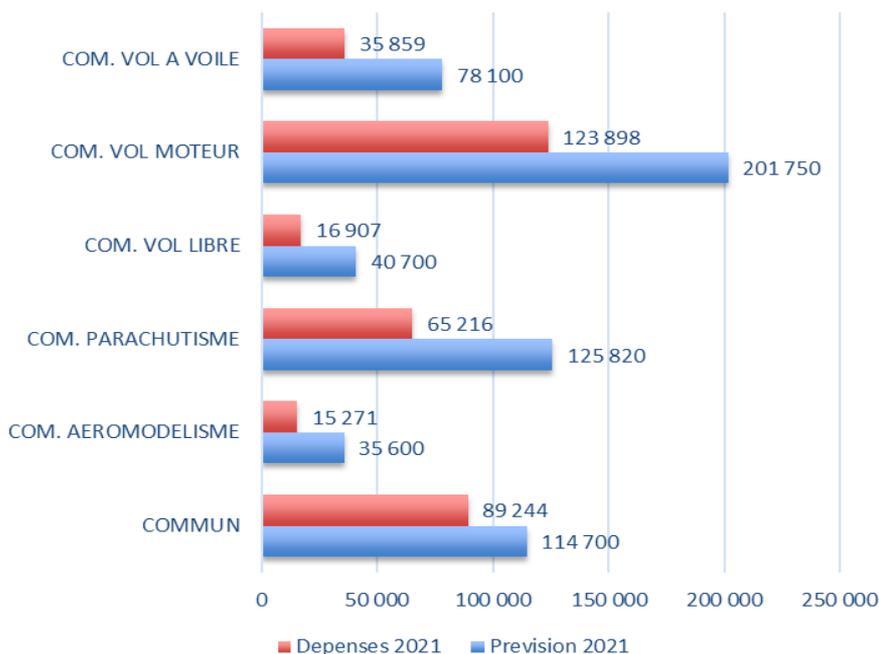
Les budgets de stage ont été inférieurs aux prévisions du fait de l'annulation d'activités Parachutisme et Vols moteur (les prévisions de recettes ont donc aussi été affectées)

Assurance: Il reste à prendre en compte les assurances du second semestre (régliées) ainsi que le solde des assurances planeurs (ANEPVV), mais le montant sera inférieur aux prévisions (négociations suite à l'impossibilité d'activité sur une période de l'année)

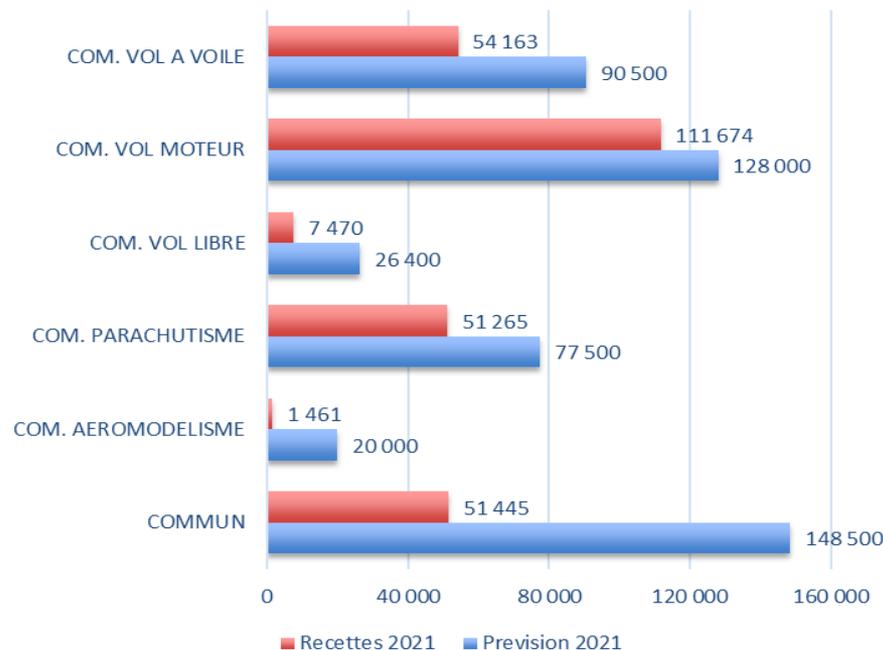
Provisions: ligne Mouvements Bancaires, intégration sur les comptes bancaires séparés

Budget par Commissions 2021 - Intermédiaire 15 Octobre

Depenses 2021 par commissions



Recettes 2021 par commissions



Activités: Les activités et les stages à destination des OA/OD ont pu être assurés, avec une obligation pour certains de reports de date, et d'annulation → Impact sur la Commission Parachutisme et Vol Moteur

Commun: Les dépenses liées au domaine commun englobent les mouvements liés aux transferts des provisions pour maintenance et achats sur un compte séparé et les mouvements d'entrée et sortie liés aux assurances des avions et des planeurs.

Un effort important a été réalisé sur le fonctionnement du bureau directeur par l'utilisation de nouveaux moyens et changement des habitudes.

Les recettes de la commission Vol Moteur comprennent la réception des montants d'assurances et des montants de provisions.

Situation financière 2021 - Intermédiaire 15 Octobre

15-oct-21

Comptes Bancaires

Disponibilités Bancaires à date		63 212,51 €
	Caisse d'Epargne	63 212,51 €
	CCP- La poste	
	Compte Parachutiste - Au	
	CCP- Aeromodelisme -	

LIVRET A

Etat Bancaire à date		70 025,55 €
Provisions prévues pour	Assemblée Générale	20 000,00 €
	Rencontres	50 000,00 €
	Soulac	- €
	Autre	- €
	Assurance	- €
Delta		25,55 €

COMPTE ASSOCIATIS

Etat Bancaire à date		291 703,50 €
Provisions prévues pour	Vol Moteur	114 500,00 €
	Vol à Voile	52 500,00 €
	Parachutisme	3 300,00 €
	Aeromodelisme	3 200,00 €
	Vol Libre Paramoteur	0,00 €
Provisions pour Fonctionnement		90 000,00 €
Provisions prévues pour	ANEPVV	
	Fond Commun	27 529,00 €
Delta		674,50 €

LIVRET B

Etat Bancaire à date		198 232,40 €
Provisions constituées par SSA	Provisions Avion Constituée	197 858,48 €
Delta		373,92 €

SYNTHESE BANCAIRE

Disponibilités Bancaires à date	63 212,51 €
Provisions disponibles en banque à date	559 961,45 €
Provisions constituées budgétairement à date	558 887,48 €
Delta	1 073,97 €

Financièrement, la situation de l'ANEG comporte deux parties:

- Une partie constituée par le *compte courant* permettant le traitement de activités quotidiennes
- Une partie constituées par des **provisions liées au fonctionnement des activités et de l'ANEG, ou à la maintenance des machines** nous permettant d'assurer les activités et les prestations vers les OD/AD et les CMCAS

Les provisions sont réparties selon les besoins des cinq commissions, les obligations de maintenance des machines, les besoins de fonctionnement de l'ANEG pour différents évènements, Assemblée Générale, Finales ANEG (tous les deux an), Festival de Soulac...

Les provisions de maintenance sont liées aux obligations de réparations et d'entretiens des machines, pour la plus part obligatoires et règlementaires

L'ensemble des provisions est séparé en **maintenances obligatoires et provisions achats et investissement**), déposées sur des comptes séparés

Situation Financière VS Situation Bancaire - 2021

15-oct-21

Comptes Bancaires	
Disponibilités Bancaires à date	63 212,51 €
Caisse d'Épargne	63 212,51 €
CCP - La poste	
Compte Parachutiste - Au	
CCP - Aeromodélisme -	

LIVRET A	
Etat Bancaire à date	70 025,55 €
Provisions prévues pour	
Assemblée Générale	20 000,00 €
Rencontres	50 000,00 €
Soulac	€
Autre	€
Assurance	€
Delta	25,55 €

COMPTE ASSOCIATIS	
Etat Bancaire à date	291 703,50 €
Provisions prévues pour	
Vol Moteur	114 500,00 €
Vol à Voile	52 500,00 €
Parachutisme	3 300,00 €
Aeromodélisme	3 200,00 €
Vol Libre Paramoteur	0,00 €
Provisions pour Fonctionnement	90 000,00 €
Provisions prévues pour	
ANEPVV	
Fond Commun	27 529,00 €
Delta	674,50 €

LIVRET B	
Etat Bancaire à date	198 232,40 €
Provisions constituées par SSA	Provisions Avion Constituée
	197 858,48 €
Delta	373,92 €

SYNTHESE BANCAIRE	
Disponibilités Bancaires à date	63 212,51 €
Provisions disponibles en banque à date	559 961,45 €
Provisions constituées budgétairement à date	558 887,48 €
Delta	1 073,97 €

M MENU PIERRE
AERO CLUB NATIONAL DU PERSONNEL DES INDUSTRIES ELECTRIQUE ET GAZ

Comptes et relevés

Synthèse des comptes

Solde comptable au 14/10/2021 - 12h09

08008540369 - COMPTE COURANT 56 934,66 EUR

AERO CLUB NATIONAL DU PERSONNEL
AERO CLUB NAL PER INDUS ELEC GAZ

solde comptable au 14/10/2021 - 12h09

Comptes courants

08008540369 - COMPTE COURANT 56 934,66 EUR

Comptes Epargne et dépôt à terme

01437395403 - CSL ASSOCIATIS 291 703,50 EUR

00456742886 - LIVRET A ASSOCIATIONS EURO 70 025,55 EUR

01564244935 - LIVRET B EURO 198 232,40 EUR

DATE OP.	LIBELLÉ	DÉBIT EN EUR	CRÉDIT EN EUR
14/10/2021	VIREMENT PAR INTERNET	3 000,00	
	VIREMENT PAR INTERNET	6 000,00	
	Remise CHQ 0538241 du 13/10/21		2 722,15
12/10/2021	VIREMENT SEPA PAR INTERNET	209,76	
	VIREMENT SEPA PAR INTERNET	150,00	
	VIREMENT SEPA PAR INTERNET	150,00	
	VIREMENT SEPA PAR INTERNET	150,00	
	VIREMENT SEPA PAR INTERNET	150,00	
	VIREMENT SEPA PAR INTERNET	150,00	
	VIREMENT SEPA PAR INTERNET	150,00	
	VIREMENT SEPA PAR INTERNET	150,00	
	VIREMENT SEPA PAR INTERNET	5 895,64	

- ✓ Dans un souci de transparence vis-à-vis des nos adhérents, des membres du Comité Directeur et des élus, l'habitude est donnée, à chaque point budgétaire, réalisé en Comité Directeur ou avec les adhérents de faire un parallèle entre le budget, ce qui est annoncé dans les comptes et la réelle situation budgétaire de l'ANEG.
- ✓ Aujourd'hui, toute somme annoncée, en compte courant, ou en compte de provisions, est vérifiable, et disponible sur un compte bancaire et sur des comptes de provisions.
Les disponibilités sont immédiates et les transferts et paiements réalisables sous 48h maximum

Provisions Détails – Maintenance, Achat, Fonctionnement

CONSTITUTION DES PROVISIONS POUR MAINTENANCE DE MATERIEL (LIVRET B CAISSE D'EPARGNE)

SSA	Modèle	Immat.	TOTAL
Provisions Avions			
SSA de Bourg En Bresse	PA 28-181 ARCHER III	F-GYNN	11 447,83 €
SSA de Chartres-Orleans	CESSNA C172	F-HNEG	0,00 €
SSA de Gironde	ROBIN DR 400-160	F-GREP	24 636,60 €
SSA du Languedoc	PA28-181	F-HLEM	27 787,50 €
SSA de Marseille		F-HCAS	24 140,08 €
SSA de Tours-Blois	ROBIN DR 400-180	F-HZAF	24 468,38 €
SSA de Valence	PA 28-181 ARCHER III	F-GNZY	22 008,00 €
			0,00 €
SOUS-TOTAL PROVISIONS AVIONS			126 256 €
Provisions Motoplaneur			
SSA de Toulouse - Vol à Voile	Motoplaneur SF 25	F-CHCB	2 672,00 €
SOUS-TOTAL PROVISIONS MOTOPLANEUR			2 672 €
Provisions ULM			
SSA de Gironde - ULM	TETRAS 912 CS	33AMP	25 385,76 €
SSA de Toulouse - ULM	IKARUS C42C	31ABR	23 370,00 €
SSA de Chartres-Orleans - ULM	IKARUS C42C	45AOU	11 870,83 €
			0,00 €
SOUS-TOTAL PROVISIONS ULM			68 930 €
Provisions			
TOTAL PROVISIONS			197 858 €

