



ASSEMBLEE GENERALE ROYAT



Affaires financières

10/06/2022

Réalisé 2021 vs budget 2021



Réalisé 2021 vs budget 2021

DEPENSES 2021 - Récapitulatif par direction

| K€ | Réalisé | Budget 2021 | Ecart en K€ | Ecart en % |
|----------------------|---------------|---------------|-------------|------------|
| SPORTIF | 5 748 | 5 973 | -224 | -4% |
| DAF | 3 992 | 4 747 | -756 | -16% |
| DRH | 3 814 | 3 788 | 26 | 1% |
| RAYONNEMENT | 1 807 | 1 513 | 295 | 19% |
| DEV PRATIQUE & SANTE | 839 | 610 | 229 | 37% |
| ACC RESEAUX & TERRI | 295 | 474 | -180 | -38% |
| FORMATION | 226 | 214 | 13 | 6% |
| DSI | 88 | 142 | -54 | -38% |
| Total général | 16 809 | 17 461 | -652 | -4% |

Réalisé 2021 vs budget 2021

RECETTES 2021 - Récapitulatif par direction

| K€ | Réalisé | Budget 2021 | Ecart en K€ | Ecart en % |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| DAF | 7 958 | 9 387 | -1 429 | -15% |
| SPORTIF | 4 711 | 4 791 | -80 | -2% |
| RAYONNEMENT | 2 301 | 2 369 | -68 | -3% |
| DEV PRATIQUE & SANTE | 787 | 494 | 293 | 59% |
| FORMATION | 361 | 260 | 101 | 39% |
| DRH | 196 | 30 | 166 | 555% |
| ACC RESEAUX & TERRI | 76 | 70 | 5 | 8% |
| DSI | 47 | 60 | -13 | -21% |
| Total général | 16 437 | 17 461 | -1 024 | -6% |

Réalisé 2021 vs budget 2021

SPORTIF – CHAMPIONNATS (présentation « nette »)

| K€ | Réalisé | Budget 2021 | Ecart en K€ |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|
| WATER POLO MASC | -3 | 180 | -182 |
| WATER POLO FEM | -17 | -95 | 77 |
| NAT COURSE | -74 | 50 | -124 |
| PLONGEON | -9 | -19 | 10 |
| NAT ARTISTIQUE | -3 | -9 | 6 |
| EAU LIBRE | -14 | 0 | -14 |
| Total général | -120 | 107 | -228 |

220K d'avoirs sur engagements WP 20/21

Annulation des maitres
=> -83K de recettes

⇒ Le total des **dépenses** est de **722K€** (en ligne avec le budget)

⇒ Le total des **recettes** est de **601K€** (-222K par rapport en budget)

Réalisé 2021 vs budget 2021

SPORTIF – DEPENSES HAUTE PERF / DISCIPLINES

| K€ | Réalisé | Budget 2021 | Ecart en K€ |
|--------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| NAT COURSE | 542 | 939 | -396 |
| WATER POLO MASC | 337 | 343 | -7 |
| EAU LIBRE | 289 | 292 | -3 |
| NAT ARTISTIQUE | 262 | 344 | -82 |
| WATER POLO FEM | 253 | 310 | -57 |
| PLONGEON | 137 | 240 | -102 |
| AJUSTEMENT BUDGET | | -85 | 85 |
| <i>Sous total hors avenant</i> | <i>1 820</i> | <i>2 383</i> | <i>-563</i> |
| | | | |
| NAT COURSE AVENANT | 195 | | 195 |
| Total général | 2 015 | 2 383 | -368 |

Réalisé 2021 vs budget 2021

SPORTIF – DEPENSES HAUTE PERF / TRANSVERSE

| K€ | Réalisé | Budget 2021 | Ecart en K€ |
|----------------------|--------------|--------------|-------------|
| PPF | 2 040 | 1 991 | 49 |
| DTN TRANSVERSES | 519 | 503 | 17 |
| MEDICAL | 290 | 380 | -90 |
| Total général | 2 849 | 2 874 | -24 |

Réalisé 2021 vs budget 2021

SPORTIF – RECETTES HAUTE PERF

| K€ | Réalisé | Budget 2021 | Ecart en K€ |
|--------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| SUBVENTIONS | 3 129 | 3 327 | -198 |
| PENSIONS INSEP | 453 | 440 | 13 |
| AUTRES FINANCEMENTS | 171 | 201 | -29 |
| <i>Sous total hors avenant</i> | <i>3 753</i> | <i>3 968</i> | <i>-215</i> |
| | | | |
| NAT COURSE AVENANT | 195 | 0 | 195 |
| Total général | 3 948 | 3 968 | -20 |

Financement LEN / FINA

Réalisé 2021 vs budget 2021

DAF – RECETTES FEDERALES

| K€ | Réalisé | Budget 2021 | Ecart en K€ |
|--------------------------------|---------|-------------|-------------|
| LICENCES | 4 322 | 5 261 | -939 |
| AFFILIATIONS CLUBS | 304 | 503 | -199 |
| SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES | 170 | 0 | 170 |
| MEETINGS LABELLISES | 13 | 40 | -26 |
| TRANSFERT | 18 | 0 | 18 |
| Total général | 4 828 | 5 804 | -974 |

Baisse licences

Baisse tarifs

ANS 115K, LEN 40K

Réalisé 2021 vs budget 2021

DAF - DEPENSES

| K€ | Réalisé | Budget 2021 | Ecart en K€ |
|---------------------------|------------|--------------|-------------|
| FRAIS GENERAUX | 276 | 314 | -38 |
| LOCATIONS | 238 | 241 | -3 |
| DOTATION AMORT | 119 | 210 | -91 |
| DOTATION EQUIPEMENT (1/3) | 95 | 229 | -133 |
| REUNIONS | 64 | 136 | -72 |
| DEPRECIATION CREANCES | 65 | 0 | 65 |
| AUTRES | 4 | 35 | -31 |
| Total général | 862 | 1 164 | -303 |

38K sur Horizon => éco de 53K pour la FFN

Miroir sur Horizon => Neutre budgétairement

Suivi plus fin

Réalisé 2021 vs budget 2021

DEV DES PRATIQUES & SANTE – ACTIONS EQUILIBREES BUDGETAIREMENT (1/2)



Savoir Nager en Seine St Denis

- Action non prévue en 2021
- Equilibrée à 300K€

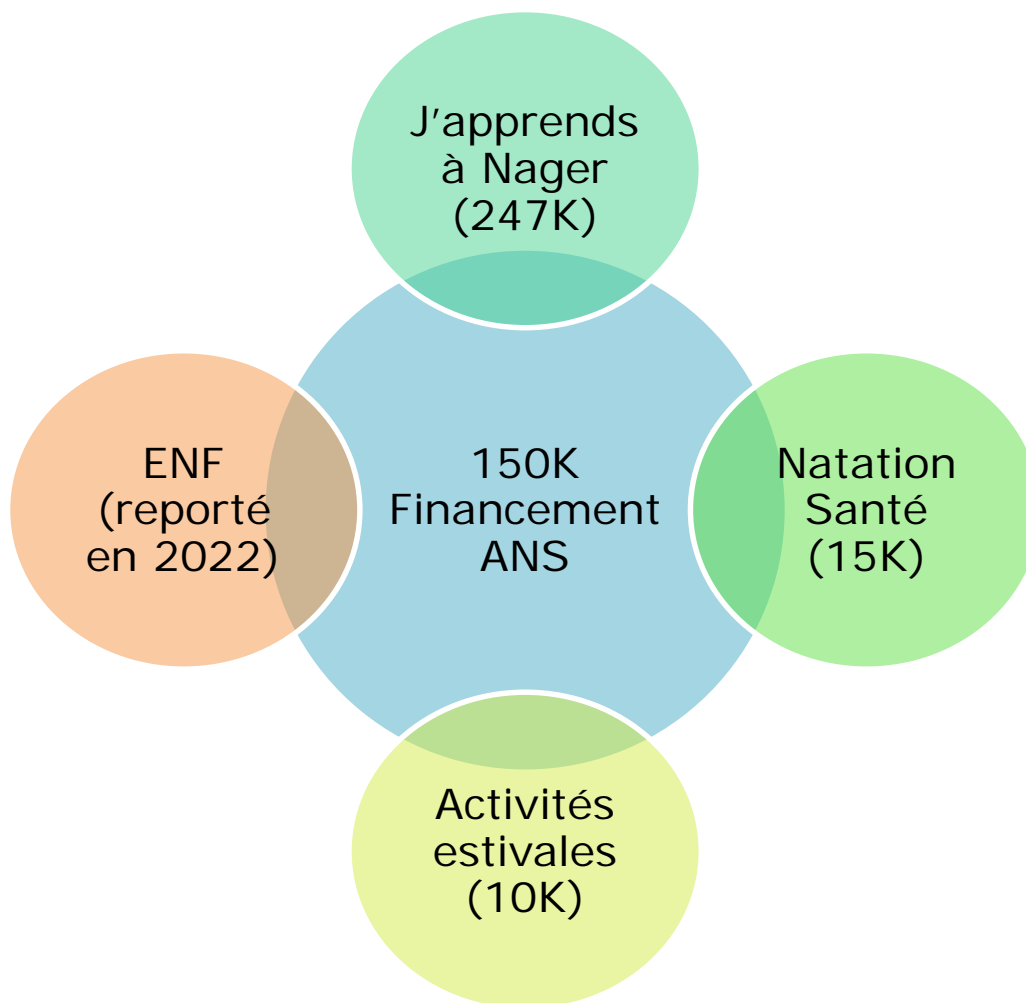
Appel à Projet Aisance Aquatique

- Appel à projet n°2
 - Budgété pour 250K – Reste 118K d'actions à mener
- Appel à projet n°3
 - Budgété pour 172K, qui sera lancé en 2022



