

RAPPORT FINANCIER 2019

DOCUMENT N° 3

AGE RÉGION EUROPE

Novembre 2020



INSPIRING GIRL SCOUTS AND GUIDES ACROSS EUROPE

Rapport financier 2019 – Région Europe

Résumé

En 2019, le Comité régional, les bénévoles régionaux et le personnel de l'AMGE ont continué de travailler d'arrache-pied pour mettre en œuvre la stratégie régionale et la proposition de valeur d'AMGE aux Organismes membres.

Nous avons mis en œuvre bon nombre des éléments clés du plan régional et nous avons continué de puiser dans nos réserves. Le niveau des réserves de la contribution volontaire européenne (EVC) a considérablement diminué, passant de 249k EUR (révisé¹) à 55k EUR. Nous estimons qu'avec les activités prévues en 2020, nous terminerons l'année avec des réserves plus proches de 98k EUR.

Suite à la pandémie de Covid19, le Comité Europe a conscience que cela a et aura une incidence significative sur nos OM et, à ce titre, la Région suit de près leur situation financière.

REVENU

Le revenu total en 2019 s'est élevé à 547.000 EUR, soit 7k de plus que prévu.

La majorité des revenus supplémentaires de la région Europe provient de EVC (59 pour cent du revenu total en 2019) et de subventions externes (14 pour cent en 2019).

REVENU - CATÉGORIE (EN EUR)	2019 REEL	2019 BUDGET	ECART AU BUDGET
Contribution volontaire européenne	323.911	313.544	10.367
Fonds généraux de l'AMGE	101.386	101.386	-
Autres revenus (Académie)	43.168	-	43.168
Subventions externes	78.237	125.223	(46.986)
REVENU TOTAL	546.702	540.153	6.549

Contribution volontaire européenne (EVC)

Les OM européennes contribuent à ces fonds restreints pour permettre la mise en œuvre d'activités pour les membres, en plus de ce qui est fourni à d'autres régions de l'AMGE, ainsi que des activités menées en partenariat avec la Région scout européenne.

En 2019, les revenus ont été supérieurs de 10K EUR au budget en raison de la mise en œuvre réussie des plans de remboursement.

¹ Solde de clôture 2018 / Solde d'ouverture 2019 révisé à la suite de l'audit annuel de l'AMGE au S1 2020.

Fonds généraux de l'AMGE

L'allocation des fonds généraux de l'AMGE a été faite selon le budget, en légère hausse par rapport à l'année précédente (90.058 EUR en 2018) en raison des dépenses de la Conférence régionale.

Il convient de noter que les Fonds généraux d'AMGE ne concernent que l'allocation illimitée de l'AMGE à la Région et couvrent les coûts attribuables aux dépenses de l'Administrateur régional, pour le loyer du Bureau et la Conférence régionale.

Autres revenus

Un revenu de 43k EUR a été obtenu pour l'Académie.

Subventions externes

Nous avons eu un certain succès avec les demandes de subvention en 2019, y compris 50k EUR d'Erasmus + et 28k EUR du Fonds de formation au leadership.

DEPENSES

Après avoir consulté les Membres, le Comité a décidé d'augmenter le niveau des dépenses en puisant dans les réserves. Par conséquent, les dépenses globales ont augmenté de 117k EUR en 2019 par rapport au budget prévu.

DÉPENSES - CATÉGORIES (EN EUR)		2019 REELLES	2019 BUDGET	ECART AU BUDGET
Thèmes et initiatives stratégiques	Apport de valeur aux organisations membres	15.224	30.025	14.801
Travail conjoint avec OMMS	Académie	66.682	5691	(60 991)
	Réseau et partenariats	55.344	12 295	(43 049)
Gouvernance	Réunion du Comité régional et des bénévoles	18.076	75.797	57.721
	AISBL (Frais d'audit / honoraires juridiques et de conseils)	14.565	14.565	-
Conférence régionale	Conférence régionale	36.968	36.267	(701)
Salaires/Administration	Salaires et coûts liés aux RH	363.294	157.347	(205.947)
	Administration (y compris les frais de bureau, les cotisations)	126.248	241.163	114.915
Communication	Matériels pour augmenter la visibilité	288	6.695	6.407
DÉPENSES TOTALES		696.690	579.845	(116.844)

EXCÉDENT NET / (DÉFICIT)	(149.988)	(39.692)	(110.295)
--------------------------	-----------	----------	-----------

Thèmes et initiatives stratégiques

Les dépenses pour l'apport de valeur aux organisations membres ont été minorées en raison de plusieurs facteurs. Premièrement, nous avons pu adopter de nouvelles approches comme une meilleure utilisation de la technologie et l'utilisation de bénévoles régionaux pour soutenir les visites dans les pays.