CONSTITUTION DES PROVISIONS POUR ACHAT ET FONCTIONNEMENT (LIVRET A + CSL ASSOCIATIS)

CONSTITUTION DES PROVISIONS	TOTAL
AEROMODELISME	
Achat Matériel	3 200,00 €
Coupe d'Europe	0,00 €
Dotation SSA & Compétitions	0,00 €
Sous total Aéromodélisme	3 200,00 €
PARACHUTISME	
Achat de Matériel Parachutisme	1 800,00 €
Voiles Hybrides	0,00 €
Achat Ensembles d'occasion	0,00 €
Provisions pour achat Secours	0,00 €
Provisions Treuil	1 500,00 €
Sous total Parachutisme	3 300,00 €
VOL LIBRE	
Parapente	0,00 €
Paramoteur	0,00 €
Provision permanente lissage	0,00 €
Sous total Parapente	0,00 €
VOL MOTEUR / ULM	
Provision VM achat ou renouvellement Avion	107 500,00 €
Provision VM achat ou renouvellement ULM	27 000,00 €
Radio	0,00 €
Participation Divers	-20 000,00 €
Sous total Vol Moteur	114 500,00 €
VOL à VOILE	
Achat Planeurs	52 500,00 €
Provisions	0,00 €
Farls, Transpondeurs, Housses	0,00 €
Balises détresse	0,00 €
Mise aux normes remorque	0,00 €
Achat remorque	0,00 €
ANEPVV et Fond Commun	27 529,00 €
Sous total Vol à Voile	80 029,00 €
FONCTIONNEMENT	
Assemblée Générale	20 000,00 €
Rencontres	50 000,00 €
Soulac	0,00 €
Autre	0,00 €
Assurances	0,00 €
Sous total Fonctionnement	70 000,00 €
TOTAL PROVISIONS	
	TOTAL
	271 029,00 €

Bilan Budgétaire 2021

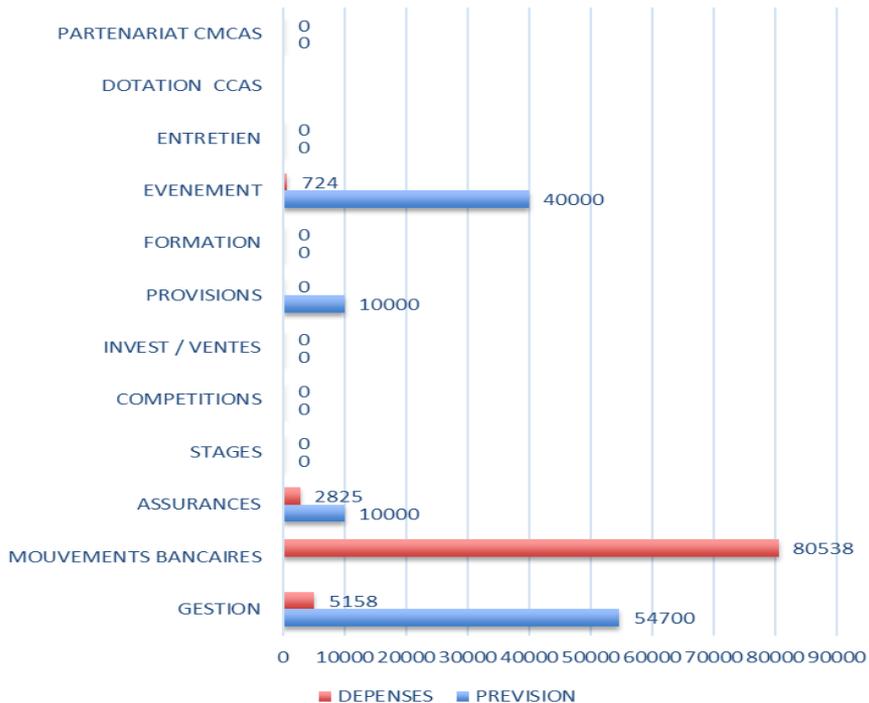
Détail Résultats des Commissions

Bilan intermédiaire
au 15 Octobre 2021

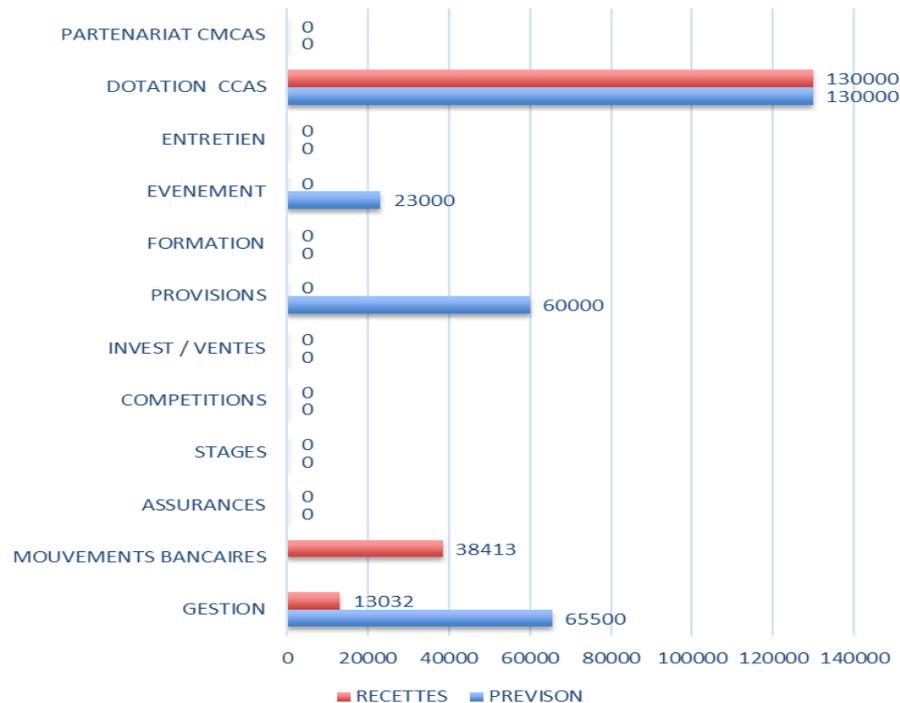


Détail des Frais Communs - Intermédiaire au 15 Octobre

Frais Commun 2021 - Depenses



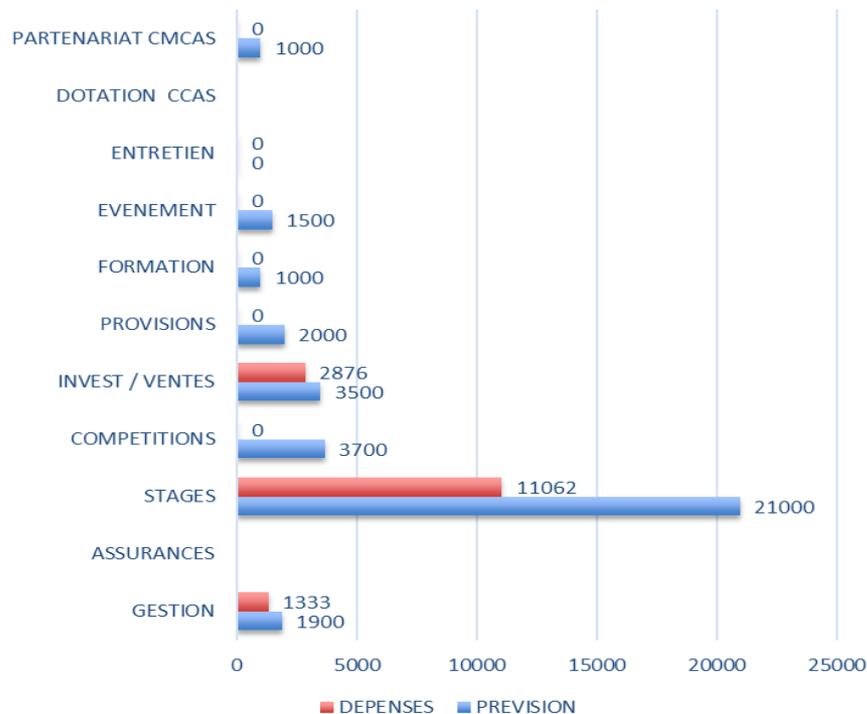
Frais Commun 2021 - Recettes



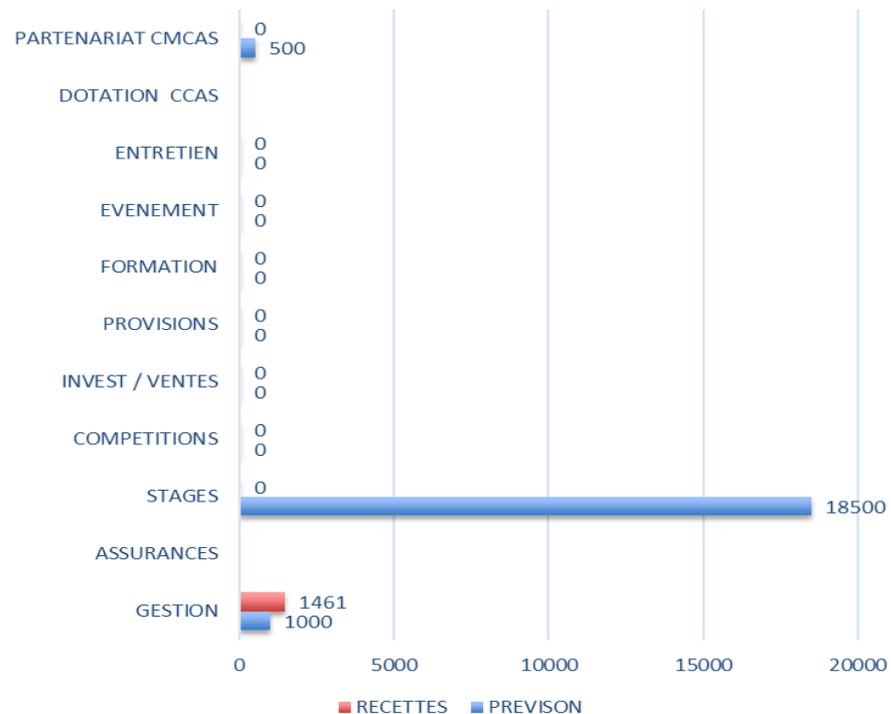
- ✓ Le budget partiel à mi Octobre 2021 a été établi en fonction des états de dépenses réalisées à la date du 15 Octobre 2021.
- ✓ Les dépenses communes de 'mouvements bancaires' englobent le transfert sur les comptes dédiés des provisions obligatoires de maintenance Avions et planeurs → Prés de 80000 euros (Avions et planeurs)
- ✓ Il reste encore un certains nombre d'opérations à prendre en compte (15 000 euros) et aussi à venir (environ 10 000 euros), et à sécurisé la fin d'année comptable.
- ✓ La possibilité d'un solde ré incorporable n'est pas à ce jour connue.
- ✓ Les dépenses propres de gestion ont été fortement réduites → Modification de fonctionnement du CD

