

Assemblée Générale Ordinaire 2024

Le vendredi 4 avril 2025



Rapport moral 2024

Bonjour à tous, chers partenaires, adhérents, administrateurs, bénévoles, chers amis.

Lors de mon rapport moral, en 2022, je vous rappelais que l'assemblée générale était un moment nécessaire et indispensable à la vie d'une association. Nous sommes en 2025 et je ne peux que vous réitérer ces paroles, c'est aussi l'occasion de vous rendre des comptes, de vous rappeler les actions que nous mettons en œuvre tout au long de l'année, vous rappeler nos fonctions associatives, notre rôle et nos principes fondamentaux. En préparant ce rapport, j'ai eu plaisir à remonter dans le temps, me souvenir de mes premières années à Cannes Jeunesse « Association », quand Edith Neel nous a appelé. Que de beaux souvenirs !

Je vous avoue que je n'imaginai pas à l'époque, l'évolution de Cannes Jeunesse. J'aime me rappeler que notre existence est due à des hommes et des femmes de qualité et des visionnaires. C'est une grande chance pour notre association, d'avoir été soutenue tout au long des années, dans notre tâche éducative et sociale par la municipalité et les organismes tels que la Caisse des Allocations Familiales et le Conseil Départemental. Je tiens cependant à rappeler que rien ne serait possible sans votre engagement indéfectible, votre fidélité, votre loyauté envers notre association depuis de nombreuses années.

L'année dernière, nous vous avons présenté un bilan 2023 dans le rouge dû en grande partie à des charges incompressibles et non prévisibles. Cette année 2024, nous avons le plaisir et la joie avec Valérie Krier notre Trésorière et Charlène Bechet notre Directrice Générale de vous présenter un bilan positif. Grâce à un travail efficace, la mise en œuvre de process depuis 2023, la rationalisation des coûts, les négociations diverses avec nos fournisseurs et à des décisions prises en commun avec les administrateurs : notre Directrice Générale, nos Chefs de Service, nos salariés, ont réussi à redresser la barre. Valérie vous en parlera dans son rapport.

En 2024, nous avons continué, comme toujours, l'accompagnement des enfants dans nos différentes structures soutenu par notre projet pédagogique et sportif selon les services. Aux Espaces Enfance et Loisirs, les enfants ont vécu de belles aventures, de beaux projets toujours symbolisés par notre arbre éducatif rappelant nos valeurs et celles d'une société équilibrée. Et en juillet et août nous avons vécu des jeux olympiques extraordinaires rassemblant 500 enfants dans un seul espace à la Bocca chaque mois !! Quelle belle fête !!!

Au nautisme, les activités ont été intenses. Grâce à la réponse favorable de la mairie suite à notre analyse et demande, la base du midi qui n'avait aucune rentabilité depuis un certain temps n'a pas ouvert. Nous avons pu, ainsi, répondre aux nombreuses demandes de stages au moure rouge en rassemblant nos moniteurs sur ce même lieu.

Au nautisme, nous sommes fiers de nos champions ! Leurs engagements sportifs, leur travail, leurs résultats, leurs médailles sont remarquables. Ils ont été fêtés, félicités par la municipalité et la Fédération de voile ! Quelle fierté pour notre association un grand merci !!!!....(n'oublions pas d'évoquer l'accompagnement des parents et de nos Éducateurs Sportifs ainsi que l'engagement de nos bénévoles car sans eux, rien ne serait possible...) Nous sommes fiers d'être un club sportif non pas de compétition mais pouvant accompagner vers la compétition !

Enfin le CIS Iles de Lérins est un lieu magique toujours très demandé et nous sommes fiers d'y recevoir petits et grands pour les classes de mer, séjours de vacances ainsi que pour les weekends familiaux et associatifs. Notre potager pédagogique a permis de mettre en place de sympathiques chantiers participatifs, avec les enfants et les adultes. Et....les salades, concombres, tomates, poivrons et autres légumes au goût de l'île, ont enchanté les papilles de nos résidents. Il est cependant nécessaire d'évoquer les sujets qui posent problèmes et qui n'évoluent pas. La difficulté des recrutements, combien de postes sont encore à pouvoir? Le changement de paradigme du travail, la volonté de ne plus travailler en horaires décalés... Si nous avions pu recruter aux Espaces Enfance et Loisirs, le service n'aurait pas été excédentaire en 2024 mais seulement à l'équilibre.