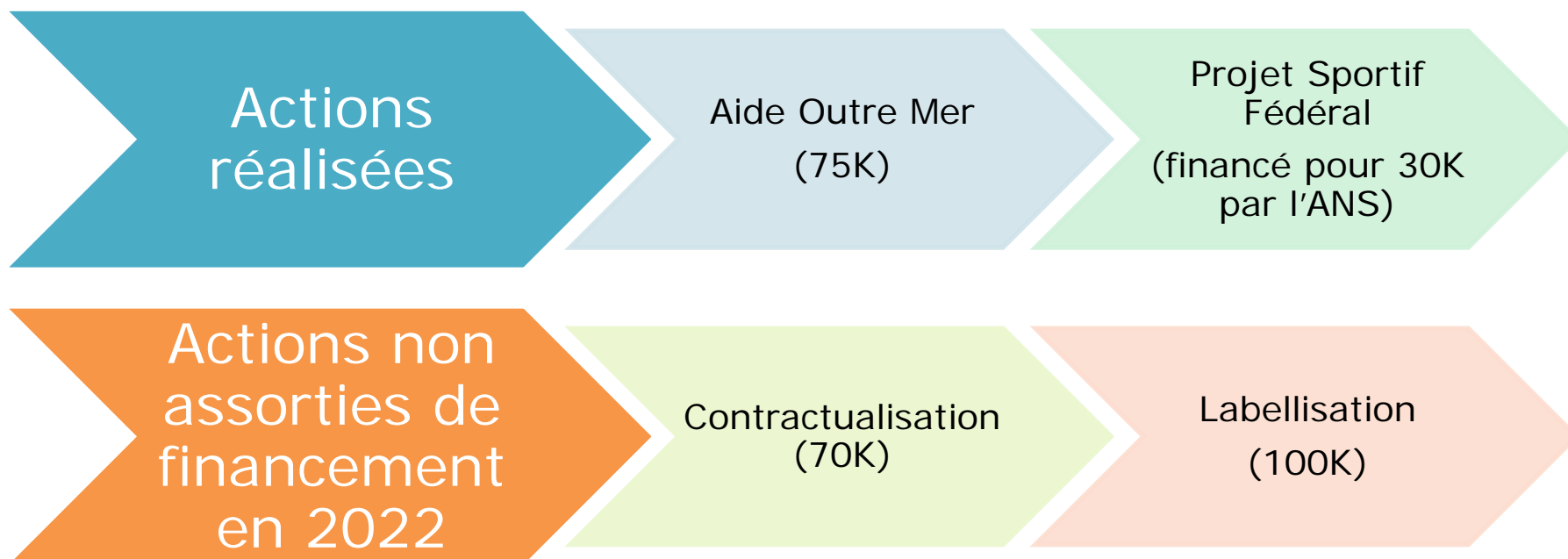
Réalisé 2021 vs budget 2021

DEV DES PRATIQUES & SANTE – ACTIONS « HISTORIQUES » (2/2)



Réalisé 2021 vs budget 2021

ACCES RESEAUX ET TERRITOIRES – ACTIONS AUX TERRITOIRES (1/2)



Réalisé 2021 vs budget 2021

ACCES RESEAUX ET TERRITOIRES – SERVICE AUX CLUBS (2/2)

| K€ | Réalisé | Budget 2021 | Ecart en K€ |
|----------------------|------------|-------------|-------------|
| JURIDIQUE | 169 | 159 | 10 |
| PARC AQUATIQUE | 28 | 55 | -27 |
| SERVICES DIGITAUX | 22 | 15 | 7 |
| Total général | 219 | 229 | -9 |

Report projet AMO

Financement ANS : 75K (parc aquatique & PSF)

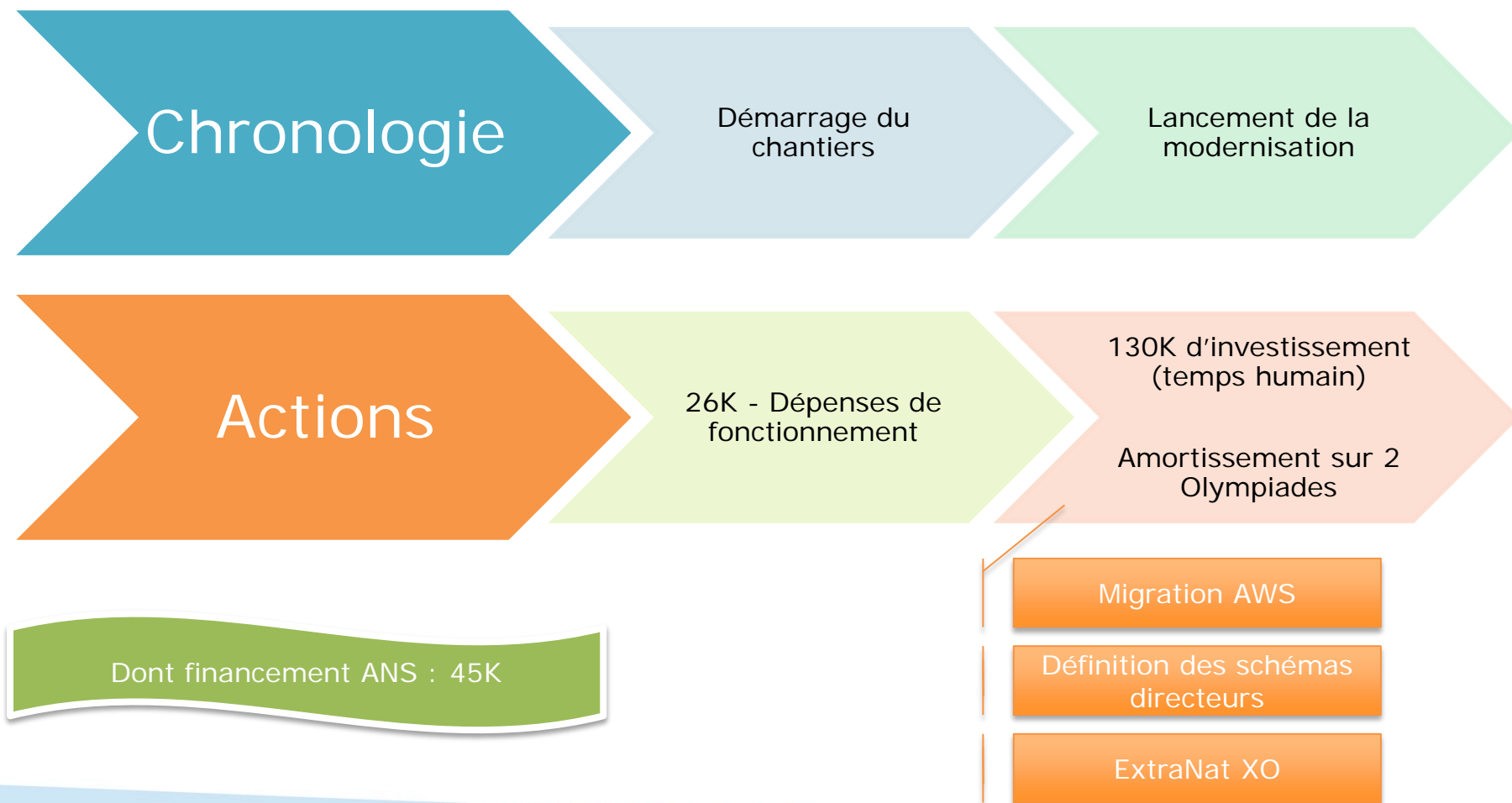
Réalisé 2021 vs budget 2021

DSI – FONCTIONNEMENT (1/2)

| K€ | Réalisé | Budget 2021 | Ecart en K€ |
|----------------------|-----------|-------------|-------------|
| PARC INFORMATIQUE | 30 | 42 | -12 |
| SERVEURS ET INTERNET | 20 | 29 | -9 |
| AUTRES | 12 | 11 | 1 |
| Total général | 62 | 82 | -20 |