Détail Commission Aéromodélisme - Intermédiaire au 15 Octobre

Aeromodelisme 2021 - Depenses



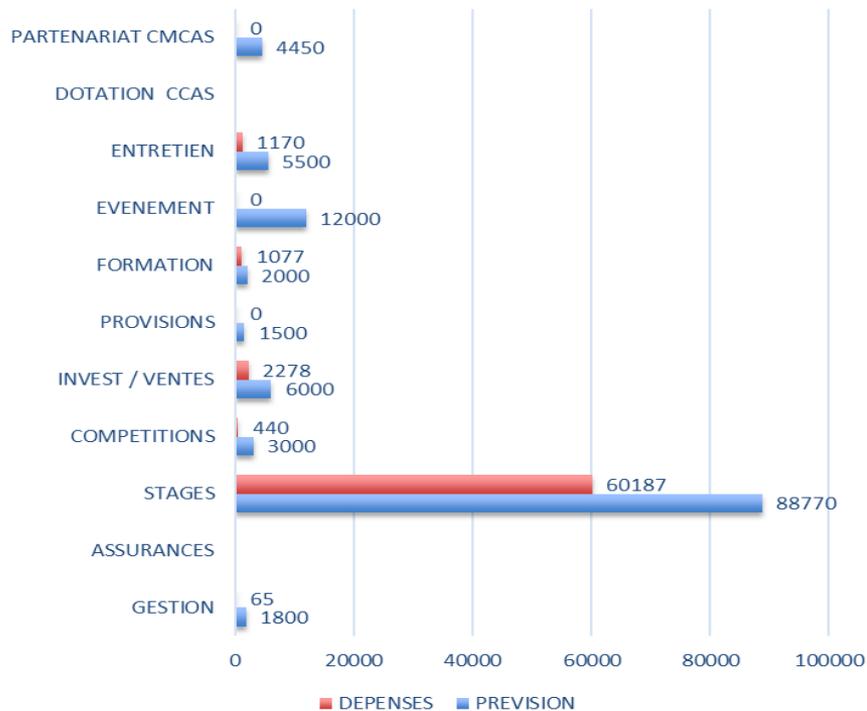
Aeromodelisme 2021 - Recettes



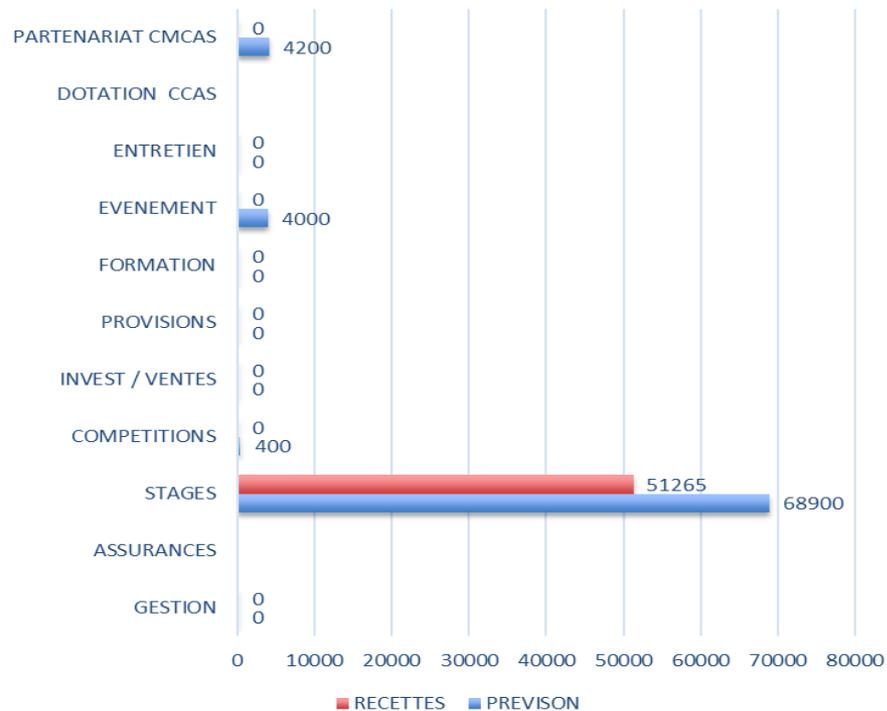
- ✓ Seul un stage cette année n'a pu être assuré.
- ✓ Cependant le taux d'inscription est de participation n'est pas revenu identique à celui connu avant la période Covid. Seul le Stage de Planeur Vol de Pente a eu un taux de remplissage conforme aux attendus.
- ✓ L'ensemble des stages est réalisé en privilégiant des hébergements en institutions CCAS, permettant de mettre en avant le 'par et le pour' et de pouvoir, en complément des stages, présenter les activités aux bénéficiaires en vacances sur les centres utilisés (Super-Besse, Matemale, Arés)
- ✓ La saisie des recettes d'inscription aux stages est à vérifier

Détail Commission Parachutisme - Intermédiaire au 15 Octobre

Parachutisme 2021 - Depenses



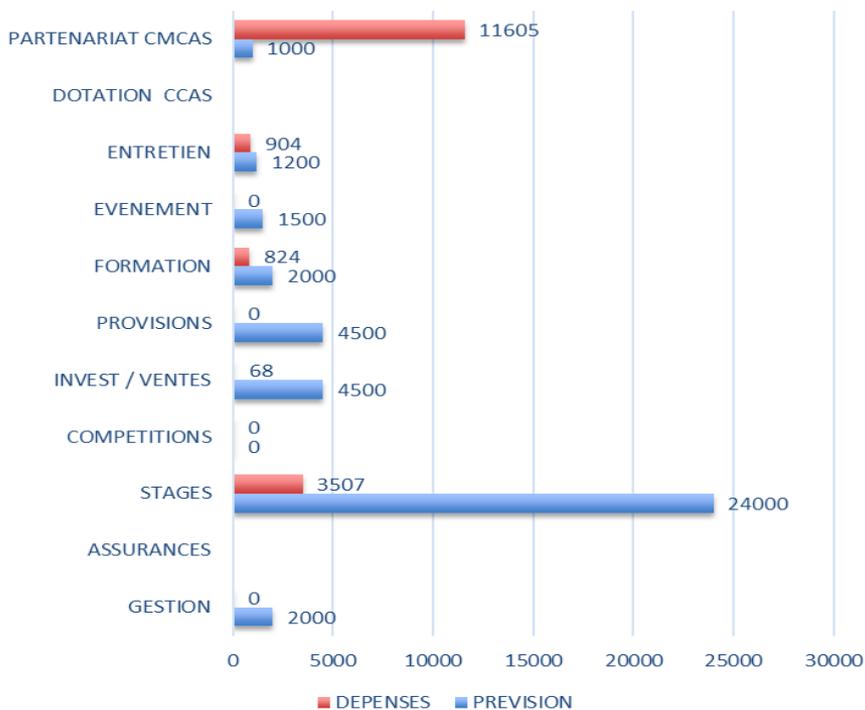
Parachutisme 2021 - Recettes



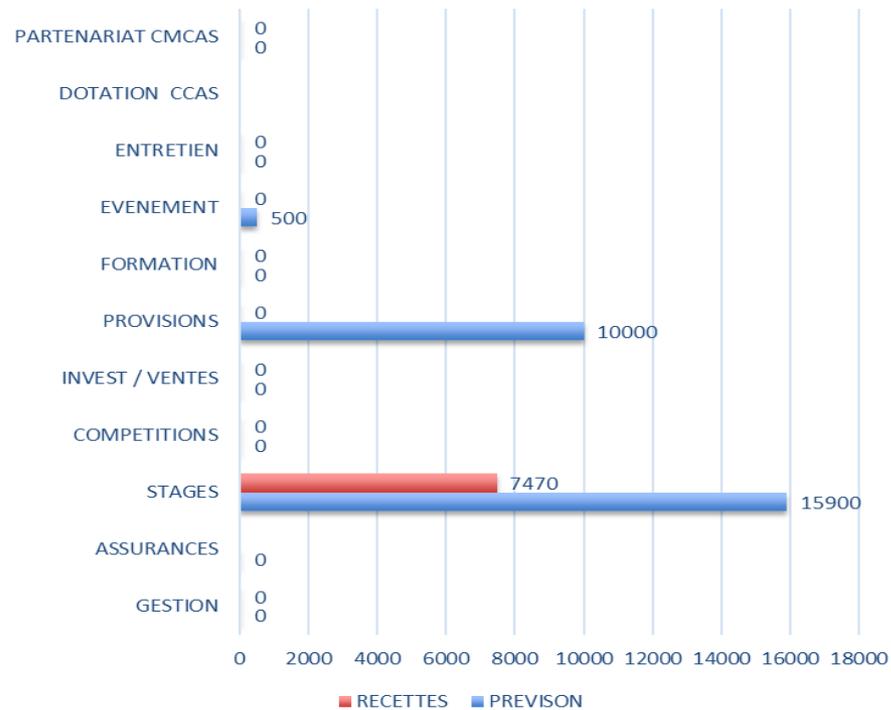
- ✓ **L'essentiel de l'activité de la commission Parachutisme est lié à la réalisation de stages.**
- ✓ **L'entretien est lié au matériel de sécurité** des parachutes encore dans notre parc
- ✓ La commission a réussi à réaliser 4 stages sur 5 initialement prévus, avec moins d'inscriptions que prévues et en décalant les dates initialement prévues
- ✓ Des initiatives locales (découverte) ont pu être mis en œuvre pour les CMCAS (Week-end découverte parachutisme et ascensionnel)
- ✓ **Les frais et recettes liés aux partenariats CCAS (séjours courts) n'ont pas encore été pris en compte car il reste de frais d'encadrements à recevoir**

Détail Commission Vol Libre - Intermédiaire au 15 Octobre

Vol Libre 2021 - Depenses



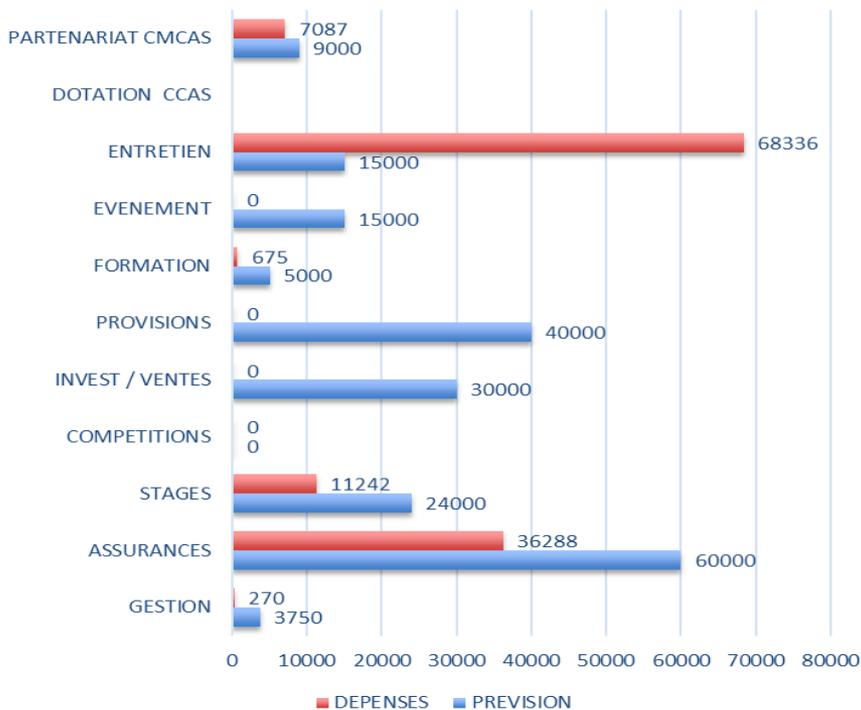
Vol Libre 2021 - Recettes



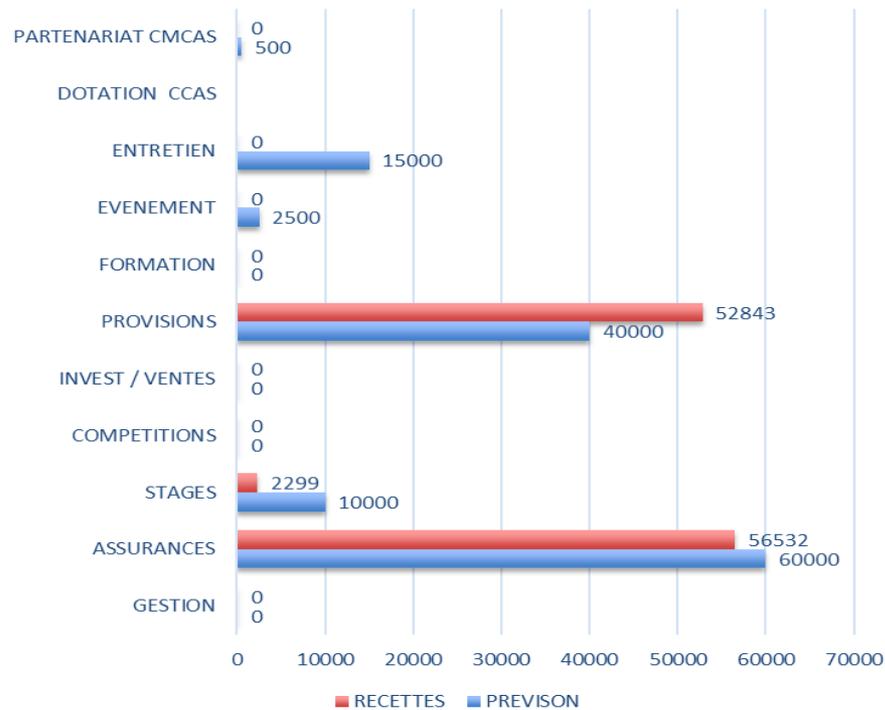
- ✓ **Cette activité redémarre** avec un nouveau responsable arrivé en 2020, et la mise en place d'une nouvelle équipe au nouveau de la commission
- ✓ Des stages ont pu être réalisés pour les Adet OD au mois de Juin et Septembre,
- ✓ **La possibilité de développer des activités avec la CMCAS a été validée et concrétisée**, en donnant des moyens supplémentaires aux prévisions initiales et assurer ainsi leur réalisation → CMCAS et SSA de Valence
- ✓ Cette commission sera à aider l'année sur l'année 2022, afin qu'elle continue son développement et reprendre aussi l'activité Paramoteur