La difficulté de trouver un logement en particulier pour les saisonniers du nautisme mais aussi pour l'ensemble de nos salariés en CDI.

Concernant le CIS Iles de Lérins, nous sommes victimes de notre succès. La demande cannoise est très importante et nous ne pouvons pas la satisfaire. Nous sommes désolés de ne pas pouvoir mieux répondre à la demande. Nous espérons un miracle nous permettant d'augmenter la capacité d'accueil de notre structure. Combien de jeunes cannois devenus adultes se souviennent de leurs vacances sur l'île? (combien sont heureux de venir avec leurs enfants et permettent ainsi de partager en famille leur souvenirs ?)

Nous tenons à remercier, monsieur le Maire David Lisnard de permettre à ce lieu mythique de continuer à accueillir tout au long de l'année, les jeunes générations cannoises, leurs familles, tout en favorisant la mixité sociale. Nous soutenons fortement le projet de rénovation de ce lieu emblématique cannois. Bien entendu, nous espérons participer à ce projet. Ce lieu historique nous l'aimons, nous le vivons depuis plus de 50 ans, nous connaissons bien ses avantages et ses inconvénients...mais quel bonheur de participer, à son existence à sa vie dans le XXI ème siècle. Enfin, je ne vous cache pas mon inquiétude face à la situation économique nationale. Nous savons que les financements institutionnels seront revus à la baisse dans les mois à venir. Le Conseil Départemental et la CAF, nous ont déjà informés. De plus, nos recettes accessoires semblent avoir atteint le sommet des possibilités de notre structure. Nous resterons donc très vigilants en 2025.

Il est temps de laisser la parole à Charlène, Stéphanie, Gaby et Lucile.

Je remercie encore nos partenaires, nos financeurs, la Caisse des Allocations Familiales , le Conseil Départemental, la Fédération de voile.

Je tiens à rappeler que nous répondons à une mission de service public pour la ville de Cannes. Nous apprécions les nombreux échanges, l'écoute de nos interlocuteurs tout au long de l'année, techniciens de la ville, direction du service de la jeunesse.

Rendre des comptes est une nécessité, c'est une évidence pour nous.

Un grand merci à Monsieur le Maire David Lisnard qui nous apporte sa confiance et à notre Conseillère Municipale Charlotte Cluet (toujours à notre écoute et combien présente).

Et bien entendu, je vous remercie tous : salariés, adhérents, bénévoles et administrateurs.

Quel bonheur de vous représenter et d'être à vos côtés

 Rose-Marie SGUERSO-CHATAIN
Présidente

Rapport d'activité 2024 et orientations 2025

2024 a été une année durant laquelle tout le personnel de Cannes Jeunesse et la gouvernance se sont mobilisés pour retrouver l'équilibre financier tout en maintenant la qualité des services que nous offrons aux usagers. Nous y sommes parvenus et avant de découvrir notre rapport financier, je vous propose de dresser le bilan des activités.

Ce bilan qui nous rend fiers, qui nous motive, et qui compile, derrière son formalisme, de vrais instants de vie, de partage, d'effort, de découvertes, de déconnexion, d'apprentissages, de rencontres, d'entraide. Ce bilan traduit la nécessité du service que nous proposons grâce à la ville de Cannes, à la Caisse des Allocations Familiales des Alpes Maritimes, au Conseil Départemental entre autres. Il traduit l'importance du loisirs, du sport et du vivre ensemble.

Aux Espaces Enfance et Loisirs, 1 302 enfants accueillis, 34 461 journées enfants durant les mercredis et les vacances et pas moins de 31 848 heures d'animation après l'école. Aux Bases Nautiques, 44 064 sorties. Au CIS Iles de Lérins 28 550 pensions et 5 549 séances d'activité.