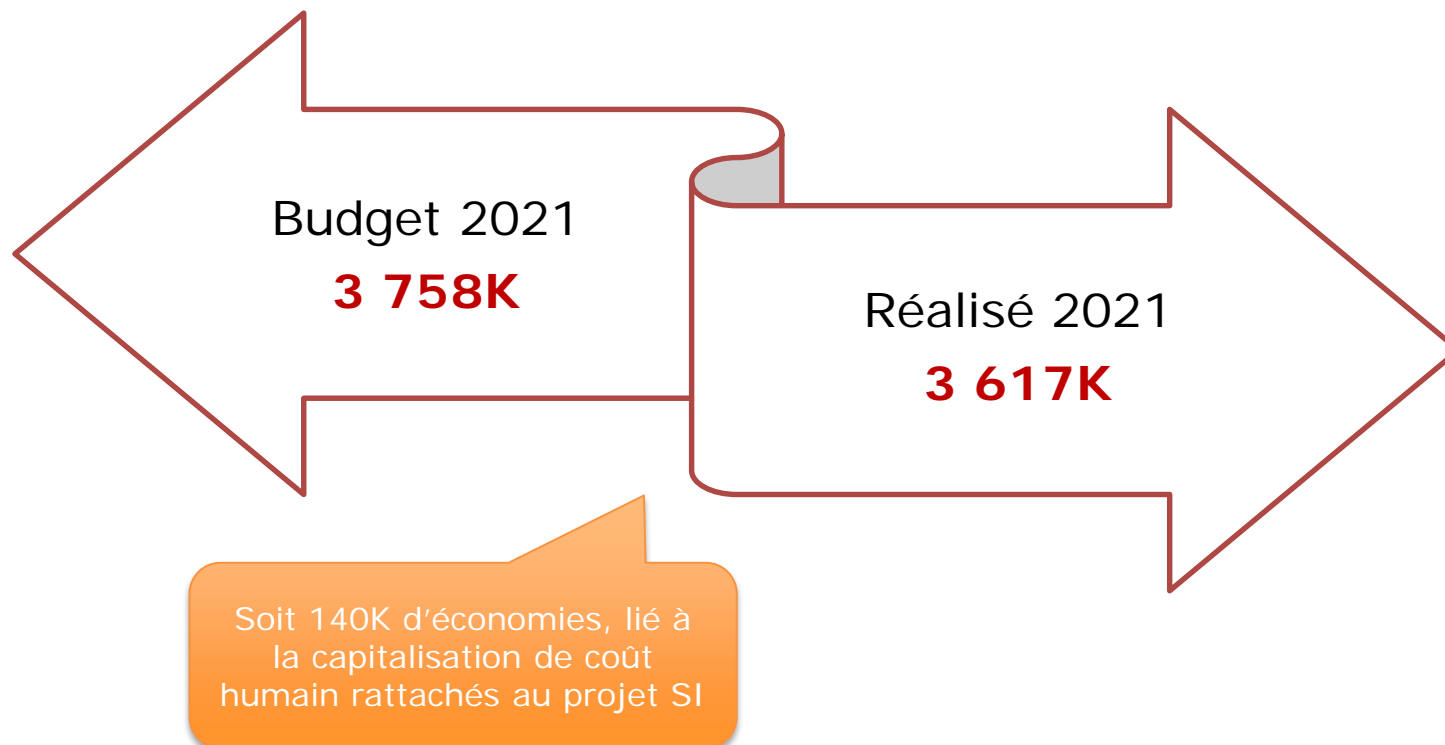
Réalisé 2021 vs budget 2021

DSI – MODERNISATION DES SI (2/2)



Réalisé 2021 vs budget 2021

RESSOURCES HUMAINES



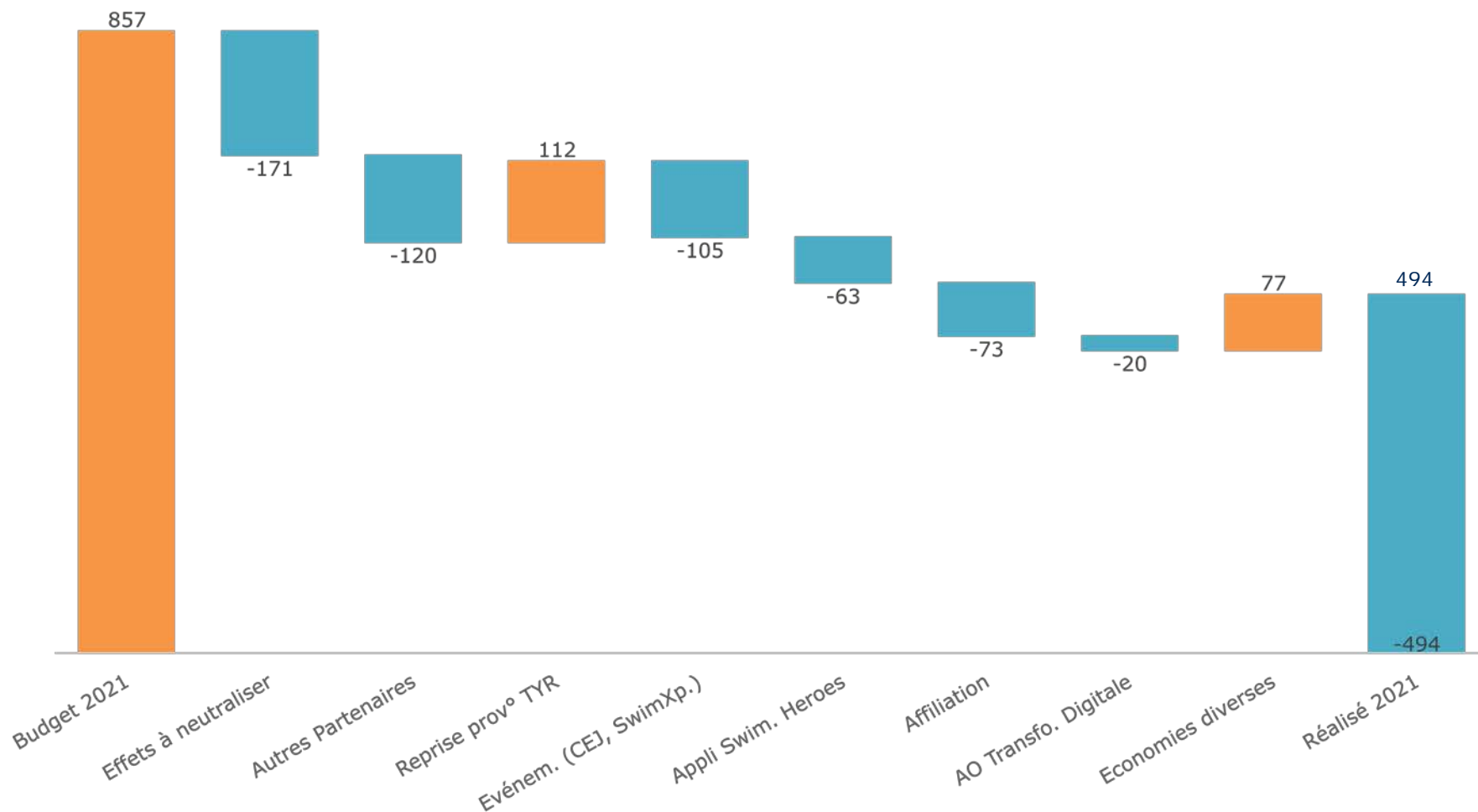
Réalisé 2021 vs budget 2021

RAYONNEMENT – EN NET

| K€ | Réalisé | Budget 2021 | Ecart en K€ | |
|------------------------------|------------|-------------|-------------|-----------------------|
| Marketing | 1 082 | 1 101 | -152 | |
| Dot° Equipement | -133 | | | Neutre budgétairement |
| Evènementiel | -195 | -89 | -106 | |
| Edition (dont affiliations) | -50 | 27 | -77 | |
| Communication | -131 | -135 | 4 | |
| Boutiques | 3 | 2 | 1 | |
| Dotations aux amortissements | -38 | 0 | -38 | Neutre budgétairement |
| Fonctionnement | -45 | -50 | 5 | |
| Total général | 494 | 857 | -362 | |

Réalisé 2021 vs budget 2021

RAYONNEMENT – EN NET



Réalisé 2021 vs budget 2021

FORMATION – EN NET

| | Réalisé | Budget 2021 | Ecart en K€ |
|---|------------|-------------|-------------|
| BF5 SHN | 19 | 8 | 11 |
| CFA | 5 | 0 | 5 |
| MSN UC5 | 0 | 0 | 0 |
| DESJEPS, NF, BF5 Pluri-disciplinaire, Formation Continues | 61 | 38 | 23 |
| Fonctionnement | -26 | -15 | -11 |
| Structuration de l'offre de formation | 76 | 15 | 61 |
| Total général | 134 | 46 | 88 |

Nouvelles formations

Formations historiques

Dont financement ANS : 105K

Réalisé 2021 vs réalisé 2020



Réalisé 2021 vs réalisé 2020

Compte de résultat – produits d'exploitation

| en (K€) | 2 021 | 2 020 | Var en K€ | Var en % | |
|---|---------------|---------------|------------|-----------|---|
| Cotisations | 7 437 | 8 455 | -1 018 | -12% | A |
| Ventes de biens | 244 | 157 | 87 | 55% | |
| Ventes de prestations de service | 1 784 | 2 102 | -318 | -15% | B |
| Subventions | 4 924 | 3 836 | 1 088 | 28% | C |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 858 | 178 | 680 | 382% | B |
| Utilisations des fonds dédiés | 121 | 205 | -84 | -41% | |
| Autres produits | 905 | 367 | 538 | 147% | B |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION | 16 274 | 15 300 | 974 | 6% | |

| | |
|----------|---|
| A | Baisse des licences (8 mois de saison 2020/2021) |
| B | <ul style="list-style-type: none"> Reclassement des refacturations INSEP de « vente de prestations de service » à « transfert de charge » (400K en 2021) ; Reclassement des engagements de « ventes de prestation de service » à « autres produits » (440K en 2021) <p>Variation au global de +900K, avec +230K de partenariats (dont prestations réciproques), +110K de reprise TYR, +100K d'engagements, +80K sur les nouvelles formations SHN & CFA-Apprentissage, +60K refacturations pensions INSEP, +50K sur les transferts</p> |
| C | Avenants ANS (357K), Opération Savoir Nager en Seine St Denis (300K), Championnats de France de Chartre (200K), Subvention Exceptionnelle ANS (115K), Subventions Exceptionnelles LEN (40K) |