Détail Commission Vol Moteur - Intermédiaire au 15 Octobre

Vol Moteur 2021 - Depenses



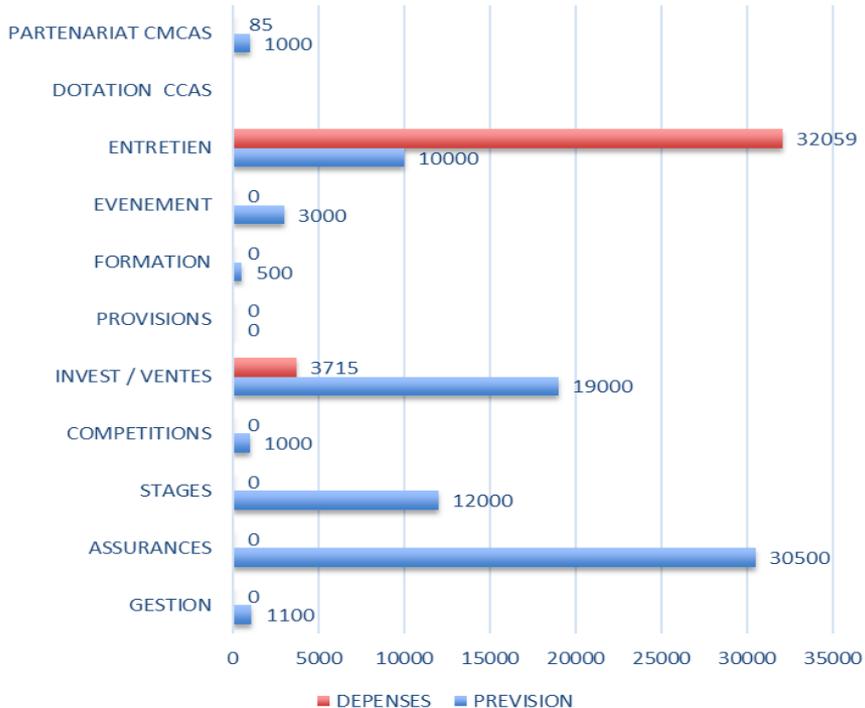
Vol Moteur 2021 - Recettes



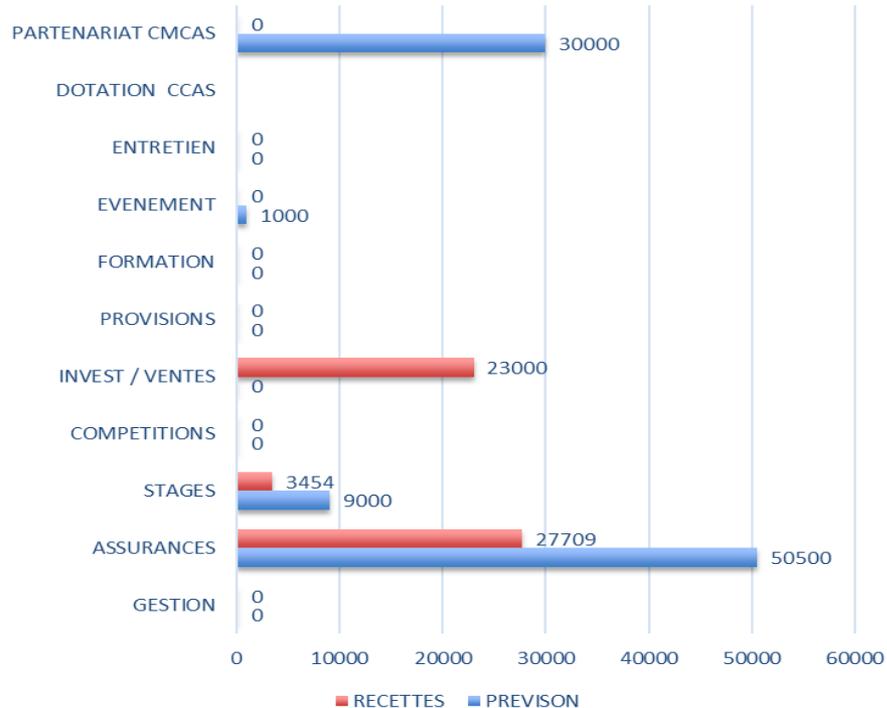
- ✓ **Le projet de développement d'une activité « la Bretagne vue du ciel », en remplacement de l'Activité Corse, a pu aboutir sur 2021 avec l'appui de la CMCAS Finistère Morbihan.** Une action auprès des bénéficiaires de 7 centres de vacances.
- ✓ Une reprise des activités au bénéfice des AD/OD a pu être réalisée et des stages mis en place.
- ✓ Cette année 2021 a été marquée par la **réalisation de travaux de maintenance obligatoire sur nos machines**, pour assurer nos activités vers les OD et AD
- ✓ **Les dépenses d'assurance restent une part importante du budget de la commission**, intégralement financée par les SSA affectataires de machines. Le montant du second semestre reste à prendre en compte

Détail Commission Vol à Voile - Intermédiaire au 15 Octobre

Vol à Voile 2021 - Depenses



Vol à Voile 2021 - Recettes



- ✓ Une année marquée comme les autres commissions par une baisse d'activité importante, mais 3 stages ont pu être réalisés
- ✓ Un renouvellement de matériel de sécurité, suivi depuis l'année 2019, réalisé avec l'investissement de de parachutes de secours, opération qui se continuera sur 2022
- ✓ Une machine a été vendue cette année (une autre en prévision) afin de pouvoir acquérir sur 2022 une machine plus adaptée à nos besoins et à nos activités
- ✓ Des opérations de maintenance ont été entreprises sur les machines
- ✓ Les règlements des assurances (ANEPVV) et du fond commun sont à prendre en compte au niveau des écritures

Préparation Budgétaire 2022

Construction du budget 2022

➤ Investissement:

- L'analyse du parc avion et planeur est à réévaluer en **fonction des utilisations et des besoins et avant chaque nouvel investissement.**
- Des investissements de sécurité sont à finaliser sur les parachutes de secours planeurs (débuté en 2020)
- Des radios à changer sur les avions et les planeurs, par obligation légale → Passage en 8,33

➤ Des finales sportives Aneg à réaliser en 2022 → 50 (+2) ans de l'Aneg

- Report des Finales 2020, en raison de la crise sanitaire Covid-19 sur 2020 et 2021
- Organisation des Finales sportives Aneg fortement attendu par nos adhérents et bénéficiaires
- Un souhait de réalisation de ces finales avec l'appui de CMCAS, pour marquer les 50 (+2) ans d'existence des activités aéronautiques à destination des bénéficiaires → **Un appui pour l'obtention de l'institution de Serbonnes**

➤ Une activité vers les CMCAS à maintenir

- **Aide financière et réalisation de stages découvertes → Demande obligatoire aux SSA affectataires de machines**
- Une activité Aneg en lien avec les territoires pour la **participation à l'organisation et à l'activité de colonies de vacances** (basées sur les 15-17) et de **stages décentralisés en fonction des demandes des CMCAS**
- Cependant il sera nécessaire de sécuriser les règlements de ces prestations

➤ Une activité vers les bénéficiaire à conforter → ' La Bretagne vue du ciel'

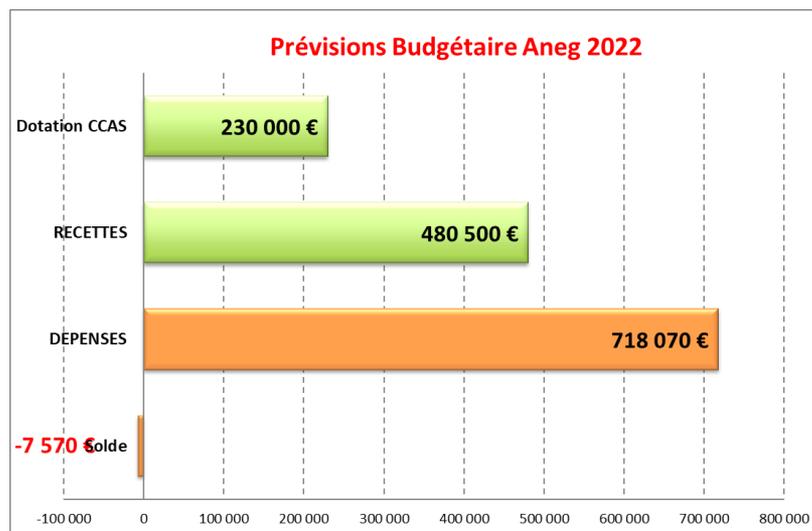
- Une activité pour les bénéficiaires à concrétiser
- Une activité à développer sur les autres centres de vacances quand des machines ANEG sont présentes

➤ Une continuité de la sécurisation de la trésorerie

- Validation comptable des comptes, des immobilisations et de la valeur de notre parc.
- **Arrêt des comptes 2021 le 15 Janvier 2022**

➤ Un fichier Excel récapitulatif est joint à ce document avec le détail de toutes les activités et des prévisions budgétaires

Prévision Budgétaire 2022



Variation 2021

0 %

+14 %

+9,7 %

- Un budget prévisionnel 2022 actuellement en négatif, sans prise en compte d'un ré-incorporable 2021, aujourd'hui non chiffrable
- Un budget **intégrant la réalisation des Finales ANEG 2022** (non réalisée depuis 2018) **et la mise en place de l'activité 'La Bretagne vue du ciel'**
- **Un budget prévisionnel 2022 de fonctionnement tenant compte d'une dotation de la CCAS qui serait égale à celle obtenue sur la période 2018-2020, la dotation 2021 ayant été diminuée du fait de l'impact de la crise sanitaire sur 2020**
- Une dotation inférieure, comme en 2021, aura malheureusement un impact sur nos activités, nécessitant des choix entre investissement et activités. Cependant investissement et activités restent liés et ne peuvent se faire l'un sans l'autre.

Une dotation demandée à la CCAS de 230 000 euros (identique à 2018, 2019 et 2020)

Gestion de trésorerie 2022

➤ Sécurisation des comptes:

- Les comptes de l'ANEG sont soumis à une expertise comptable.