1. Les Espaces Enfances et Loisirs

Les Mercredis :

35 journées d'ouverture pour 9 157 journées enfants. Les mercredis ont été rythmés par de belles thématiques telles que Biblio'picaud, les jeux olympiques, la légende du Colibri ou encore National Giamographique. Parmi les projets de cette année :

- création d'un Kamishibai (théâtre en papier d'origine Japonaise) ;
- fabrication d'un globe terrestre en papier mâché avec les animaux marins ;
- des rencontres intergénérationnelles avec notamment l'Ehpad Simone Veil et l'Ehpad de la Seren, des moments de partage appréciés de tous qui ont donné vie à un livre sur l'école d'antan ;
- les jeux olympiques au Riou avec la découverte de nouveaux sports tels que le Kinball avec l'organisation d'un tournoi rassemblant l'ensemble des accueils ;
- la montée des marches du palais des festivals pendant le festival du film ;
- deux rencontres avec un Chef d'orchestre et un Violoniste en partenariat avec le Grand Orchestre National de Cannes ;
- des ateliers jeux de société en partenariat avec le Palais des Festivals et le Festival International des Jeux ;
- une initiation au break dance ;
- des randonnées dans notre belle région en bord de mer, au canal de la Siagne, au cap d'Antibes... ;
- des sorties telles que Jump XL, le parc phoenix, circus party... ;
- des visites culturelles dans les musées des alentours La Castre, Fernand léger, Picasso, le musée de la Parfumerie, le musée océanographique...

Les Petites vacances scolaires :

10 423 journées enfants pour 39 journées d'ouverture.

Les vacances sont l'occasion pour les équipes de développer des thématiques liées à l'imaginaire. Ainsi, les enfants ont voyagé à travers l'univers d'Harry Potter, le monde des animaux polaires et les artistes au fil du temps comme Niki de Saint Phalle et Matisse. Pour la 4ème année consécutive, nous avons été invités par le CFA Nérée afin de découvrir les métiers liés à la restauration avec dégustation d'un menu 4 étoiles avec service, des enfants qui jouent les grands ravis de cette expérience gustative. Nous avons poursuivi les passerelles avec les MJC qui sont l'occasion de faire le lien pour les plus grands avec les structures qu'ils pourront fréquenter par la suite. Le cinéma n'a plus de secrets pour les enfants qui ont découvert l'envers du décor grâce à Cannes Cinéma, tourné un film avec l'Ehpad Simone Veil et participé à un atelier doublage pendant Cannes Séries au Palais des Festivals. Du côté de Ranguin, d'incroyables talents ont émergés et ont donné lieu à un beau spectacle de fin de vacances.

Les grandes vacances scolaires :

14 880 journées enfants pour 38 journées d'ouverture. 6 écoles occupées en juillet et 4 en août.

Un été sous le signe des Jeux Olympiques avec nos « Olympi'kidz », chaque centre représentant un pays d'un continent. Les enfants ont durant tout l'été découvert de nouveaux sports tels que le kinball, le tchoukball, le netball ... ils ont aussi réécrit un hymne et imaginé une danse représentant leur pays. Grâce aux services de la ville de Cannes nous avons pu rassembler l'ensemble des centres de juillet (500 enfants) et l'ensemble des centres d'août (300 enfants) pour une journée de partage et de mixité permettant de mettre en scène nos propres Jeux Olympiques dans une ambiance de joie et de fair play. Tous ont été médaillés sous le regard attentif d'élus de la Ville de Cannes, de Nice Matin et de BFM télé. A Maurice Alice, nous avons aussi eu la joie de partager un moment avec des enfants venant de Chine, une rencontre enrichissante pour les enfants qui découvrent la culture d'ici et d'ailleurs. L'été est aussi l'occasion pour nous de proposer des activités en dehors du centre : activités nautiques, plage, piscine, musée du sport, musée éphémère du Palais des Festivals, Village des Fous, équitation, séances de sensibilisation et d'apprentissage au vélo avec monsieur Perillon, rencontre avec la police montée, rencontre avec une nutritionniste, en bref, un été plein de découvertes. Pour prolonger ces belles journées, Ranguin a organisé une diffusion de la cérémonie d'ouverture des Jeux Olympiques avec les familles.

Le périscolaire :

31 848 heures d'animation durant les soirées après l'école.

Des ateliers sont proposés aux enfants pour un apprentissage différent (jeux de société, théâtre, ateliers philo). La plantation d'oliviers et la vente d'huile d'olives avec l'Atelier du Zérosix ont été un succès et notre partenariat avec l'association Apprendre Ensemble s'est poursuivi à Giaume et Ranguin.