Réalisé 2021 vs réalisé 2020

Compte de résultat – charges d'exploitation

| en (K€) | 2 021 | 2 020 | Var en K€ | Var en % | |
|---|---------------|---------------|--------------|------------|---|
| Variation de stock | 17 | -29 | 46 | -161% | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | 172 | 72 | 100 | 139% | A |
| Autres achats et charges externes | 6 569 | 4 806 | 1 763 | 37% | A |
| Aides financières | 4 338 | 5 192 | -854 | -16% | B |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 270 | 255 | 15 | 6% | |
| Salaires et traitements | 3 067 | 2 739 | 328 | 12% | C |
| Charges sociales | 1 225 | 671 | 554 | 83% | C |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 283 | 166 | 116 | 70% | D |
| Dotations aux provisions | 0 | 328 | -328 | -100% | D |
| Reports en fonds dédiés | 437 | 250 | 187 | 75% | |
| Autres charges | 240 | 83 | 157 | 188% | E |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 16 619 | 14 533 | 2 086 | 14% | |

| | |
|----------|--|
| A | Reprise des actions sportives par rapport à l'année dernière (stages, compétitions, championnats...) |
| B | Baisse du nombre de licences (8 mois de 2020/2021) |
| C | Fin des dispositifs de Chômage partiel des salariés & exonérations charges sociales |
| D | 255K de provisionnement TYR sans récurrence en 2021 |
| E | Reclassement des primes aux sportifs « aides financières » à « autres charges » |

Réalisé 2021 vs réalisé 2020

Compte de résultat – résultat financier et exceptionnel

| en (K€) | 2 021 | 2 020 | Var en K€ | Var en % |
|-------------------------|-------------|------------|---------------|--------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | -345 | 767 | -1 112 | -145% |
| RESULTAT FINANCIER | -2 | -26 | 24 | -91% |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | -24 | -104 | 80 | -77% |
| RESULTAT | -372 | 636 | -1 008 | -158% |

Réalisé 2021 vs réalisé 2020

Bilan Actif - 31/12/2021

| En K€ | 2 021 | 2 020 | Var en K€ | Var en % | |
|---------------------------------|---------------|--------------|------------|-----------|----------|
| Immobilisations incorporelles | 440 | 147 | 293 | 199% | |
| Immobilisations corporelles | 200 | 479 | -279 | -58% | |
| Immobilisations financières | 86 | 87 | -1 | -1% | |
| Stocks et en-cours | 65 | 82 | -17 | -20% | |
| Créances | 1 832 | 1 795 | 37 | 2% | |
| Autres Créances | 460 | 567 | -107 | -19% | |
| Valeurs mobilières de placement | 2 353 | 2 353 | 0 | 0% | |
| Disponibilités | 3 367 | 2 728 | 639 | 23% | A |
| Charges constatées d'avance | 1 536 | 1 308 | 228 | 17% | B |
| TOTAL ACTIF | 10 339 | 9 545 | 794 | 8% | |

| | |
|----------|--|
| A | Impact favorable de la hausse des licences 2021/2022 |
| B | Hausse des licences 2021/2022 vs 2020/2021 |

Réalisé 2021 vs réalisé 2020

Bilan Passif - 31/12/2021

| En K€ | 2 021 | 2 020 | Var en K€ | Var en % | |
|--|---------------|--------------|------------|------------|----------|
| Fonds propres | 2 500 | 2 673 | -173 | -6% | |
| Report à Nouveau | 197 | -505 | 701 | -139% | |
| Résultat | -372 | 636 | -1 008 | -158% | |
| Subvention d'investissement | 90 | 0 | 90 | | |
| Fonds dédiés | 566 | 250 | 316 | 126% | |
| Fonds associatifs | 2 981 | 3 054 | -73 | -2% | |
| Provisions pour risques | 0 | 25 | -25 | -100% | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 500 | 500 | 0 | 0% | |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 1 454 | 1 455 | -1 | 0% | |
| Dettes fiscales et sociales | 908 | 795 | 113 | 14% | |
| Autres dettes | 135 | 32 | 103 | 323% | |
| Produits constatés d'avance | 4 360 | 3 685 | 675 | 18% | A |
| TOTAL PASSIF | 10 339 | 9 545 | 794 | 8% | |

A

Hausse des licences 2021/2022 vs 2020/2021

Rapport des contrôleurs aux comptes



Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels



Fédération Française de Natation

Rapport sur les comptes annuels

Assemblée générale des 10 et 11 juin 2022

Responsabilités de la Direction

Evaluer sa capacité de l'entité à poursuivre son exploitation

Etablir des comptes annuels conformes aux règles et principes comptables français

Mettre en place une organisation nécessaire à l'établissement de comptes sans anomalies

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité directeur le 4 mai 2022.

Responsabilités des CAC

Exercice de son jugement professionnel

- Prise de connaissance du contrôle interne utile à l'audit
- Evaluation des risques que les comptes puissent comporter des anomalies significatives

Procédures d'audit adaptées

- Collecte d'éléments suffisants et appropriés pour fonder son opinion
- Appréciation du caractère approprié des méthodes comptables retenues
- Appréciation de la présentation d'ensemble des comptes

Etablir un rapport de certification que les comptes annuels

- ne comportent pas d'anomalies significatives
- reflètent la réalité des opérations sous-jacentes
- Donne une image fidèle de la situation financière et du patrimoine de la Fédération

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Fédération.

Déroulement de la mission

Mission permanente (échanges téléphoniques et visio)

Prise de connaissance des évènements significatifs,
Suivi de l'évolution du nombre de licences,
Suivi du réalisé budgétaire.

Décembre 2021 (au siège de la FFN)

Entretien avec le TG, le DG et la DF,
Mise à jour de notre connaissance du contrôle interne,
Tests d'application,
Communication.

Mars 2022 (au siège de la FFN)

Entretien avec la DF, le TG et le DG,
Prise en compte du dossier de révision des comptes,
Analyse des risques et orientation des diligences à réaliser.

Mars 2022

Audit des comptes annuels,
Communication des points à revoir,
Suivi des modifications demandées,
Réunion de clôture avec le Président.

Déroulement de la mission



Nous n'avons pas rencontré de difficultés notoires dans le déroulement de notre mission.

Subventions ANS : COHP – CPO - AAP

- Concordance de la comptabilité avec les conventions de subventionnement,
- Tests sur la fiabilité de la comptabilité analytique,
- Contrôle de la réalisation de ces conventions et de l'évaluation des subventions à reporter (fonds dédiés)
 - *reste 131 K€ à dépenser sur le Plan Aisance Aquatique 2020*
 - *reste 172 K€ à dépenser sur le Plan Aisance Aquatique 2021*
 - *reste 159 K€ à dépenser sur le Plan de transformation numérique*
 - *reste 56 K€ à dépenser sur l'action LOLF 1 Haute performance*
 - *reste 47 K€ à dépenser sur l'action LOLF 3 Médical*
- Position officielle de l'ANS de calculer les fonds dédiés par action LOLF,
- Information appropriée en annexe.

Affiliations et licences

- Contrôle du calcul de la quote part des licences de la saison 2021-22 à reporter sur 2022,
- Information appropriée en annexe.

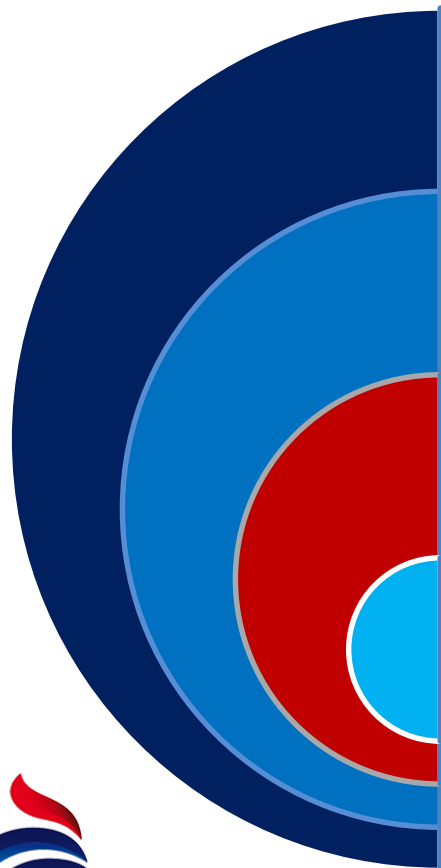
Règlement ANC 2018-06

- Respect du règlement applicable depuis le 1^{er} janvier 2020,
- Refonte du plan comptable en adéquation avec ce règlement,
- Contributions volontaires en nature identifiées et valorisées,
- Retraitement des subventions d'investissement sur biens renouvelables,
- Présentation d'ensemble des comptes annuels,
- Y compris l'annexe aux comptes.

Continuité d'exploitation

- Mission permanente,
- Suivi des fonds propres compte tenu du résultat déficitaire,
- Analyse mensuelle de la trésorerie
Au plus bas (AOUT 21), les PGE et les VMP n'ont pas été impactés,
- Revue du budget prévisionnel 2022 et de son financement,
- La dématérialisation des procédures de contrôle budgétaire à l'engagement de la dépense est de nature à forcer le respect du budget prévisionnel adopté,
- La pérennité d'exploitation est assurée,
- L'information est mentionnée dans l'annexe.

