

## ANALYSE DU BUDGET 2014 REALISE ET INTERROGATIONS

Pour commencer nous nous félicitons de la nouvelle augmentation des crédits d'animation sportive et compétions qui pour nous est essentielle, mais vous le savez tant nous insistons sur ce point lors des questions budgétaires.

Quelques remarques, redondantes par rapport au dernier CA mais que nous devons souligner devant l'AG.

### **A propos des recettes**

#### ***- achat des licences et affiliations***

Les lignes budgétaires « licences » et « affiliations et abonnements » mettent en évidence une nouvelle hausse de 157 455€ par rapport au réalisé 2013. Vous avez déclaré au CA d'avril que cette hausse s'expliquait par l'augmentation du nombre de licenciés mais aussi de l'augmentation des effectifs des EPLE avec pour effet l'augmentation du coût des contrats pour les AS.

Avez-vous connaissance, comme nous l'avons demandé en avril, du nombre d'AS d'EPLE publics qui ne seraient pas affiliées, contrairement à la réglementation, et quelles sont les caractéristiques et le type de difficultés rencontrées de ces EPLE ? (collèges, lycées ou LP, cours le mercredi après-midi, difficultés financières des AS, etc.)

#### ***- subventions du Ministère de l'Education Nationale***

La subvention allouée par le MEN, au titre du budget 2014, pour le fonctionnement de l'UNSS est à nouveau séparée de la subvention destinée au paiement des salaires et charges des cadres détachés : cela permet d'identifier le montant de la contribution du MEN pour la pratique des élèves licenciés à l'UNSS.

Nous vous avons fait remarquer qu'il y avait un différentiel de 100 000€ pour la même ligne et la même colonne correspondant aux salaires des cadres détachés entre la page 3 (11 049 845) et la page 6 (11 149 845). Cette même différence persistant, nous souhaitons en connaître l'explication.

#### ***- Subvention du Ministère des Sports***

Le réalisé 2014 confirme une baisse depuis 2012 de la subvention du Ministère des Sports mais moins que prévue (baisse de 3,7% en 2013 et 0,94% en 2014). Peut-être que les actions importantes de l'UNSS pour le sport de masse, pour les publics cibles (même si nous continuons à en contester la logique en nous positionnant pour un sport intégrateur de toutes et tous) mériteraient un engagement plus affirmé de ce ministère.

#### ***- autres provenances***

Nous constatons que l'engagement financier des collectivités pour le développement du sport scolaire reste très important : plus de 8 millions.

## **A propos des dépenses**

### **- salaires**

Pour les salaires des fonctionnaires détachés, nous constatons un différentiel de 266 185€ entre le réalisé et le prévisionnel (qui correspondait à la subvention ad hoc du MEN). Bien que vous nous ayez dit que vous meniez un travail avec le MEN pour ajuster au mieux le montant de la subvention pour assurer les salaires des cadres détachés, il apparaît que l'UNSS a dû une nouvelle fois, prendre sur ses fonds propres pour faire face à ses obligations d'employeur. De fait, cela revient à faire payer aux familles et aux AS la rémunération de nos collègues et à priver d'autres chapitres budgétaires de la ventilation d'une telle somme. Cela reste, pour le SNEP-FSU, inacceptable.

### **- fonctionnement général**

Nous constatons comme lors de l'exercice précédent une augmentation de la sous-traitance générale, maintien logiciels et réseau (+ 5,3%) et du parc informatique (+ 14%). Les primes d'assurance, elles-aussi, progressent de près de 14%.

La ligne « Services bancaires et assimilés » a considérablement augmenté (+33,7%) alors que le prévisionnel restait stable par rapport à 2013. Pour quelles raisons ?

### **- Animation sportive**

Ce chapitre est en évolution depuis 2012, notamment avec le maintien puis l'augmentation de la subvention du MEN et des directives ministérielles en ce sens.

Suite à notre demande, le montant de la dotation émanant de la Direction nationale au titre du chapitre « animation sportive et compétitions départementales et régionales » apparaît, permettant d'apprécier l'engagement financier des AS. Cette transparence nécessaire doit donner une lisibilité plus ajustée des efforts consentis sur cette ligne qui connaît une augmentation de 400 000€ soit 5,87%.

L'engagement pris l'an dernier à l'AG est certes respecté mais une part de 40% seulement de l'augmentation de la subvention du MEN vers les crédits d'animation ne nous satisfait pas car ces 40% ne représentent pas la « plus grande part » comme cela avait été dit. Un engagement de 60% de cette augmentation vers les crédits d'animation serait plus en accord avec les engagements et le sens que nous avions cru percevoir.

Le budget consacré aux compétitions internationales est en-deçà du prévisionnel mais nous continuons à demander que cette ligne budgétaire reste la plus contrainte possible. Elle était de 200 000 € environ jusqu'en 2012 mais elle a plus que doublé en 2013.

### **- Formation**

C'est un chapitre en évolution et nous pensons que c'est une bonne chose, la formation étant un investissement essentiel.

Néanmoins la part de la formation des JO, qui est la « marque de fabrique » et l'originalité de l'UNSS diminue dans ce chapitre : elle était de 84,2% en 2013 et de 74% en 2014. De plus, on doit s'interroger sur la disparition de moyens consacrés en 2014 à la formation continue des cadres UNSS et à la diminution de la somme consacrée à la formation initiale des cadres UNSS.