Les projets transversaux :

- 2ème édition de la Fête de la Science : une journée de découvertes scientifiques avec la présence d'une centaine d'enfants et de 5 familles du quartier mais aussi notre partenaire la MJC Ranguin. Nous avons, grâce à une subvention de la CAF des Alpes Maritimes, investi dans une machine à recycler les bouchons en plastique permettant aux enfants de repartir avec des toupies ou porte clé souvenir. Ils ont découvert comment faire du Slime, les secrets de l'électricité statique et ont terminé avec un goûter de billes explosives saveurs myrtille et mangue.
- 16ème édition du Printemps des Petits Poètes et 5ème remise des prix du concours de poésie à la médiathèque Noailles : 100 enfants, l'Ehpad des Broussailles, le Centre Social de la Frayère, Parcours de Femmes, l'UFCM, Katja Riedner (Médiatrice culturelle à la ville de Cannes) et notre poète Patrick Joquel, ont profité de la journée au rythme du saxophone.
- 5ème édition du Concours de Dessins sur le thème « Jeux Olympiques » avec 10 prix remis par le jury durant l'exposition à la coulée verte de Ranguin. Plusieurs mamans se sont impliquées lors de cette journée notamment pour construire une arche de ballons géante.
- 9ème édition de la Course Solidaire sur le terrain de Coubertin, une journée au profit de l'UNICEF avec des ateliers d'athlétismes, une course relais des Animateurs et 460€ récoltés. Cette journée, en partenariat avec le Credit Mutuel, mêle solidarité et dépassement de soi.
- 11ème édition de la Trocante à Giaume : 200 personnes ont donné une seconde vie à des objets du quotidien, une action écologique et solidaire.
- 5ème édition du Festival des Jeux au Riou. Parents et enfants se sont réunis autour d'un moment de partage ludique et animé. Au programme : jeux en bois, dobble géant, jeux de société innovants et un stand barbe à papa/buvette tenu par des mamans bénévoles.
- Fête de Noël : cette année, notre fête était féerique, un accueil sous la neige et les bulles, des stands autour de la magie de Disney, des Animateurs déguisés, du pop corn, de la barbe à papa et surtout des enfants avec des étoiles dans les yeux.

Les partenariats culturels :

- 10 ateliers et 12 jours de formation pour les Animateurs autour des arts plastiques par la Médiatrice Katja Riedner ;
- les enfants ont participé à des ateliers proposés par les médiathèques de Cannes ainsi que le Foyer Mimont. Ils ont effectué plusieurs visites au Fab Lab et assisté à des spectacles proposés par le théâtre de la Licorne.

L'année 2024 a été marquée par de nombreux temps forts. Grâce à l'investissement des équipes, à la confiance des familles et au travail avec nos partenaires, les petits cannois ont profité de nombreuses activités favorisant la découverte, l'épanouissement, la créativité et l'inclusion de tous.

2. Les Bases Nautiques

Nous réalisons un volume d'activité global de 44 064 sorties pour l'année 2024 dont 23 759 sorties réalisées dans le cadre de notre contrat de Délégation de Service Public.

Du côté des abonnements, nous dépassons les prévisions pour la voile des adultes. Côté jeunes nous sommes en baisse pour la navigation classique alors que la formation, elle, a le vent en poupe. Notre abonnement paddle ne rencontrant pas le succès escompté, nous avons fait évoluer l'offre en suivant les retours faits par les pratiquants. Nous comptons au total 242 abonnés qui ont bénéficié de 7 360 sorties. 166 sont des cannois et cumulent 5 414 sorties.

Le CIS Iles de Lérins continue d'être fortement sollicité pour accueillir les classes cannoises en séjours. Nous continuons d'assurer l'activité nautique de ces classes de mer. Nous sommes honorés de cette mission, les établissements cannois bénéficient d'incroyables structures pour ce type de séjours qui, partout ailleurs, ont tendance à décliner. Du côté de la voile en externat, nous maintenons un très bon volume d'activités. La qualité de notre relationnel avec le Conseiller Pédagogique permet de travailler en totale confiance. La section sportive du collège Capron se porte bien avec 25 élèves de 4 niveaux de classe. Nous comptons au total 11 452 sorties dont 8 879 pour les cannois.

Les séjours de vacances organisés par Cannes Jeunesse au CIS Iles de Lérins sont toujours très demandés et cela se traduit par 6 660 séances de voile dispensées dont 4 644 pour les cannois.