Conclusion

| | |
|---|--|
|  | <p>Les éléments collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.</p> |
| | <p>Audit des comptes annuels de la Fédération Française de NATATION, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021</p> |
| | <p>Les comptes ont été arrêtés par le Comité Directeur du 4 mai 2022.</p> |
| | <p><i>Certification que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères, et donnent une image fidèle des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine à la fin de cet exercice.</i></p> |
| | <p></p> |

Conclusion

Référentiel d'audit

- Normes d'exercice professionnel
- Eléments collectés suffisants et appropriés

Indépendance

- Respect du Code de déontologie
- Respect des règles d'indépendance

Justification des appréciations

- Caractère approprié des principes comptables appliqués et de la présentation des comptes

Contrôle des documents adressés aux membres à l'AG

- Rapport de gestion
- Autres documents sur la situation financière

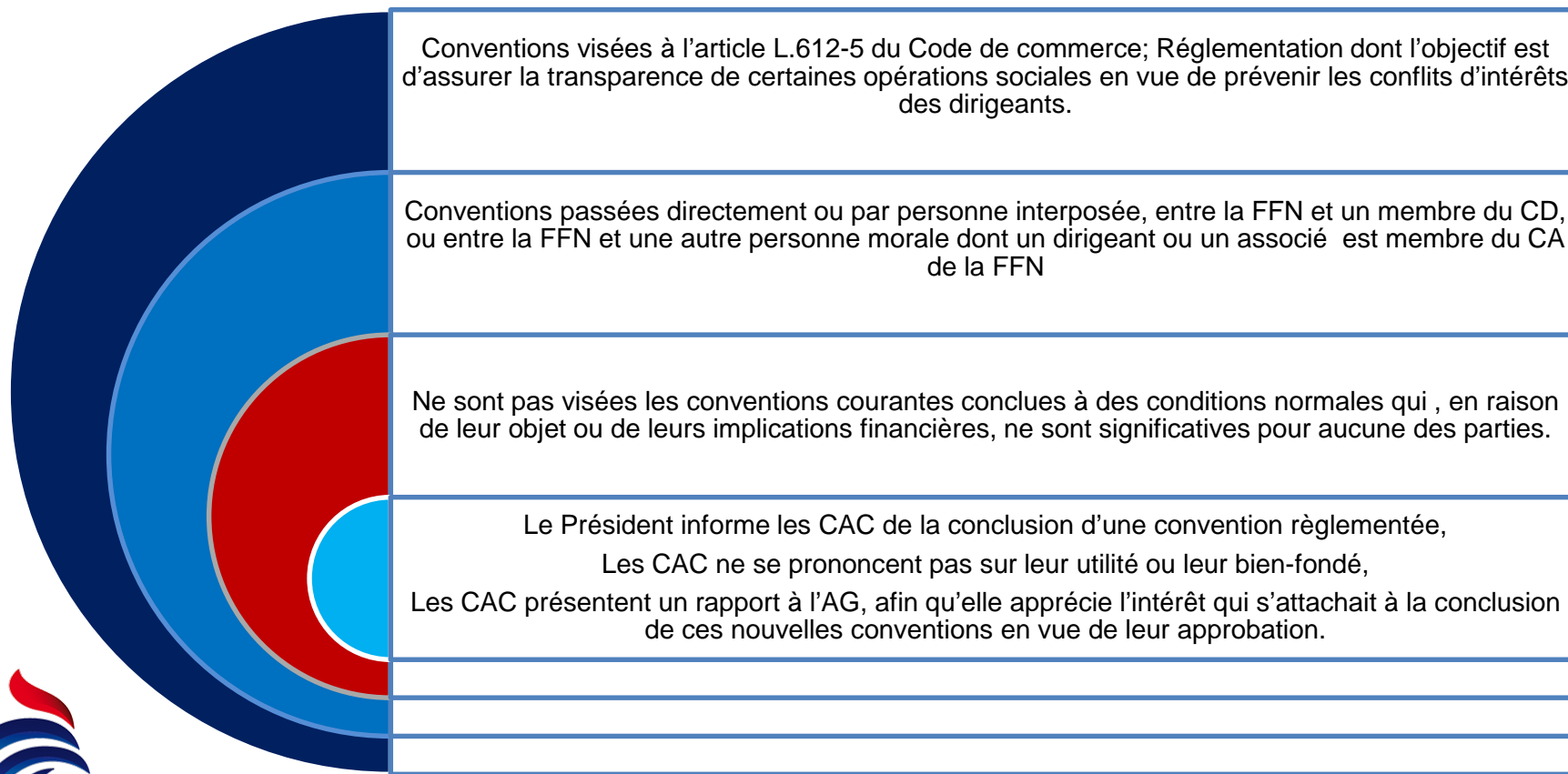
Rapport des commissaires aux comptes sur les conventions réglementées



Fédération Française de Natation

Rapport sur les conventions réglementées

Assemblée générale des 10 et 11 juin 2022



Conventions réglementées

Nous n'avons été avisés
de la conclusion au cours de l'exercice 2021,
d'aucune nouvelle convention, dite réglementée,
à soumettre à l'approbation de l'Assemblée générale.

Présentation du budget 2022



PRESENTATION DU BUDGET 2022

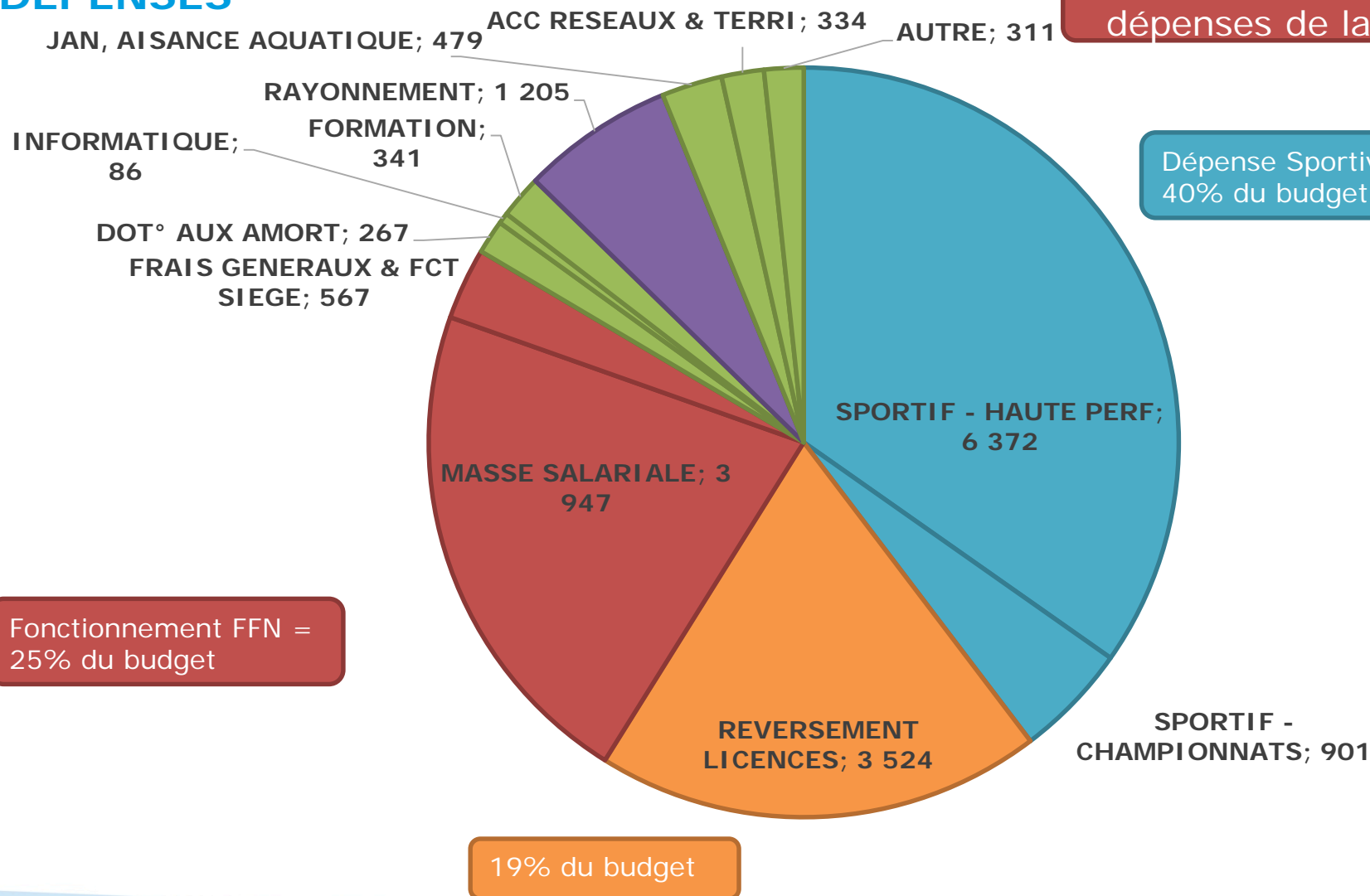
Dépenses FFN 2022

| Direction | Dép 2022 | Dép 2021 | Var° Dép |
|----------------------|---------------|---------------|------------|
| SPORTIVE | 7 273 | 5 893 | 1 381 |
| ADM & FINANCE | 4 480 | 4 747 | -267 |
| DRH | 3 947 | 3 788 | 159 |
| RAYONNEMENT | 1 316 | 1 593 | -277 |
| DEV PRATIQUE & SANTE | 591 | 610 | -19 |
| FORMATION | 341 | 214 | 127 |
| ACC RESEAUX & TERRI | 334 | 474 | -140 |
| DSI | 163 | 142 | 21 |
| Total général | 18 446 | 17 461 | 985 |