Deuxièmement, 2019 a été l'année de la Conférence européenne du guidisme et du scoutisme, l'événement stratégique majeur qui a réuni les organisations membres. En termes de valeur ajoutée pour les membres, cet événement constituait une opportunité unique et économique en termes de coût pour Giulia, la Chargée des relations, ainsi que pour les contacts avec les pays du comité, de rencontrer les organisations membres afin de comprendre leurs priorités et leurs défis. C'était aussi une occasion majeure pour partager les meilleures pratiques, échanger des idées et rassembler des gens de toute l'Europe.

Une autre opportunité pour jouer le rôle de plaque tournante internationale et pour rencontrer de nombreux représentants des OM dans le même lieu a été le Forum des Commissaires internationaux de Belgrade, où les CI se sont réunis pour apprendre les uns des autres, écouter les actualisations communiquées par AMGE et OMMS et échanger des idées. Cette année, nous avons également inclus une journée supplémentaire d'AMGE avant le forum CI, afin de fournir un espace de discussion sur les sujets pertinents pour les CI d'AMGE.

Travail conjoint avec l'OMMS

Après les salaires et l'administration, nos coûts les plus importants en 2019 concernent l'investissement dans le travail conjoint avec OMMS. En effet, nous avons dépensé un peu plus de 55k EUR pour une variété d'activités et de réunions avec l'OMMS et cette année, c'était à notre tour d'accueillir l'Académie pour laquelle nous avons dépensé 67k EUR.

Gouvernance

Les coûts de gouvernance de cette année couvrent les réunions des principaux bénévoles et des comités régionaux ainsi qu'une réunion supplémentaire du Comité pour préparer la Conférence. En plus de cela, un montant de 14k EUR couvre les frais d'audit et les frais juridiques et de conseil associés à l' AISBL

Conférence régionale

Le coût d'organisation de la Conférence régionale en Croatie s'élevait à 37k EUR.

Salaires et administration

Comme prévu au budget, nous avons investi 489.000 EUR en salaires et frais d'administration en 2019, pour apporter un soutien à l'ensemble des activités réalisées par la Région. Des coûts de salaire supplémentaires ont été supportés en raison de l'absence et du remplacement du personnel.

Les dépenses d'administration comprennent le loyer, les charges, les fournitures de bureau et les abonnements.

RÉSUMÉ DES REVENUS ET DES DÉPENSES

Le budget financier 2019 prévoyait un déficit de 40k EUR, le Comité envisageant de réduire le niveau des réserves afin de soutenir les activités au cours de l'année. Comme indiqué ci-dessus, le déficit final réel a été légèrement plus élevé à 150k EUR.

Réserves

La position de réserve indique le solde d'ouverture et de clôture à la fin de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et le déficit pour l'exercice, selon les comptes audités.

RÉSERVES (EN EUR)	CONTRIBUTION VOLONTAIRE EUROPÉENNE (RESTREINTE)	FONDS GÉNÉRAUX DE L'AMGE (NON RESTREINTS)	AUTRES REVENUS (RESTREINTS)	TOTAL
Solde d'ouverture 1er janvier 2019	249.785	19.076	44.657	313.518
Excédent/déficit 2018	(194.869)	13.865	31.016	(149.988)
Solde de clôture 31 décembre 2019	54.916	32.941	75.673	163.530

Les réserves de EVC ont diminué de 195k EUR, ce qui démontre l'impact combiné des nouveaux investissements dans les activités régionales. Les autres revenus restreints ont augmenté de 14.000 EUR et l'allocation d'AMGE a augmenté de 31k EUR.

Conclusion

Le Comité régional continue de progresser sur le plan des retours d'information provenant des organisations membres et maintient sa gestion attentive de ses ressources afin d'obtenir les meilleurs résultats possibles pour la Région.

Des actions sont en cours pour examiner encore davantage ces coûts et nous assurer que ceux-ci sont rapportés de façon claire et transparente.

Grâce à la coopération de nos membres, 2019 a vu la mise en œuvre d'un large éventail d'activités et de services de haute qualité que nous espérons poursuivre dans les années à venir malgré les défis auxquels nous sommes tous confrontés à la suite de la pandémie de COVID-19.

Pour une transparence totale, une copie des comptes soumis et audités de l'AISBL est jointe, conformément au document n° 3.1 de l'AISBL.