Les groupes extérieurs, sociétés, associations et centres de loisirs souffrent directement des difficultés à compléter nos équipes les weekends. Nous notons, comme au CIS Iles de Lérins, une baisse de fréquentation des associations de jeunes cannois qui nous font part de difficultés économiques. Nous réalisons 4 006 sorties dont 1 680 pour les cannois.

Concernant juillet/août, l'abandon de l'exploitation de la base du Midi nous a permis de gagner en moyens humains sur les autres bases plus demandées par le public et ainsi de réaliser un volume de sorties plus important. Nous remercions la ville de Cannes pour son écoute et sa réactivité sur le sujet. Nous réalisons 8 223 sorties, dont 1 195 sorties pour les cannois.

Notre volume d'activité "sport santé handivoile" est en deçà des prévisions avec 154 sorties sur les 200 prévues suite au non renouvellement de la commande d'un établissement hospitalier. Nous cherchons de nouveaux groupes souhaitant bénéficier de ce dispositif.

Notre point location, star des activités accessoires continue de subir la baisse du pouvoir d'achat et les aléas météorologiques. Comme annoncé en 2023, après une étude de la rentabilité quotidienne du point location et en fonction des habitudes de fréquentation observées nous avons joué la prudence en réduisant l'amplitude d'ouverture de 3 jours sur en mai, juin et septembre. Pari gagnant puisque la fréquentation est restée très faible et qu'une mobilisation plus importante de nos moyens nous aurait porté un préjudice financier important. Nous réalisons 1 120 sorties dont 503 pour les cannois détenteurs de leur pass nautique privilégié.

Nous œuvrons pour que la problématique de recrutement disparaisse et que les métiers du nautisme perdurent. Aux Bases Nautiques, les jeunes rentrent en formation dès qu'ils poussent la porte du club. Les plus jeunes sont "aide moniteur", "jeune arbitre", ou encore "jeune citoyen" au sein des différents évènements que nous organisons. Par la suite, certains se destinent à être moniteur en job d'été où ils transmettent leur passion et d'autres se professionnalisent. C'est un travail de longue haleine de l'ensemble de l'équipe permanente. En 2024, 7 jeunes et 1 adulte sont devenus moniteurs. Le monitorat n'est pas le seul aboutissement à la formation, certains se révèlent en arbitrage : 1 "jeune arbitre" est devenu "arbitre régional" et 4 arbitres sont en formation. En 2024, la formation a représenté 1 704 sorties dont 1 290 pour les cannois.

Nos régates rencontrent toujours autant de succès du 1er niveau de pratique au niveau régional. Nous avons un savoir-faire reconnu dans ce type de rencontres sportives et les compétiteurs aiment venir à Cannes Jeunesse. Nous avons organisé 24 compétitions de voile et 1 compétition en paddle. Nous nous appuyons sur les parents bénévoles que nous impliquons dans le loisir de leurs enfants. Ces régates s'inscrivent dans une dynamique de formation technique pour nos adolescents, leur permettant de progresser tout en pratiquant en condition réelle de compétition.

Cette année encore, nos licenciés affichent un impressionnant palmarès :

- Julia D'Amodio : Vice-championne du monde Match Race jeune, Championne de France Espoir de Match Race ;
- Laetitia Bocho Lefèvre : Championne du Monde mixte cat F18 ;
- Aurélien Bell et Quentin Bertramo : 2ème à la Spi Cup au Championnat d'Europe HC16 ;
- Camille Siguret Ratti et Norah Dal Fabro : Championnes d'Europe HC16 et Championnes de France SL16 ;
- Valentina d'Amodio : sélectionnée au Championnat d'Europe 420 en Slovénie et en Grèce.
- Virginie Samson : 5ème au Championnat de France SUP Race et 7ème Championnat de France SUP Race.

Enfin en 2024 les Bases Nautiques développent le Foil : vent, vagues et une réplique salée aux sceptiques ! 1ère régata de Windfoil, Cannes Jeunesse a frappé fort et a prouvé que notre plan d'eau a tout pour accueillir des compétitions de haut niveau !

3. CIS Iles de Lérins

Nous réalisons un volume d'activité global de 28 550 pensions dont 12 157 pour les Cannois et 5 549 séances d'activités dont 3 440 pour les cannois.