CEGB - Expertise Comptable & Audit

LD : 01 74 02 78 76 - Standard : 01 74 02 78 70

84 avenue de la République - 94300 VINCENNES

81 rue Defrance - 94300 VINCENNES

- Le but de cette action (depuis 2017) a permis d'obtenir des comptes certifiables et présentables à des commissaires aux comptes (en réponse à la demande de la CCAS de 2017)
- Les comptes de l'Aneg sont validés pour 2018, 2019 et 2020

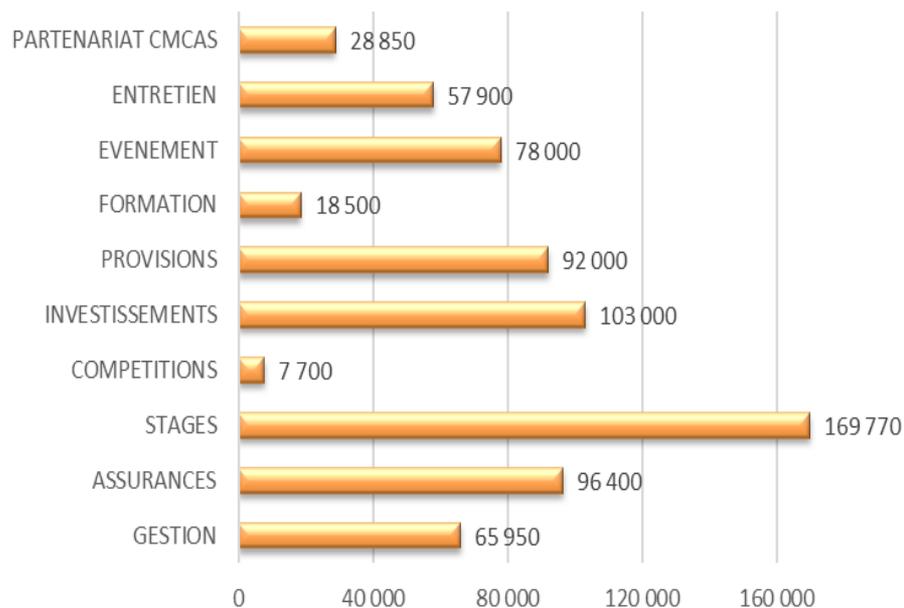
➤ Sécurisation des provisions:

- Depuis 2016, la sécurisation des comptes de provisions est réalisée par la création de comptes particuliers dédiés spécifiquement aux provisions. Celles ci sont de faits existantes réellement et disponibles rapidement en cas de nécessité. Elles donnent lieu à un suivi lors des comités directeurs, et d'un point annuel lors des réunions de présidents de SSA
- Un compte dédié aux provisions de maintenance liées à l'activité des machines et à leur suivi périodique
- Un compte dédié aux provisions de fonctionnement et d'investissement liées aux activités et au fonctionnement de l'ANEG, ainsi qu'aux futurs investissements
- Les fonds provisionnés sont disponibles sous 48h, sur demande des SSA ou commissions.
- Les événements majeurs à venir sur 2022 sont provisionnés

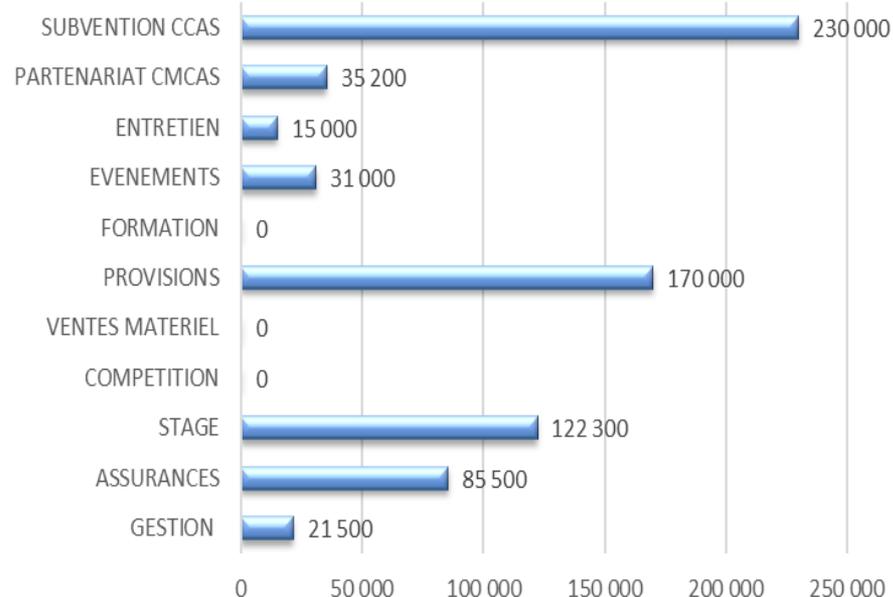
L'engagement de régularisation des provisions et de certification des comptes, est toujours réalisé par l'ANEG sans perturber l'activité des SSA et l'activité à destination des bénéficiaires, en réponses au demandes de la CCAS (depuis 2017)

Prévisions budgétaires par Postes - 2022

Prévisions de Dépenses 2022



Prévisions de Recettes 2022



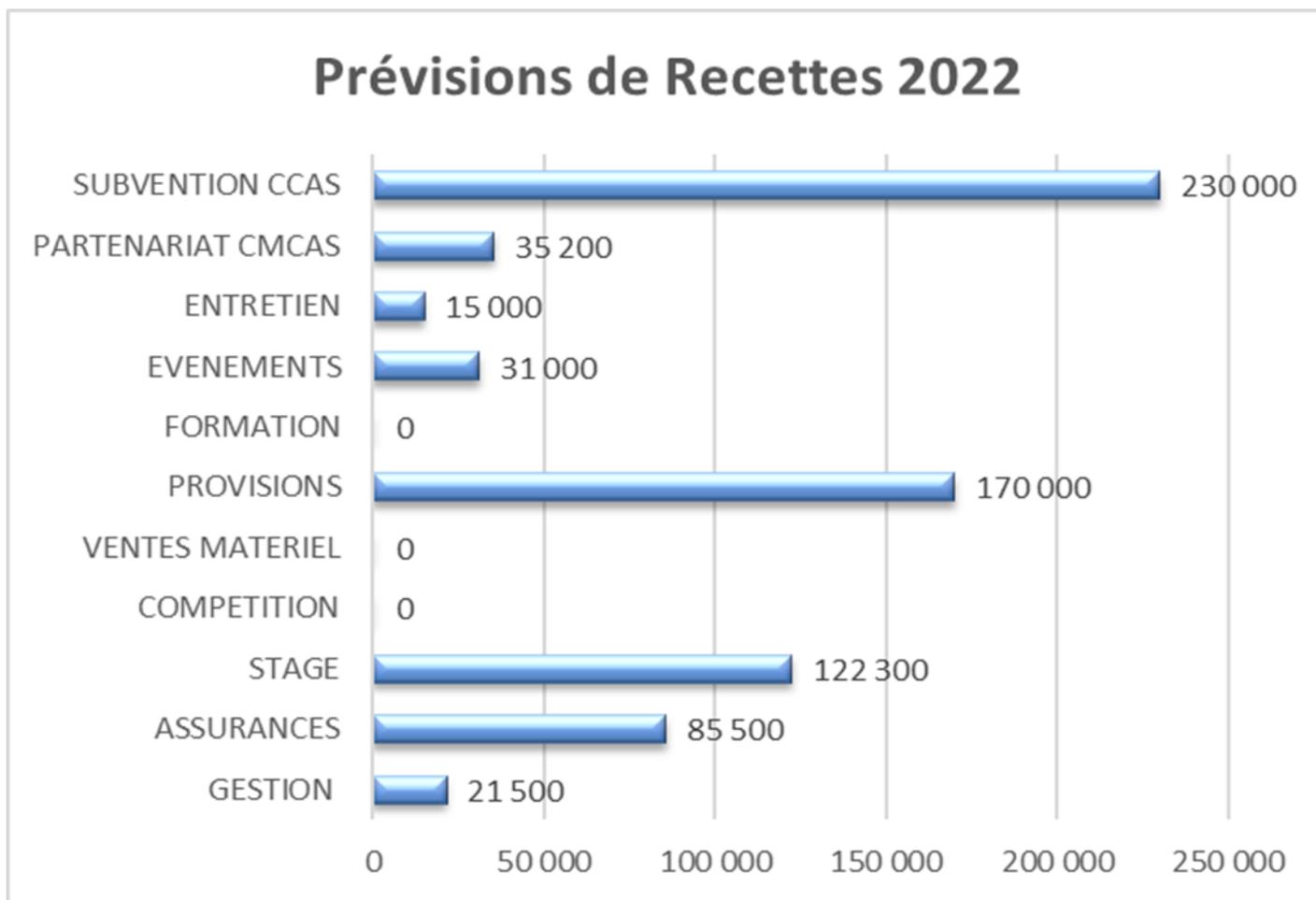
Prévisions budgétaires par Postes - Dépenses 2022

- Le poste de dépense le plus important est celui des '**Stages**', représentant le plus fort de nos activités, **entièrement dédié aux bénéficiaires des IEG, ayant-droits et ouvrant-droit** et des activités vers les bénéficiaires des centres de vacances
- L'assurance des Aéronefs (souscrite auprès de la SATEC et ANEPVV) représente 96 400€, soit près de 15% des dépenses de gestion en 2022. Nous ne savons pas encore si une augmentation, liée à la conjoncture, nous sera imposée
- Le poste de '**Provisions**' intègre les provisions de maintenance obligatoires remontées par les SSA suite à utilisation des machines, qui sont déposées sur un compte sécurisé, assurant leur disponibilité en cas de besoin.
 - Ces provisions obligatoires représentent 2/3 des provisions constituées et seront compensées par les recettes équivalentes, remontées par les SSA affectataires de machines
 - Les provisions d'investissement pures sont actuellement positionnées sur les commissions n'ayant plus constitué de provisions depuis 2020 et des 'nouvelles' commissions et activités (Paramoteur et Ascensionnel)
- Le poste '**Événement**' englobe
 - Les finales sportives 2022 des 50 (+2) ans de l'Aneg. Il faut savoir que les dernières finales de 2018 **ont été entièrement financées par l'Aneg**
 - Nous ne savons pas à la construction de ce budget si le Festival de Soulac sera reconduit sur 2022, mais nous souhaiterions y participer.
- Les postes **Professionalisation et Formations**' permettent un maintien en compétence des formateurs et des encadrants de stage Aneg, afin de favoriser l'encadrement de nos activités sur le principe 'du par et du pour'

Une dépense prévisionnelle globale 2022 de 718 000 euros → Intégration des Finales 2022



Prévisions budgétaires par Postes - Recettes 2022



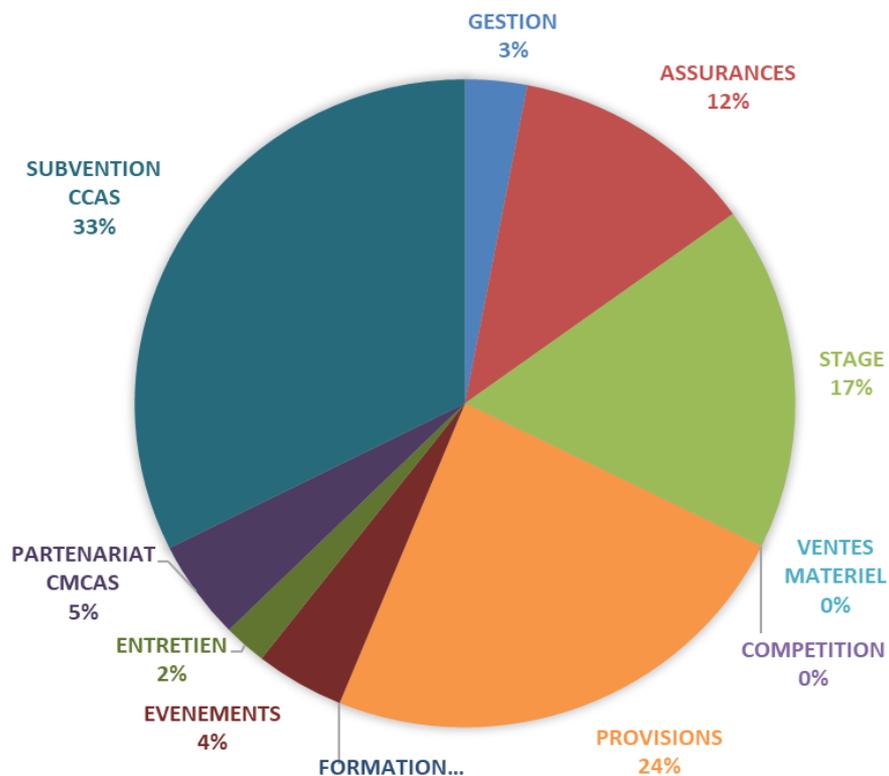
Prévisions budgétaires par Postes - Recettes 2022