CHIFFRES CLES FEDERAUX

DEPENSES

18M€ = total des
dépenses de la FFN



PRESENTATION DU BUDGET 2022

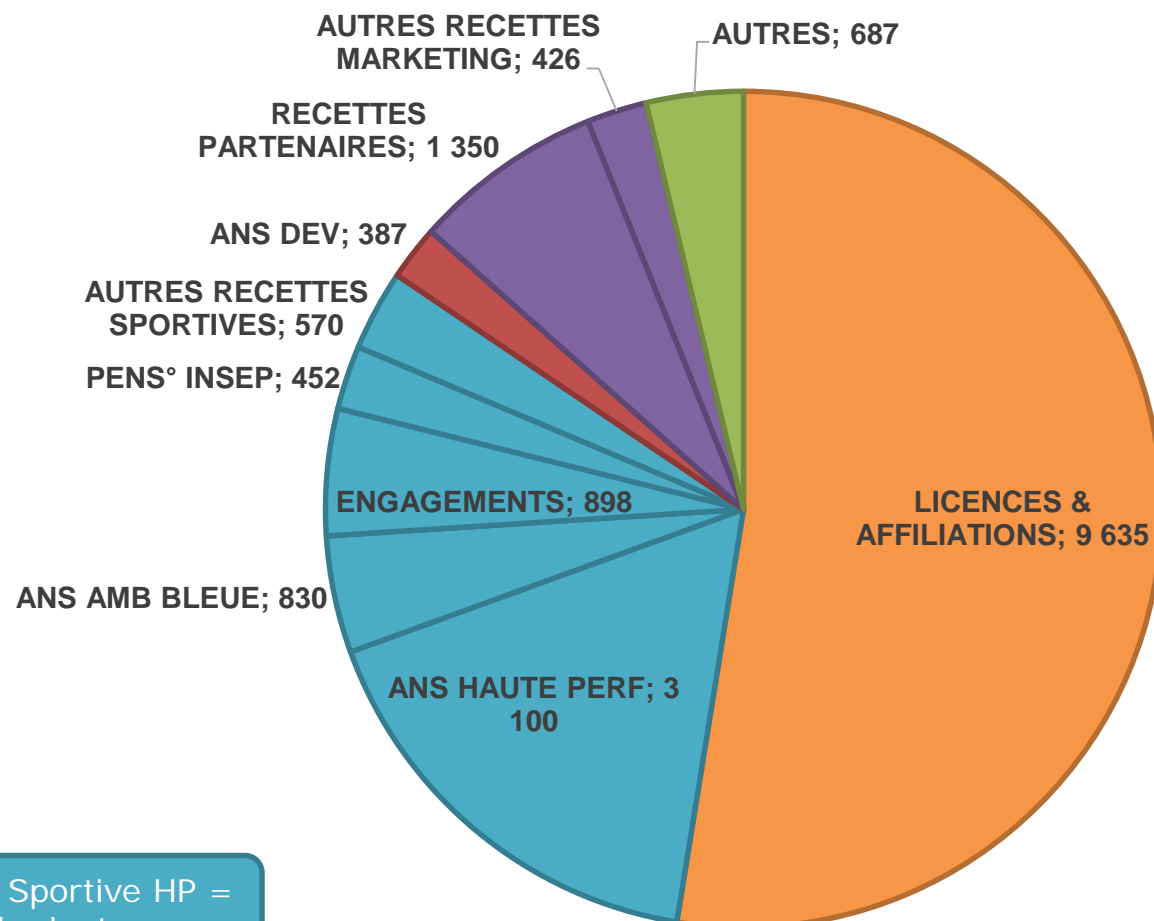
Recettes FFN 2022

| Direction | Rec 2022 | Rec 2021 | Var° Rec |
|----------------------|----------|----------|----------|
| SPORTIVE | 5 850 | 4 791 | 1 059 |
| ADM & FINANCE | 9 553 | 9 387 | 166 |
| DRH | 18 | 18 | 0 |
| RAYONNEMENT | 1 887 | 2 369 | -482 |
| DEV PRATIQUE & SANTE | 394 | 494 | -100 |
| FORMATION | 414 | 260 | 154 |
| ACC RESEAUX & TERRI | 87 | 82 | 5 |
| DSI | 243 | 60 | 183 |
| Total général | 18 446 | 17 461 | 985 |

CHIFFRES CLES FEDERAUX

RECETTES

18M€ = total des
recettes de la FFN



Recettes Sportive HP =
32% du budget

Recettes fédérales =
53% du budget

PRESENTATION DU BUDGET 2022 PAR DIRECTION



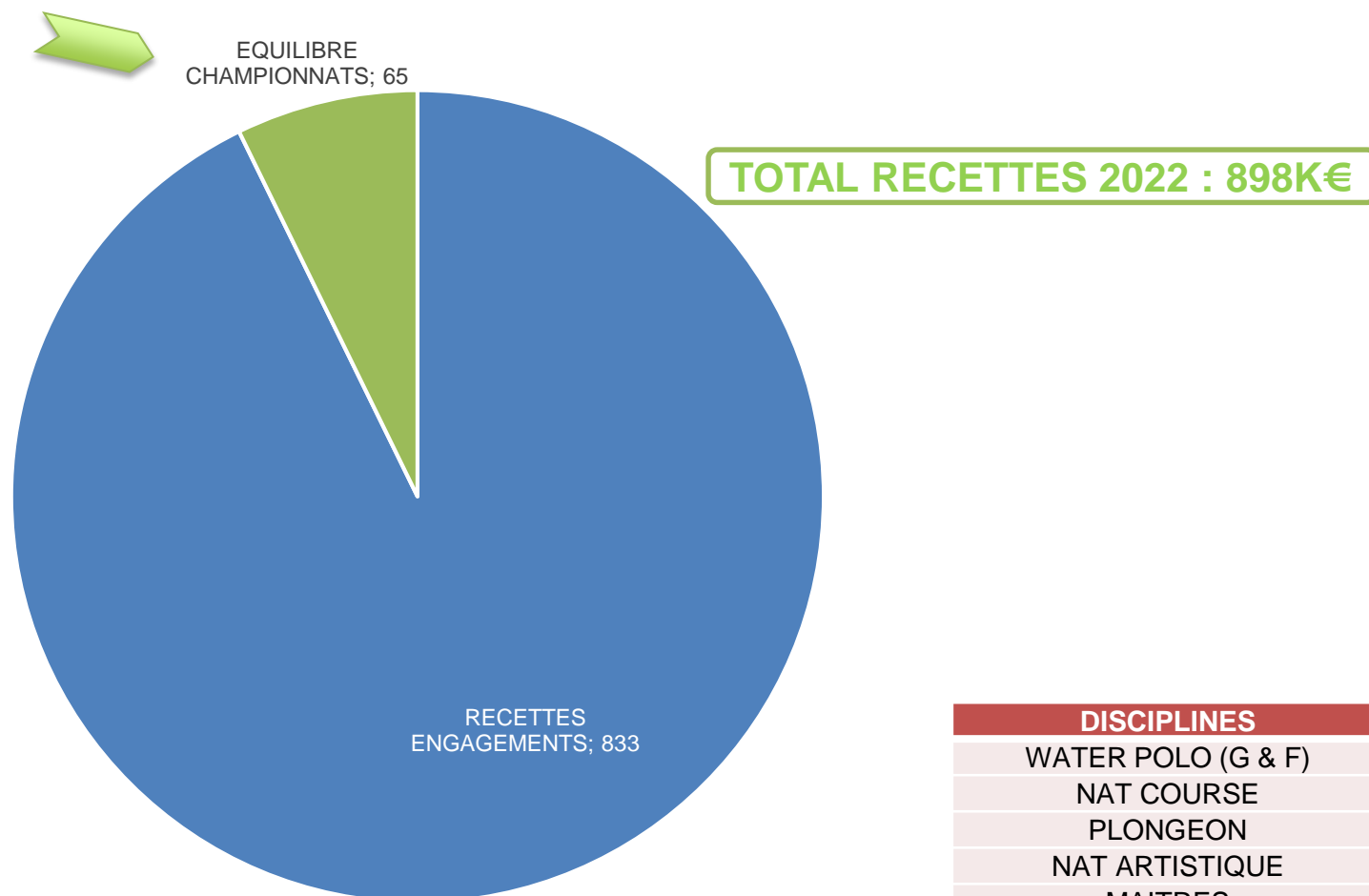
BUDGET 2022 PAR DIRECTION

SPORTIF – DEPENSES DES ORGANISATIONS

| DISCIPLINES | Dép 2022 | Dép 2021 | Var° Dép |
|--------------------------------|------------|------------|------------|
| WATER POLO (GARCONS ET FILLES) | 636 | 405 | 231 |
| NAT COURSE | 117 | 117 | 0 |
| PLONGEON | 51 | 21 | 30 |
| NAT ARTISTIQUE | 39 | 34 | 5 |
| MAITRES | 33 | 33 | 0 |
| EAU LIBRE | 25 | 26 | -1 |
| Total général | 901 | 636 | 266 |

BUDGET 2022 PAR DIRECTION

SPORTIF – RECETTES DES ORGANISATIONS



| DISCIPLINES | Dép 2022 |
|----------------------|------------|
| WATER POLO (G & F) | 636 |
| NAT COURSE | 117 |
| PLONGEON | 51 |
| NAT ARTISTIQUE | 39 |
| MAITRES | 33 |
| EAU LIBRE | 25 |
| Total général | 901 |