Les groupes scolaires continuent d'animer l'île Ste Marguerite avec 11 046 pensions réalisées dont 3 936 pour les cannois. Les élèves ont bénéficié des activités potager qui est maintenant bien installé sur l'île Ste Marguerite et de 780 séances d'activités culturelles. Nous avons retrouvé Monsieur Rovere, déjà accueilli en résidence d'artiste en été 2023. Notre partenariat, avec le service médiation des musées de Cannes, se poursuit. Il vise à proposer la programmation d'une activité EAC durant le séjour, 14 classes ont bénéficié de cet avantage.

10 671 pensions réalisées pour les associations, les groupes, les sociétés et les centres de loisirs dont 3 595 pour les associations cannoises. Après une baisse de fréquentation en 2023, et comme nous l'avions prévu, les associations d'adultes cannoises sont de retour pour notre plus grand bonheur. Nous avons de nouveau accueilli Cannes Is Up qui a expérimenté une nouvelle version de son évènement "Déconnectez-vous, Détendez-vous, Amusez-vous". Les associations cannoises jeunes restent en revanche moins présentes et privilégient des demandes de séjours de vacances sur la période estivale que nous ne pouvons pas toujours satisfaire puisque nous y organisons nos propres séjours qui font le plein.

869 enfants dont 581 cannois ont bénéficié d'un séjour de vacances. C'est 6 494 pensions dont 4 557 pour les cannois. C'est aussi 513 séances d'animation potager et 1 823 séances d'activités culturelles. Dans la continuité de 2023, 384 préadolescents se sont jetés à l'eau pour une visite en palmes-masque-tuba de l'éco musée ! En 2024, les adolescents ont eu l'opportunité de choisir entre deux options pour vivre une expérience unique : Option court-métrage : 7 demi-journées dédiées à la création scénaristique et au tournage ou option sport intensif : 7 séances multisports pour se dépasser sur le terrain et coller à la thématique nationale des Jeux Olympiques. Ces expériences ont offert aux adolescents l'opportunité de s'exprimer pleinement, que ce soit à travers la création ou le sport. En partenariat avec l'Union Nationale des Associations de Tourisme, 72 préadolescents ont participé à des ateliers d'impression cyanotype sur des t-shirts, sacs et bandanas avec Amélie Laval, artiste en résidence. Nous avons également eu le plaisir d'accueillir une vingtaine de jeunes venus d'Ukraine. Ils ont profité d'activités nautiques, des animations de découverte du Fort Royal et de la forêt domaniale. Nous avons retrouvé les adolescents et leurs parents à l'occasion de notre Festival des Courts Métrages en septembre, ils étaient une centaine ! Une soirée pour visionner les films réalisés durant le séjour de vacances mais également pour rencontrer les familles et créer les retrouvailles entre les jeunes et leurs animateurs de l'été.

Les individuels et familles n'ont pas été au rendez-vous cette année avec seulement 339 pensions réalisées dont 69 pour les cannois. La météo capricieuse en juin et septembre, qui sont des périodes clés pour ces séjours, n'a pas aidé.

Après la mise en place du potager, il était temps de composter ! Des bacs de traitement des biodéchets ont fait leur apparition et les équipes sont formées au compostage. C'est à la plonge que cela commence avec le tri fait par les publics en séjour. Le potager est un outil pédagogique merveilleux qui a profité à 2 587 personnes cette année dont 924 Cannois.

4. Conclusion et projections

En 2025 nous poursuivrons nos activités et agrémenterons l'année de grands projets et de quelques nouveautés comme à notre habitude. Les événementiels emblématiques des Espaces Enfance et Loisirs seront tous reconduits et l'été sera placé sous le thème enchanteur des films d'animation. Nous continuerons à offrir des activités de qualité aux enfants et notamment des activités culturelles et artistiques rendues accessibles par nos partenaires que je remercie. Les défis restent encore nombreux notamment en terme d'innovation pédagogique et de fidélisation de nos équipes mais nous sommes prêts à les relever tous ensemble pour les enfants cannois.

Côté mer, nous testerons notre nouvelle formule d'abonnement au paddle, nous proposerons aux adultes un nouveau stage, cette fois en Wingfoil. Nous tenterons de pérenniser le dispositif "La mer est à vous" et nous travaillerons avec l'équipe du nautisme sur l'optimisation de notre organisation. Enfin, nous continuerons de développer le foil avec notamment un évènement Wingfoil en novembre.