- Le budget prévisionnel 2022 de l'Aneg est constitué de recettes provenant de
 - La cotisation des adhérents
 - La participation aux activités, des différents acteurs (SSA, Adhérents, Stagiaires)
 - La subvention attribuée par la CCAS → Elle représente **un tiers de nos recettes prévisionnelles**
- Le poste de '**Gestion**', de la même manière que pour les dépenses est séparé de celui des **Assurances**
 - Il intègre l'adhésion des membres de l'Aneg, de 20000 euros, soit une prévision **d'environ 1000 adhérents et bénéficiaires des activités de l'Aneg, ayant-droits et ouvrants-droits de l'ensemble des IEG**
- Le poste '**Assurances**', intègre les versements pour règlement des SSA bénéficiaires de machines, pour un montant estimé à 85 500 €. Il intègre les assurances Avion, ULM, et aussi les remontées ANEPVV et Fond Commun du Vol à Voile. Les recettes, concernant les machines, seront égales aux dépenses correspondantes
- Le poste de recettes des '**Stages**' représente plus d'un quart de recettes 'pures' de l'Aneg (hors subvention CCAS), avec 122 300 €. Cette participation représente 50% du coût globaux des stages.
- Le poste de '**Provisions**' vient en parallèle du même poste en dépense.
 - Les provisions de maintenance et d'entretien des machines sont apportées par les SSA bénéficiaires de machine en fonction des heures de vols réalisées l'année N-1
- Le poste '**Événement**' intègre les recettes prévisionnelles en provenance des inscriptions aux finales aéronautiques 2022 et aux recettes des activités de découverte proposées aux bénéficiaires
- Le poste '**Entretien**' intègre la participation des SSA bénéficiaires d'une affectation de machine aux frais 'd'entretiens quotidiens'
 - Sur 2022, en continuité de 2020 et 2019, une partie sera due à la participation liée l'achat de radios (obligation légale) et de certains instruments de navigation, terminant le programme de mise à ce jour de ces matériels

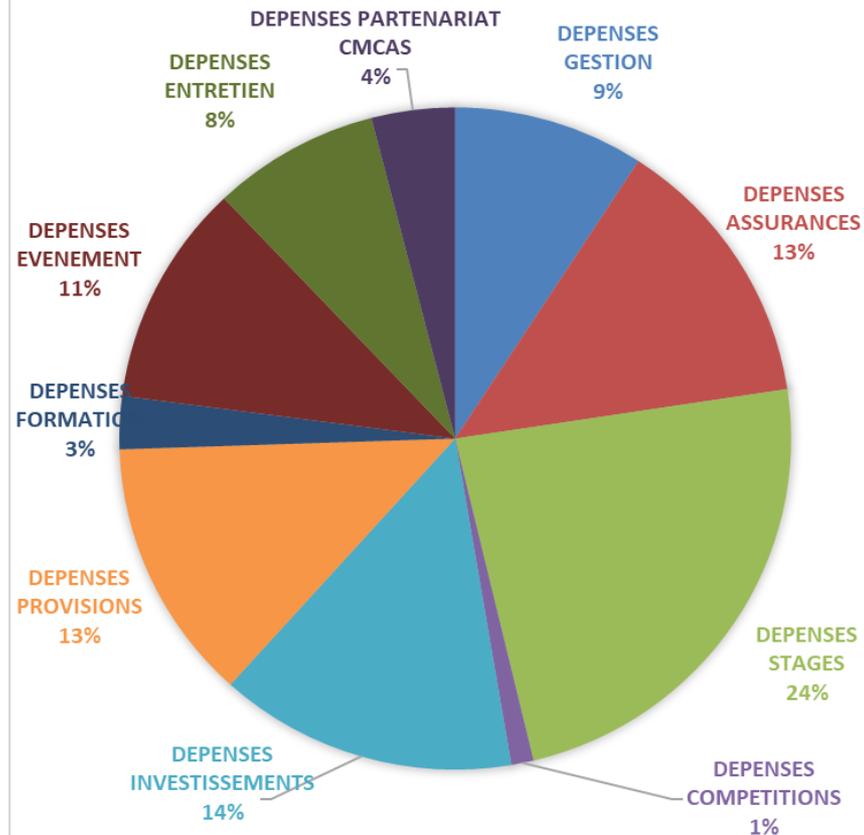
Une recette prévisionnelle globale 2022 de 480 500 €

Prévision Budgétaire 2022 - Répartition

PREVISIONS RECETTES 2022

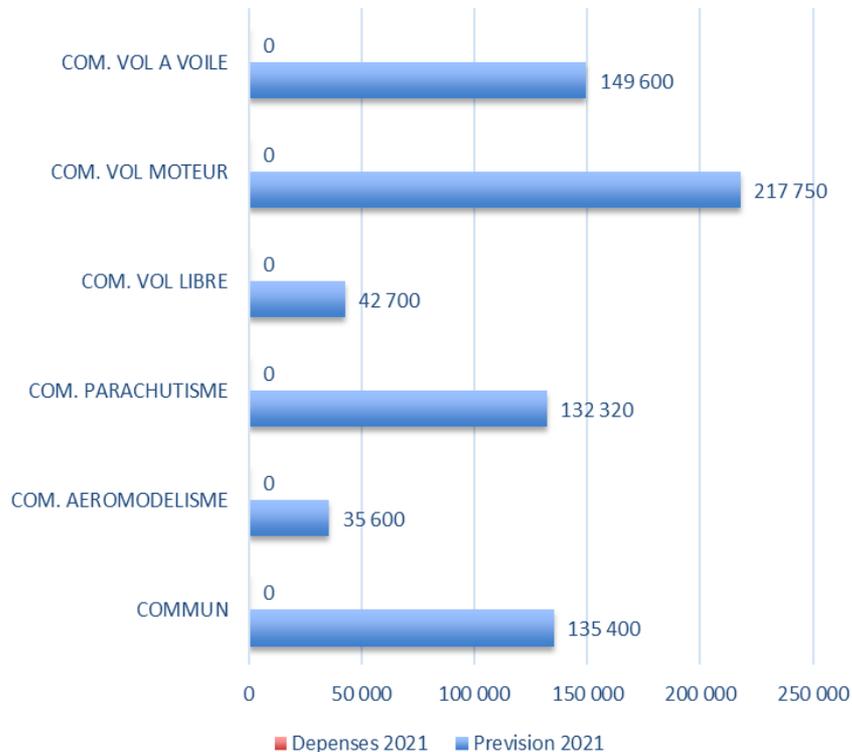


PREVISIONS DÉPENSES 2022

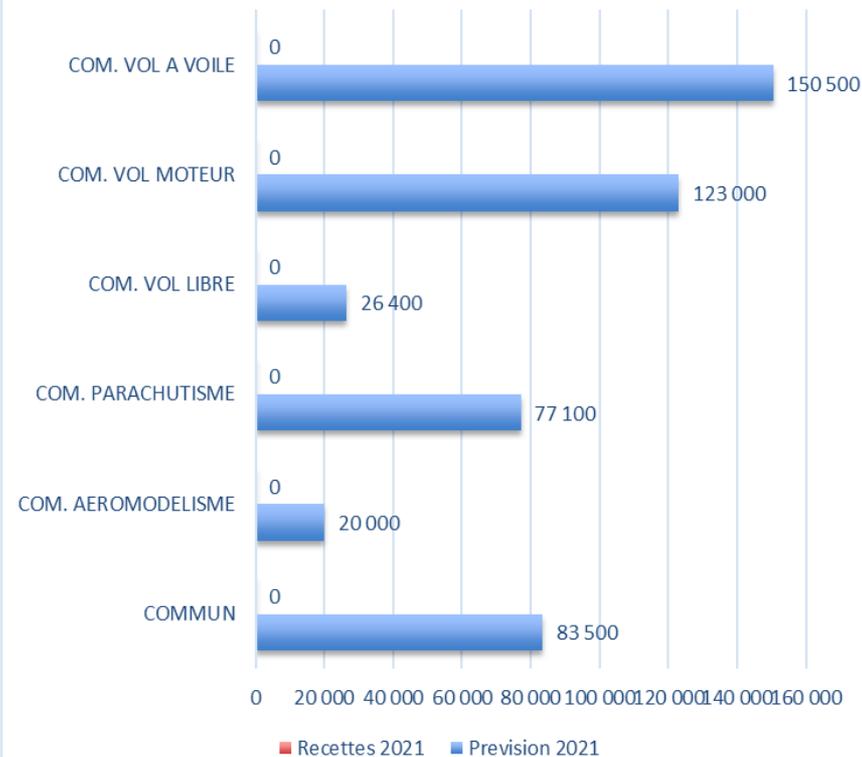


Prévisions budgétaires par Commission - 2022

Depenses 2022

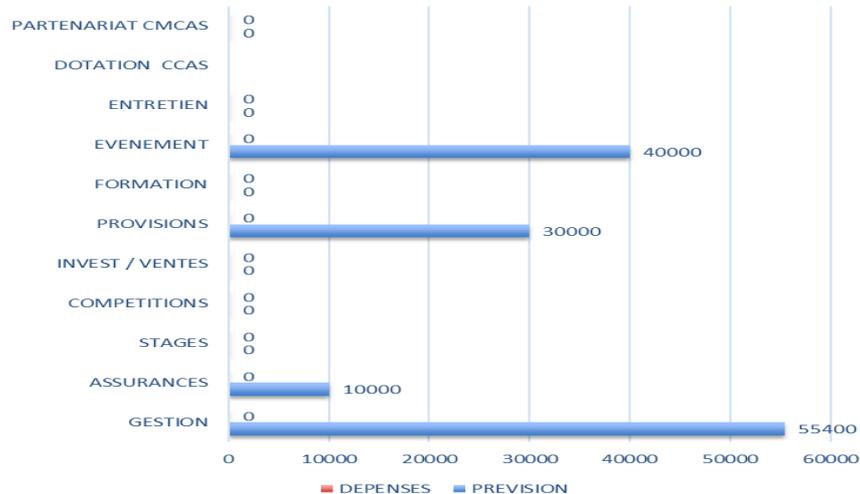


Recettes 2022

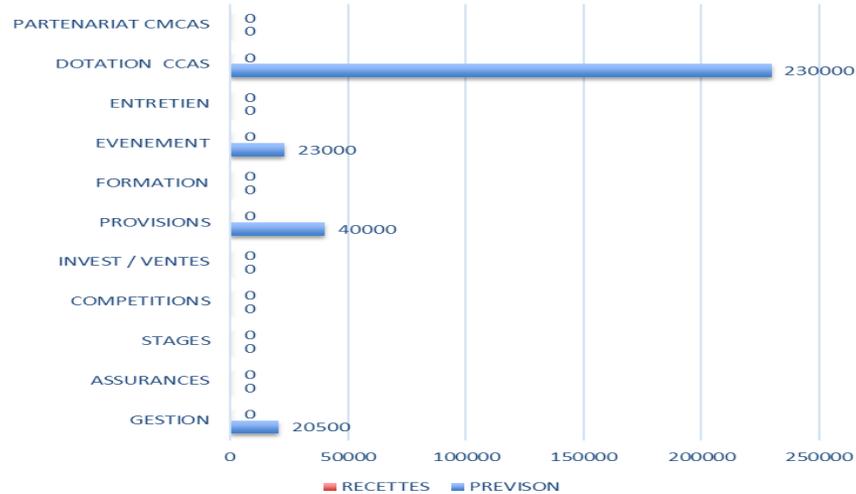


Prévisions budgétaires 2022 - Frais Commun

Frais Commun 2022 - Depenses



Frais Commun 2022 - Recettes



DEPENSES

En Gestion:

- Reprise des Comité Directeurs en présence physique 4 fois par an, en plus des réunions Visio → 20 000 € (égal à 2018/2019/2020) et aux réunions, présidents de SSA, Contrôle financiers, Organismes Externes → 13 000 € (égal à 2018/19)

En Provisions:

- Frais liés en anticipation des prochains événements → Etalement des provisions sur 2 ans

En Evènements:

- Frais liés l'organisation des finales Aneg → 40 000 €

RECETTES

Une réintégration de solde prévue sur le budget 2022 non connue

En Gestion:

- Des recettes liées aux Adhésions → 20 000 €

En Gestion et Evènements:

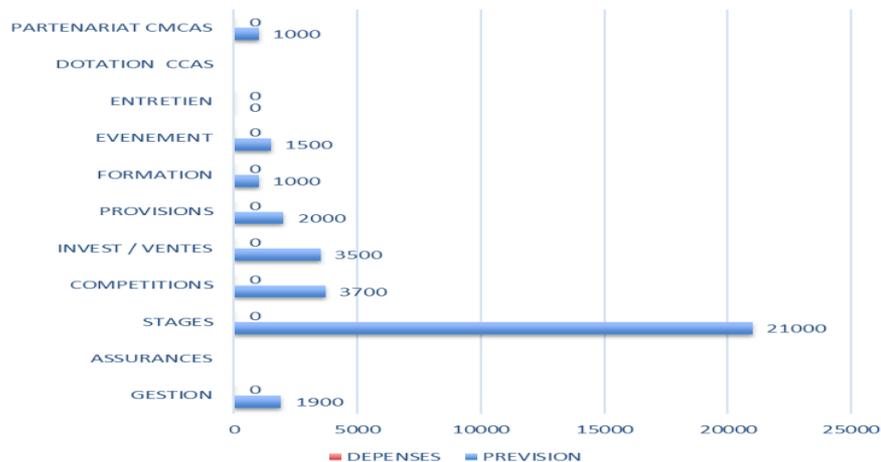
- Des recettes liées à la réintégration de provisions réalisées pour les finales nationales Ang et à la participation des membres à celles-ci → 20 000€ et 23 000€ → inscriptions et participation)

En provision → Assemblée Générale 2023 (Elective)

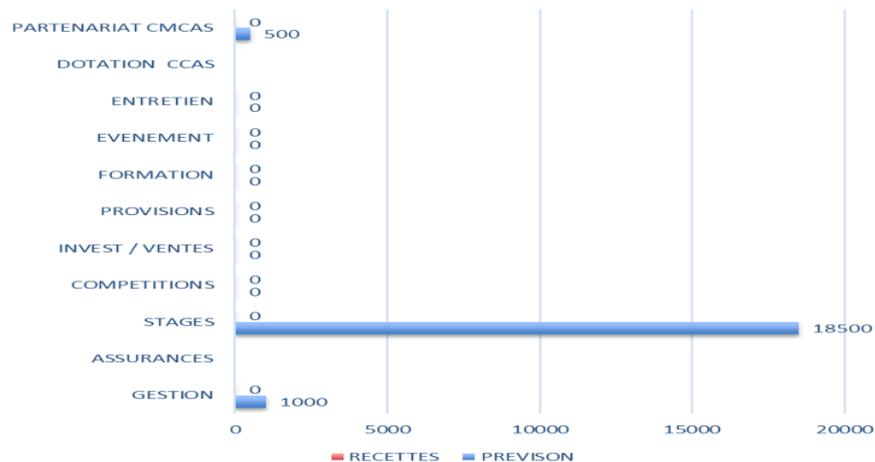
En 2022, prévision de réalisation des finales des 50 (+2) ans de l'Aneg

Prévisions budgétaires 2022 - Aéromodélisme

Aeromodelisme 2022 - Depenses



Aeromodelisme 2022 - Recettes



DEPENSES

En Stage:

- Frais liés aux frais techniques et hébergement des stagiaires → 21 000€

En Professionnalisation et Formation:

- Professionnalisation des moniteurs de stages. Pas d'utilisation de moniteurs externes à l'Aneg

Partenariat CMCAS:

- Stages organisées à la demande des CMCAS. Sur 2022 volonté de réalisation d'initiation à la pratique des drones et du modélisme pour les bénéficiaires de centre de vacances (Projet avec l'institution de Saint-Cyprien)

RECETTES

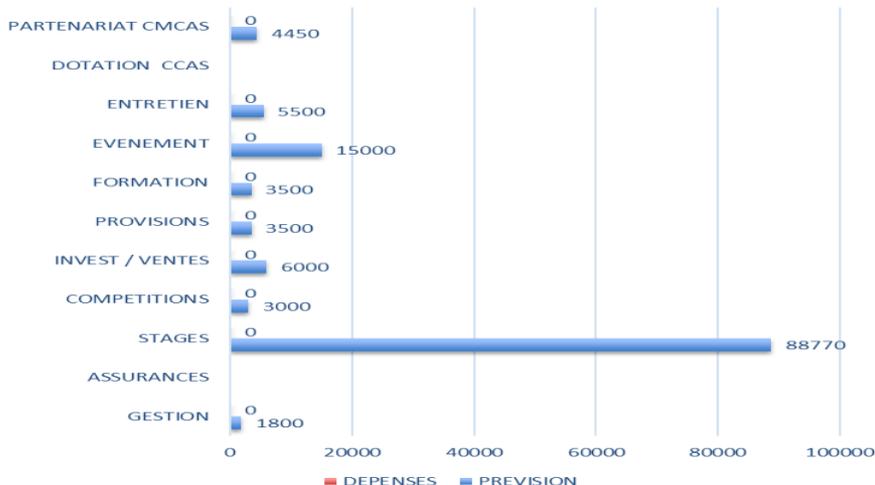
En Stage:

- Les stages représentent l'essentiels des recettes de la commission Aéromodélisme
- Inscription des stagiaires (part technique et par hébergement) → 18 500€
- La part hébergement des stages couvre entièrement la partie dépenses associées à ce poste. Il n'y a pas de participation de l'ANEG sur l'hébergement et la restauration lors des stages

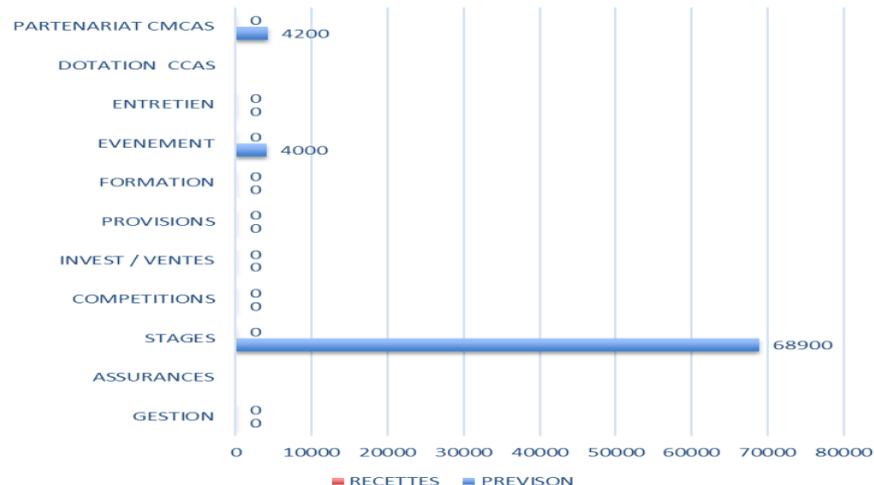
En 2022, proposition de 5 Stages
Prévision de réalisation d'activité sur le centre de Vacances de Saint-Cyprien

Prévisions budgétaires 2022 - Parachutisme

Parachutisme 2022 - Depenses



Parachutisme 2022 - Recettes



DEPENSES

En Stage:

- Frais liés aux frais techniques et hébergement des stagiaires
→ 88 770 €

Professionalisation et Formation:

- Frais liés au maintien en compétences des moniteurs Aneg assurant l'encadrement des stages et des activités dédiées aux CMCAS

Partenariat CMCAS:

- Stages organisées à la demande des CMCAS. Sur 2022 réalisation d'initiation 3 jours/3 sauts, dont le nombre est en augmentation → Prévision actuelle de 5 séjours courts à minima

RECETTES

En Stage:

- Inscription des stagiaires (pat technique et par hébergement)
→ 68 900€
- La part hébergement des stages couvre entièrement la partie dépenses associées à ce poste

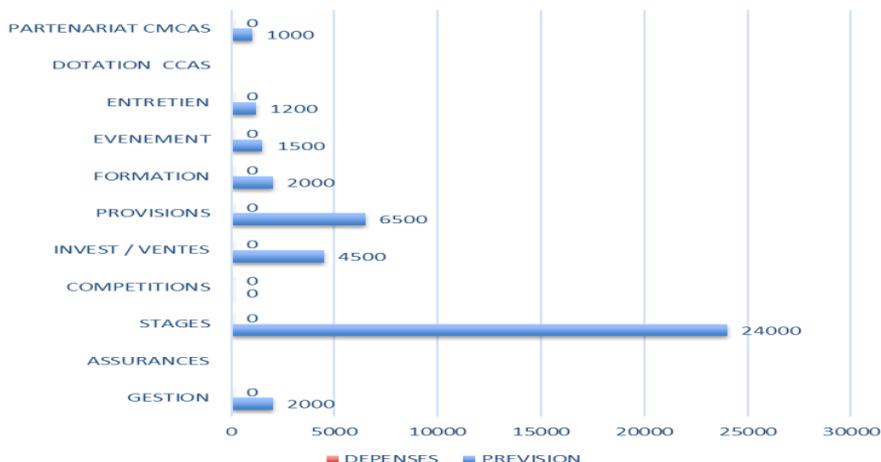
Partenariat avec les CMCAS:

- Participation de 80euros par bénéficiaires sur les stages de découverte 3jours/3sauts.
- 1/3 par le bénéficiaire, 1/3 par l'ANEG, 1/3 par la CMCAS

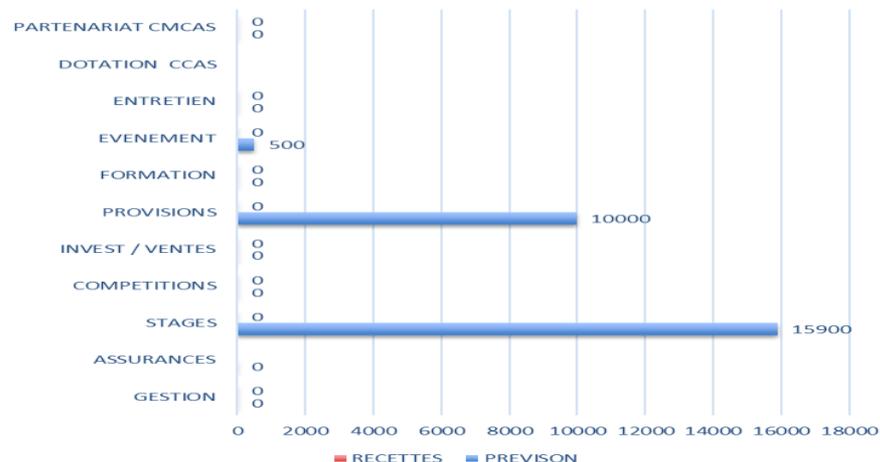
Un développement de l'activité découverte vers les CMCAS – Stage découverte 3jours/3sauts

Prévisions budgétaires 2022 - Vol Libre & Paramoteur

Vol Libre 2022 - Depenses



Vol Libre 2022 - Recettes



DEPENSES

En Stage:

- Frais liés aux frais techniques et hébergement des stagiaires → 24 000 €

Investissements:

- Une poursuite du développement de l'activité Vol libre et Paramoteur, avec le développement de stages spécifiques
- Une nécessité de maintien de la politique de formation et d'investissement de matériel, débutée en 2018 avec le renouveau de la commission Vol Libre Paramoteur