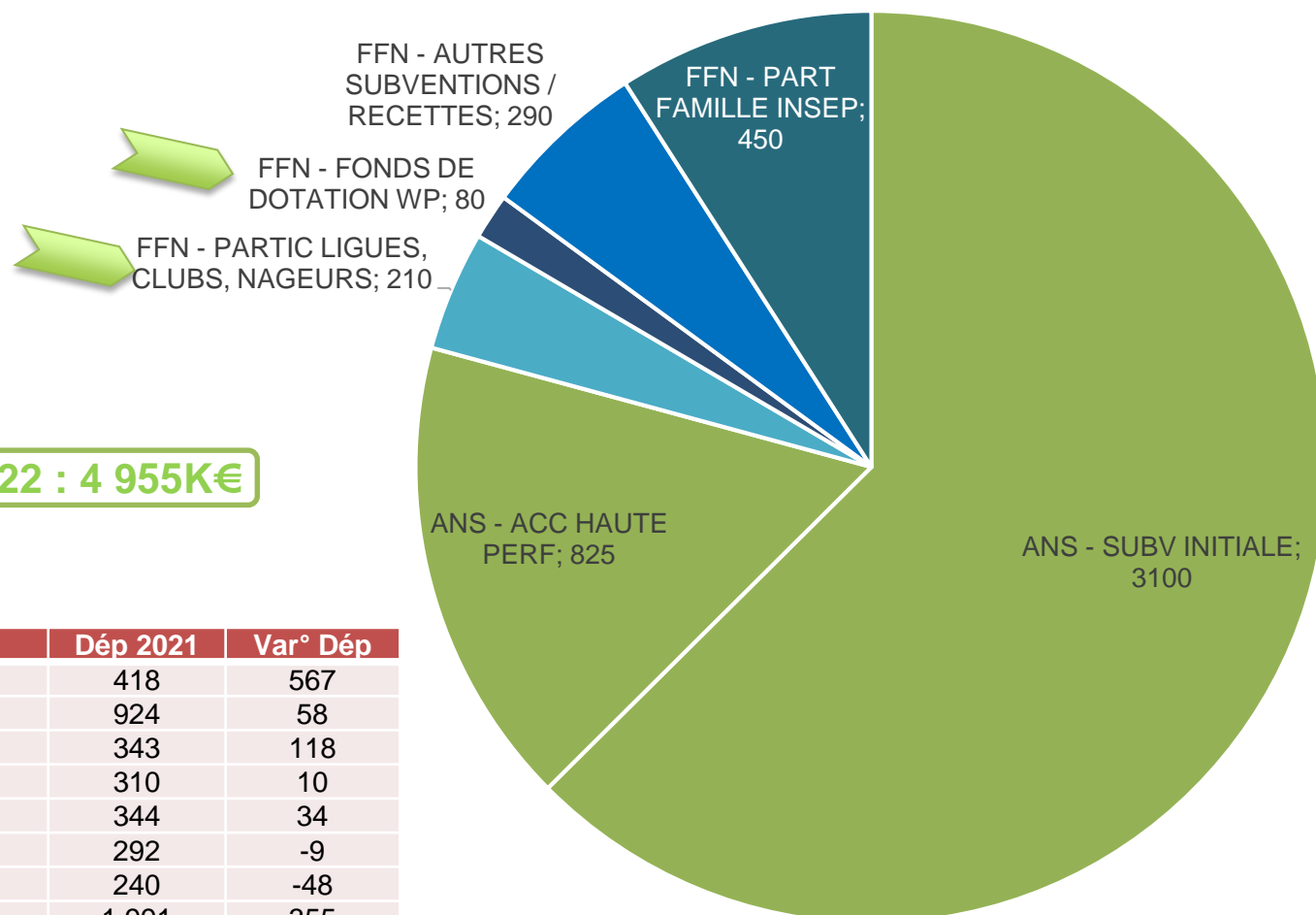
BUDGET 2022 PAR DIRECTION

SPORTIF – DEPENSES PERF

| DISCIPLINES | Dép 2022 | Dép 2021 | Var° Dép | |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
| DTN TRANSVERSES | 985 | 418 | 567 | CERLE HAUTE PERF |
| NAT COURSE | 983 | 924 | 58 | |
| WATER POLO MASC | 462 | 343 | 118 | |
| WATER POLO FEM | 320 | 310 | 10 | |
| NAT ARTISTIQUE | 378 | 344 | 34 | |
| EAU LIBRE | 283 | 292 | -9 | |
| PLONGEON | 191 | 240 | -48 | |
| PPF | 2 346 | 1 991 | 355 | CERLE HAUTE PERF |
| MEDICAL | 424 | 380 | 44 | |
| Total général | 6 372 | 5 242 | 1 129 | |

BUDGET 2022 PAR DIRECTION

DIRECTION SPORTIVE – RECETTES PERF



TOTAL RECETTES 2022 : 4 955K€

| DISCIPLINES | Dép 2022 | Dép 2021 | Var° Dép |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|
| DTN TRANSVERSES | 985 | 418 | 567 |
| NAT COURSE | 983 | 924 | 58 |
| WATER POLO MASC | 462 | 343 | 118 |
| WATER POLO FEM | 320 | 310 | 10 |
| NAT ARTISTIQUE | 378 | 344 | 34 |
| EAU LIBRE | 283 | 292 | -9 |
| PLONGEON | 191 | 240 | -48 |
| PPF | 2 346 | 1 991 | 355 |
| MEDICAL | 424 | 380 | 44 |
| Total général | 6 372 | 5 242 | 1 129 |

BUDGET 2022 PAR DIRECTION

DIRECTION ADM & FIN – DEPENSES HORS LICENCES

| DIR ADM & FIN | Dép 2022 | Dép 2021 | Var° Dép |
|----------------------|------------|--------------|-------------|
| LOCATIONS | 225 | 224 | 1 |
| FRAIS GENERAUX | 212 | 210 | 3 |
| AMORTISSEMENTS | 190 | 210 | -20 |
| FCT SIEGE FEDERAL | 130 | 122 | 8 |
| REUNIONS | 99 | 164 | -65 |
| QP EQUIPEMENTIER | 65 | 229 | -164 |
| AUTRES | 25 | 55 | -30 |
| Total général | 947 | 1 214 | -267 |

BUDGET 2022 PAR DIRECTION

DIRECTION ADM & FIN – RECETTES LICENCES & AUTRES

Licences 21/22

☐

☐ Atterrissage 4,8M€

☐ Proratisé sur 8 mois

☐ Soit 3,2 M€ de recettes

Licences 22/23



☐ Hausse de 5€ de toutes les licences



☐ Atterrissage à 7,5M€

☐ Proratisé sur 4 mois

☐ Soit 2,5M€ de recettes

Autres recettes DAF



☐ 300K€ d'affiliation
(hors HORIZON & ENF)



☐ 70K€ de péréquation Plongeon

TOTAL RECETTES DAF 2022 : 6 070K€

BUDGET 2022 PAR DIRECTION

DIRECTION RESSOURCES HUMAINES

| DIR RH | Dép 2022 | Dép 2021 | Var° Dép |
|----------------------|--------------|--------------|------------|
| FFN | 3 087 | 2 978 | 109 |
| HORIZON NATATION | 680 | 680 | 0 |
| INFAN | 180 | 130 | 50 |
| Total général | 3 947 | 3 788 | 159 |

RH

50K - Hausse du point d'indice au 1/01/22 (+1,5), revalorisation, non remplacement

70K - Risque sur rattrapage cotisations retraites

BUDGET 2022 PAR DIRECTION

DIRECTION DEV PRATIQUES & SANTE – DEPENSES

| DIR DEV PRATIQUES & SANTE | Dép 2022 | Dép 2021 | Var° Dép |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|
| J'APPRENDS A NAGER | 307 | 246 | 61 |
| APPRENTISSAGE : EVEIL AQUATIQUE - ENF | 50 | 54 | -4 |
| NATATION SANTÉ | 37 | 40 | -3 |
| ACTIVITES ESTIVALES | 25 | 20 | 5 |
| AISANCE AQUATIQUE | 172 | 250 | -78 |
| Total général | 591 | 610 | -19 |

JAN

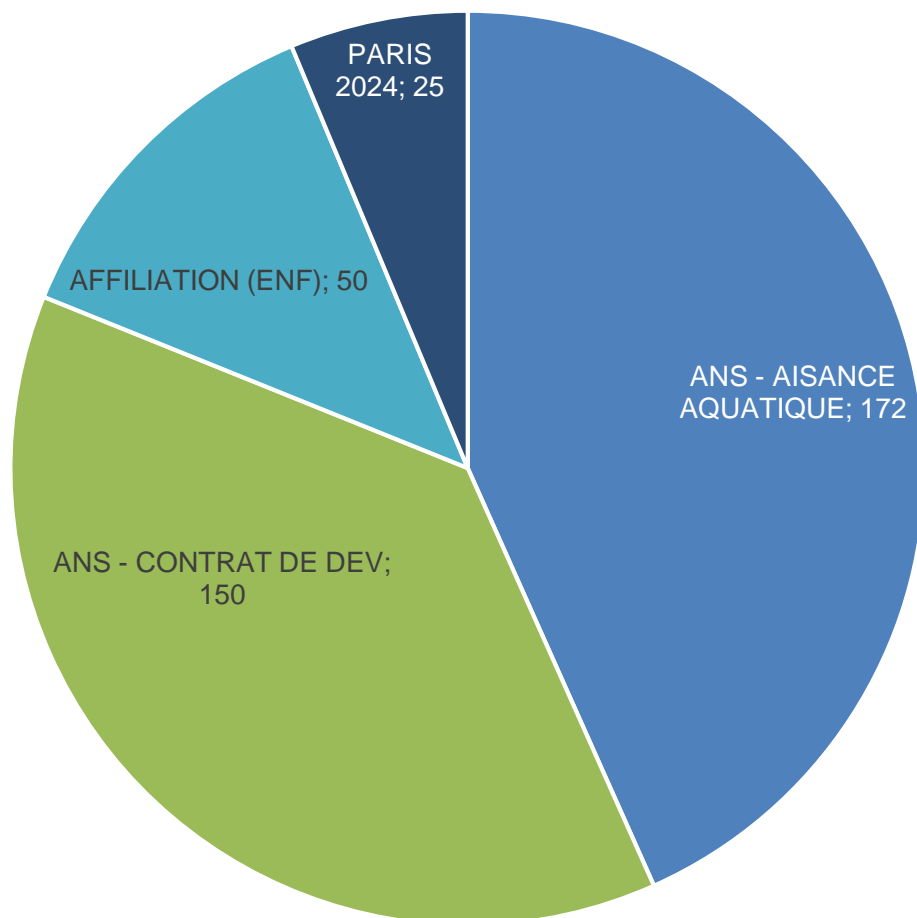
Obj 30K de licences (vs 20K 2021)