Du côté des îles de Lérins, une partie des travaux de toiture attendus seront réalisés. Nous développerons les chantiers participatifs pour entretenir notre magnifique potager. Nos séjours scolaires et nos séjours de vacances feront le plein, comme chaque année et nous irons à la conquête des individuels/familles qui nous ont manqué en 2024.

Nous continuerons à mener une gestion des ressources humaines socialement responsable et à nous engager dans les actions sociales et sociétales du territoire. Nous poursuivrons l'accompagnement des jeunes dans les métiers de l'animation et du nautisme, continuerons de recevoir des étudiants pour leurs stages en entreprise, des demandeurs d'emploi pour la découverte de nos métiers, des bénévoles désireux de nous rejoindre pour acquérir de l'expérience ou dans le cadre de leur bourse au permis. J'en profite pour remercier le PLIE et la Mission Locale Cannes Pays de Lérins, France Travail, l'Éducation Nationale, l'UNAT et Cap Emploi pour les synergies que nous créons ensemble.

Je remercie les bénévoles (membres du conseil d'administration, parents, adhérents de tous âges) pour votre implication. Merci aux salariés qui endossent aussi le rôle de bénévole pour nous représenter dans les fédérations, comités, ligues, réseaux, et auprès des partenaires. Merci à ceux qui oublient la montre quand un imprévu se présente. A ceux qui reviennent de weekend avec de nouvelles idées pour Cannes Jeunesse. A ceux qui viennent vérifier les amarres quand le vent souffle fort le dimanche. A ceux qui restent plus longtemps avec les petits loups lorsqu'un parent à un imprévu. A ceux qui partent à la recherche de bénévoles, mécènes ou sponsors. A ceux qui s'engagent dans d'autres associations, dans le sport, dans la vie cannoise. Une petite pensée particulière aux anciens salariés qui reviennent donner un coup de main quand on en a besoin.

Merci aux équipes sur le terrain, animateurs, éducateurs sportifs et responsables de structures qui chaque jour contribuent à la diffusion des valeurs de notre projet éducatif.

Merci à l'équipe de cuisine, à l'intendance, à l'équipe d'entretien, à l'équipe technique et au potagiste qui contribuent à la qualité de nos accueils. A l'équipe administrative qui gère les inscriptions, vous accompagne dans vos projets, vous informe, vous conseille. Merci aux personnes qui s'occupent de la comptabilité, de la paie, de la gestion financière, des ressources humaines, de l'informatique, de la communication et qui s'adaptent constamment aux nouveaux besoins, aux nouvelles normes, aux nouvelles règles.

Merci à l'équipe de direction, Cheffes et Adjoints, qui relèvent les défis, les uns après les autres. Merci, cher Conseil d'Administration, pour votre écoute, votre implication, vos compétences multiples mises au service de Cannes Jeunesse.

Merci aux équipes de la ville de Cannes, ses élus, ses techniciens, qui nous accompagnent, nous écoutent, nous soutiennent.

Bien entendu, merci aux adhérents de l'association et aux partenaires qui donnent vie à notre projet éducatif et du sens à nos actions.

Charlène BECHET,
Directrice Générale

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Bechet', with a long horizontal line extending to the right.

Rapport financier 2024

L'année 2024 présente un résultat d'exploitation positif de 60 401€ et un résultat fin de période tenant compte notamment des charges exceptionnelles et produits exceptionnels de 132 623€.

1. La délégation de service public (DSP) composée des Bases Nautiques et du CIS Iles de Lérins

Les produits, en hausse de +80 772€ par rapport à 2023, s'élèvent à 3 530 662€.

Les recettes usagers DSP, s'élèvent à 392 380€ soit -28 964€ (-6.87%) par rapport à 2023. Il s'agit de la part payée par les usagers pour les activités sous contrat. -11 467€ au CIS Iles de Lérins et -17 498€ aux Bases Nautiques. Cette baisse suit celle des prestations cannoises : les abonnements jeunes pour les Bases Nautiques et les prestations à destination des associations pour les Bases Nautiques et le CIS Iles de Lérins.