RECETTES

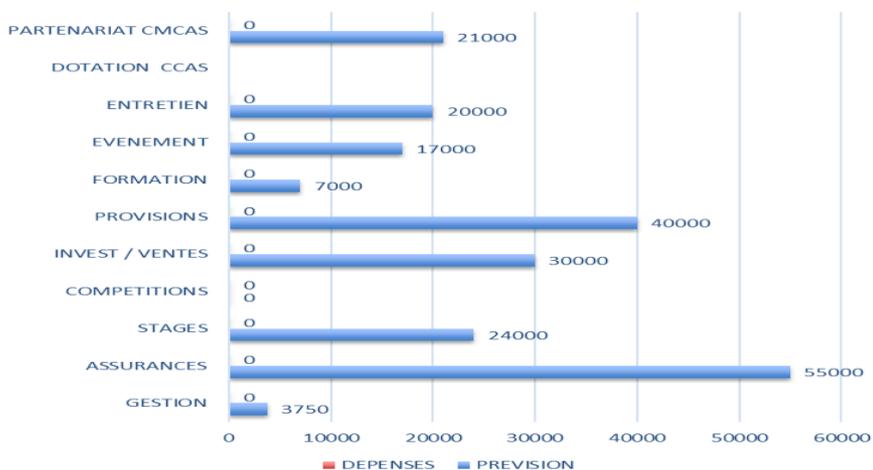
En Stage:

- Inscription des stagiaires (part technique et par hébergement) → 15 900€
- La part hébergement des stages couvre entièrement la partie dépenses associées à ce poste (Absence de participation de l'Aneg sur la part hébergement des stages Aneg)
- L'hébergement ne peut être assurée en institutions CMCAS du fait de la spécificité des lieux de stage

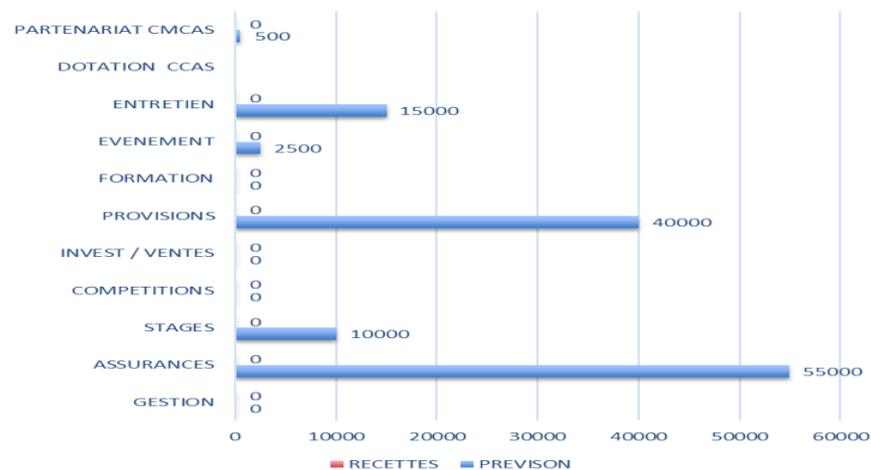
***Un développement à confirmer de l'activité Vol Libre et Paramoteur,
Suite à la modification en 2020 de la commission mise en place en 2018***

Prévisions budgétaires 2022 - Vol Moteur et ULM

Vol Moteur 2022 - Depenses



Vol Moteur 2022 - Recettes



DEPENSES

En Assurances:

- Cotisation SATEC, assurance machines, → 55 000 €
- Pas de prévisions d'évolution de la cotisation sur 2022
- Une valeur du patrimoine ajustée pour une couverture d'assurance optimisée

En Provisions:

- Des provisions pour maintenance, sur la base du parc actuel

En Partenariat:

- **Une activité Vol en Bretagne à développer, en remplacement de l'activité Corse**
- Une activité à développer avec d'autres CMCAS

RECETTES

En Provisions:

- Des provisions pour maintenance mise en place, déposée sur un compte différent du compte courant, pour sécurisation → 40 000 € → Une maintenance programmée des machines maîtrisée financièrement

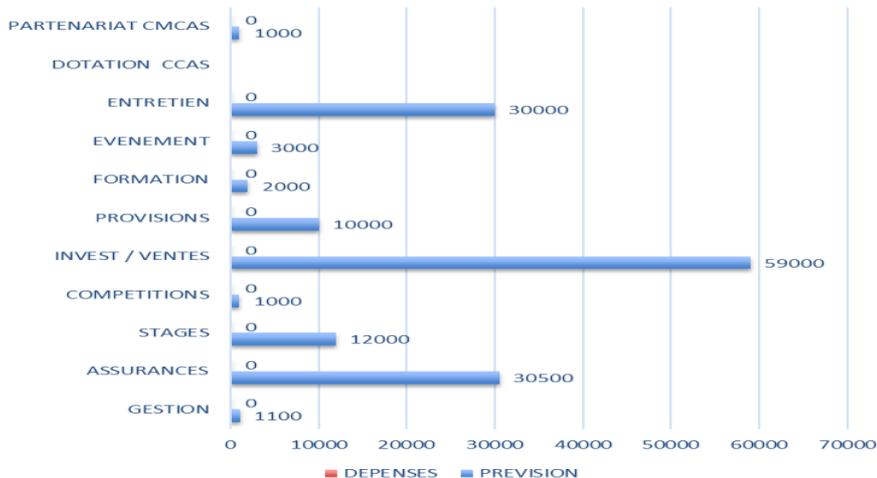
En Entretien:

- Une participation à hauteur de 50% des SSA affectataires de machines dans la suite de l'investissement nécessaire et obligatoire de radios (fin du programme engagé en 2019 sur 2022)

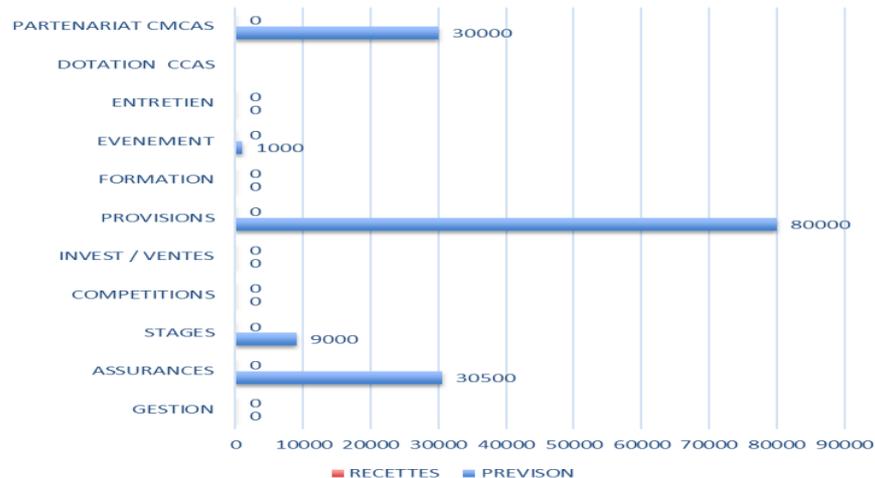
Une optimisation de utilisation de la flotte devant permettre une meilleure mise à disposition pour les activités à destination des bénéficiaires

Prévisions budgétaires 2022 - Vol A Voile

Vol à Voile 2022 - Depenses



Vol à Voile 2022 - Recettes



DEPENSES

En Assurance:

- Des dépenses liées à l'ANEPVV (et/ou au fond commun), assurance particulière liée au Vol à Voile → 30 500 euros

En Investissement:

- Tout comme le Vol Moteur, nécessité de changement de radio
- Nécessité de changement d'organes de sécurité (parachutes, en complément de ceux changés entre 2018 et 2021) → 19 000€

En Entretien:

- Une prévision d'entretien des machines afin de maintenir le parc en état

RECETTES

En Gestion:

- Des recettes liées à l'ANEPVV et le fond commun, assurance particulière liée au vol à voile → 30 500 €
- Ces recettes vont compenser les dépenses, et permettre de provisionner des travaux

En Stage:

- Recette liées à l'inscription aux stages nationaux → 9000 €

Partenariat CCAS:

- Renouvellement du partenariat et des colonies d'été (Début du partenariat sur 2018)

Une continuité du partenariat réalisé avec la CMCAS de Toulouse sur les colonies d'été

Prévisions budgétaires 2022 - Synthèse

RECETTES par natures	DOTATION 2022	Prévision 2022	Prévision 2022	Prévision 2022	Prévision 2022	Prévision 2022	Prévision 2022
1 / Recettes GESTION							
1/ Sous total GESTION	21 500,00 €	20 500,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2 / Recettes ASSURANCES							
2/ Sous total ASSURANCES	85 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	55 000,00 €	30 500,00 €
3 / Recettes STAGES							
3/ Sous total STAGES	122 300,00 €	0,00 €	18 500,00 €	68 900,00 €	15 900,00 €	10 000,00 €	9 000,00 €
4 / Recettes COMPETITIONS							
4/ Sous total COMPETITIONS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5 / Recettes VENTES de MATERIELS							
5/ Sous total VENTES de MATERIEL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6/ Recettes de PROVISIONS							
6/ Sous total PROVISIONS	170 000,00 €	40 000,00 €	0,00 €	0,00 €	10 000,00 €	40 000,00 €	80 000,00 €
7/ Recettes de FORMATION							
7/ Sous total FORMATION	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8/ Recettes EVENEMENTS							
8/ Sous total EVENEMENTS	31 000,00 €	23 000,00 €	0,00 €	4 000,00 €	500,00 €	2 500,00 €	1 000,00 €
9/ Recettes ENTRETIEN REPARATIONS							
9/ Sous total ENTRETIEN REPARATIONS	15 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15 000,00 €	0,00 €
10/ Recettes de PARTENARIAT CCAS							
10/ Sous total PARTENARIAT CCAS	35 200,00 €	0,00 €	500,00 €	4 200,00 €	0,00 €	500,00 €	30 000,00 €
TOTAL RECETTES (b)	480 500,00 €	83 500,00 €	20 000,00 €	77 100,00 €	26 400,00 €	123 000,00 €	150 500,00 €

DEPENSES par Natures	PREVISION 2022	Commun 2022	Aeromodélisme 2022	Parachutisme 2022	VL - Paramoteur 2022	VM - ULM 2022	Vol à Voile 2022
1 / GESTION							
1/ Sous total GESTION	65 950,00 €	55 400,00 €	1 900,00 €	1 800,00 €	2 000,00 €	3 750,00 €	1 100,00 €
2 / ASSURANCES							
2/ Sous total ASSURANCES	96 400,00 €	10 000,00 €	0,00 €	800,00 €	0,00 €	55 000,00 €	30 500,00 €
3 / STAGES							
3/ Sous total STAGES	169 770,00 €	0,00 €	21 000,00 €	88 770,00 €	24 000,00 €	24 000,00 €	12 000,00 €
4 / PROFESSIONALISATION MONITEURS							
4/ Sous total PROFESSIONALISATION MONITEURS	7 700,00 €	0,00 €	3 700,00 €	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €
5 / INVESTISSEMENTS							
5/ Sous total INVESTISSEMENTS	103 000,00 €	0,00 €	3 500,00 €	6 000,00 €	4 500,00 €	30 000,00 €	59 000,00 €
6 / PROVISIONS							
6/ Sous total PROVISIONS	92 000,00 €	30 000,00 €	2 000,00 €	3 500,00 €	6 500,00 €	40 000,00 €	10 000,00 €
7 / FORMATION							
7/ Sous total FORMATION	18 500,00 €	0,00 €	1 000,00 €	3 500,00 €	2 000,00 €	7 000,00 €	2 000,00 €
8 / EVENEMENTS							
8/ Sous total EVENEMENTS	78 000,00 €	40 000,00 €	1 500,00 €	15 000,00 €	1 500,00 €	17 000,00 €	3 000,00 €
9 / ENTRETIEN REPARATION							
9/ Sous total ENTRETIEN REPARATIONS	57 900,00 €	0,00 €	0,00 €	5 500,00 €	1 200,00 €	20 000,00 €	30 000,00 €
10 / PARTENARIAT CCAS							
10/ Sous total PARTENARIAT CCAS	28 850,00 €	0,00 €	1 000,00 €	4 450,00 €	1 000,00 €	21 000,00 €	1 000,00 €
TOTAL DEPENSES (a)	718 070,00 €	135 400,00 €	35 600,00 €	132 320,00 €	42 700,00 €	217 750,00 €	149 600,00 €