Baisse de 2€ des reversements clubs sur JAN

BUDGET 2022 PAR DIRECTION

DIRECTION DEV PRATIQUES & SANTE – RECETTES



TOTAL RECETTES 2022 : 394K€

| DIR DEV PRATIQUES & SANTE | Dép 2022 | Dép 2021 | Var° Dép |
|-----------------------------|----------|----------|----------|
| J'APPRENDS A NAGER | 307 | 246 | 61 |
| APP : EVEIL AQUATIQUE - ENF | 50 | 54 | -4 |
| NATATION SANTÉ | 37 | 40 | -3 |
| ACTIVITES ESTIVALES | 25 | 20 | 5 |
| AISANCE AQUATIQUE | 172 | 250 | -78 |
| Total général | 591 | 610 | -19 |

BUDGET 2022 PAR DIRECTION

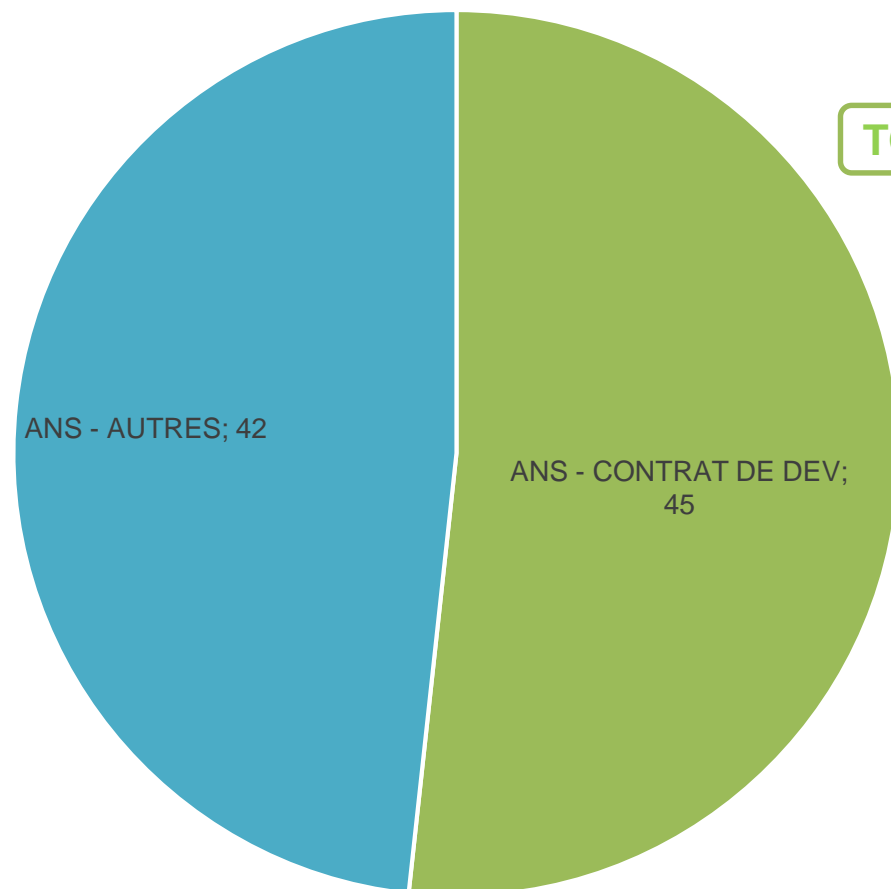
DIRECTION ACC RESEAUX & TERRITOIRES – DEPENSES

| ACC RESEAUX & TERRI | Dép 2022 | Dép 2021 | Var° Dép |
|------------------------------------|------------|------------|-------------|
| DISPO POUR RESEAU FEDERAL | | | |
| ASSURANCES | 122 | 122 | 0 |
| AIDE AUX OUTRE MER | 75 | 75 | 0 |
| COTISATIONS JURIDIQUES | 22 | 22 | 0 |
| LABELLISATION DES CLUBS | 20 | 100 | -80 |
| CONTRACTUALISATION | 0 | 70 | -70 |
| CENTRE FEDERAL DE RESSOURCE | | | |
| FONCTIONNEMENT | 30 | 25 | 5 |
| PUBLICATIONS EQUIPEMENTS | 22 | 12 | 10 |
| CARTOGRAPHIE EQUIPEMENTS | 15 | 18 | -3 |
| ASSISTANCE MAITRISE D OUVRAGE | 15 | 0 | 15 |
| VEILLE PROJETS EQUIPEMENTS | 13 | 15 | -2 |
| Total général | 334 | 474 | -140 |

BUDGET 2022 PAR DIRECTION

DIRECTION ACC RESEAUX & TERRITOIRES – RECETTES

TOTAL RECETTES 2022 : 87K€



| ACC RESEAUX & TERRI | Dép 2022 | Dép 2021 | Var° Dép |
|------------------------------------|------------|------------|-------------|
| DISPO POUR RESEAU FEDERAL | | | |
| ASSURANCES | 122 | 122 | 0 |
| AIDE AUX OUTRE MER | 75 | 75 | 0 |
| COTISATIONS JURIDIQUES | 22 | 22 | 0 |
| LABELLISATION DES CLUBS | 20 | 100 | -80 |
| PCP - CONTRACTUALISATION | 0 | 70 | -70 |
| CENTRE FEDERAL DE RESSOURCE | | | |
| FONCTIONNEMENT | 30 | 25 | 5 |
| PUBLICATIONS EQUIPEMENTS | 22 | 12 | 10 |
| CARTO | 15 | 18 | -3 |
| AMO | 15 | 0 | 15 |
| VEILLE | 13 | 15 | -2 |
| Total général | 334 | 474 | -140 |

BUDGET 2022 PAR DIRECTION

DIRECTION SYSTÈME D'INFORMATION

| DIRECTION SI | Dép 2022 | Dép 2021 | Var° Dép |
|-----------------------------------|------------|-----------|-----------|
| PROJET MODERNISATION SI | 77 | 0 | 77 |
| PARC INFORMATIQUE | 30 | 26 | 4 |
| SERVEURS ET INTERNET | 28 | 29 | -2 |
| LOGICIEL DE PRODUCTION | 13 | 13 | 0 |
| CONSOMMABLES | 7 | 7 | 0 |
| DEPLAC. COLLECTIF EXTRANAT POCKET | 5 | 4 | 1 |
| PETIT LOGICIEL | 3 | 3 | 0 |
| DEPLACEMENTS ET REUNIONS DIVERS | 1 | 0 | 1 |
| Total général | 163 | 82 | 81 |

BUDGET 2022 PAR DIRECTION

INVESTISSEMENT MODERNISATION SI

Investissement



☐ Lancement des chantiers SI

☐ Mise en service oct 2022

☐ Durée : prochaine Olympiade (2028)

☐ **Soit 536K en 2022**

Contrib ligue 22



☐ Contrib de 0,5€ par licence

☐ Pour lancer la modernisation des SI

☐ En 2022 uniquement

☐ **Soit 200K€ en 2022**

Subventions



☐ 45K - Contrat de dév ANS en 2022

☐ Perspectives compl - AO « Transition Numérique »

☐ **Soit 45K en 2022**

BUDGET 2022 PAR DIRECTION

FORMATION – INFAN

| INFAN | Rec 2022 | Dép 2022 | Contrib 2022 | Contrib 2021 | Commentaires |
|-----------------------|------------|------------|--------------|--------------|---------------------------|
| CFA | 83 | 77 | 6 | 0 | Nouveau : apprentissage |
| FORM° INFAN | 118 | 73 | 45 | 56 | BF5, SHN, DESJEPS... |
| AUTRES FORMATIONS | 54 | 54 | 0 | -10 | Forma continue, BF NFS... |
| FONTIONNEMENT GENERAL | 33 | 30 | 3 | -15 | |
| Total général | 288 | 234 | 54 | 31 | |



**A ANALYSER CONJOINTEMENT AVEC LES DEPENSES FEDERALES DE
STRUCTURATION DE L'OFFRE DE FORMATION DE 107K€**

FINANCEES POUR 105K€PAR L'ANS (CONTRAT DE DEV)

BUDGET 2022 PAR DIRECTION

RAYONNEMENT – RECETTES

| Recettes | Rec 2022 | Rec 2021 | Var° Rec | |
|----------------------|--------------|--------------|-------------|-----------------------------|
| PARTENAIRES | 1 063 | 1 051 | 12 | |
| AFFILIATION | 90 | 168 | -78 | Réaffectation HORIZON / FFN |
| APPLI MOBILE | 81 | 25 | -56 | Fin subv dév |
| BOUTIQUE | 4 | 2 | 2 | |
| Total général | 1 182 | 1 302 | -120 | |

+ Echange
marchandise

553K en 2022

935K en 2021

Budgétairement neutre pour la FFN

BUDGET 2022 PAR DIRECTION

RAYONNEMENT – DEPENSES

| Secteurs | Dép 2022 | Dép 2021 | Var° Dép |
|----------------------|------------|------------|-----------|
| MARKETING | 229 | 190 | 39 |
| EDITION | 145 | 141 | 4 |
| COMMUNICATION | 140 | 135 | 5 |
| APPLI MOBILE | 45 | 65 | -20 |
| BOUTIQUE | 2 | 0 | 2 |
| FONTIONNEMENT | 50 | 50 | 0 |
| Total général | 611 | 581 | 30 |

+ Echange
marchandise

489K en 2022

711K en 2021

Budgétairement neutre pour la FFN

BUDGET 2022 PAR DIRECTION

RAYONNEMENT – EVENEMENTIEL

**Invest de 65K
(vs 90K en 2021)**

Inv 55K - Tournée EDF AC

Inv 20K - EDF AC Paris

Inv 10K - Swim'Xperience

A l'équilibre - Champ de France

Rec 20K - Open Nat Art