Les recettes de la Caisse d'Allocations Familiales augmentent légèrement (4 455€) mais sont peu significatives car peu d'activités de la DSP sont éligibles à ces aides.

Les recettes du Conseil Départemental sont stables, 132 285€. Le Conseil Départemental participe au financement des séjours de vacances, des séjours scolaires, des activités nautiques à destination des scolaires et des personnes en situation de handicap.

Les recettes DSP Ville de Cannes correspondent au financement direct de la ville pour les prestations réalisées à destination des Cannois. Elles s'élèvent à 1 269 892€ mais inclues une TVA de 68 629€ que l'on retrouve provisionnée dans les charges. Ces prestations, rappelons le fièrement, c'est 23 759 sorties réalisées du côté des Bases Nautiques ainsi que 12 157 pensions et 3 440 activités au CIS Iles de Lérins.

Les subventions diverses, d'un montant de 56 133€ ne concernent que les Bases Nautiques car le CIS Iles de Lérins n'est pas éligible aux différentes subventions. Ce montant est en deçà de celui de 2023 (-12 684€) suite à l'arrêt, en cours d'année, du dispositif "la mer est à vous". Cet arrêt qui représente une perte de 23 000€ est compensé en partie par de nouvelles subventions. Nous percevons 8 000€ du Conseil Départemental dans le cadre de l'aide au fonctionnement, 20 300€ de la Fédération Française de voile et 10 000€ de la Fondation de la Voile pour des projets spécifiques. Merci pour ces aides précieuses.

Les adhésions à l'association représentent 48 201€ (+17 859€), elles sont en augmentation car nous avons, en 2024, effectué une révision des tarifs après plusieurs années sans modification.

Les recettes accessoires, 1 631 686€, sont en augmentation de +70 032€ (+4.48%) par rapport à 2023. Ces recettes concernent tout ce qui ne rentre pas dans notre contrat de DSP. Au CIS Iles de Lérins, l'augmentation est de +110 445€ avec un volume d'activité stable. C'est donc la nature des prestations fournies, les offres complémentaires proposées à la réservation et la révision tarifaire annuelle qui nous permettent d'atteindre ce résultat. Aux Bases Nautiques nous enregistrons une baisse de -40 412€ que nous expliquons par une année particulièrement mauvaise au Point location avec du mauvais temps en juin et septembre et un vent absent en juillet/aout. Heureusement, le choix de réduire l'amplitude d'ouverture du point location et la suppression de l'exploitation de la base du Midi réduisent les charges afférentes à notre exploitation. Des évolutions rendues possibles grâce à l'écoute attentive de la ville de Cannes que nous remercions vivement.

Les charges pour un montant total de 3 521 935€ sont en baisse de -111 669€ (-3.07%) par rapport à 2023.

Les frais de personnel et taxes s'élèvent à 2 188 379€ c'est +2 350€ par rapport à 2023 (+0.11%). L'augmentation est bien en deçà de l'augmentation habituelle car, rappelons le, les frais 2023 avaient été exceptionnellement élevés avec notamment des indemnités versées conséquentes et des absences longues durées pour lesquelles le maintien de salaire était applicable. Nous avons également réalisé un travail précis sur le recours à l'intérim ce qui nous a permis une meilleure maîtrise de ce poste de charge. Quant aux Bases Nautiques, nous avons différé une embauche et bénéficié de la fermeture de la base du midi et de la réduction de l'amplitude du point location. Nous enregistrons également un transfert de charge plus important suite à un travail permettant de récupérer des indemnités journalières pour environ 7 500€. Nous avons bénéficié d'aides à l'emploi représentant +58 000€ par rapport à 2023, l'occasion de remercier nos partenaires de l'emploi pour leur disponibilité et leur accompagnement.

L'achat de denrées représente 248 124€. Ce poste de dépense ne concerne quasiment que le CIS Iles de Lérins puisqu'il s'agit des denrées achetées pour confectionner les repas aux usagers en séjour. C'est le troisième poste de dépense le plus important de la DSP. Il a baissé de -27 977€ par rapport à 2023 ce qui démontre notre capacité de gestionnaire puisque nous défions l'inflation.

Les frais d'animation de 50 079€ sont en diminution de -20 990€. Ce poste de dépense concerne principalement le CIS Iles de Lérins. Cette diminution traduit une demande moins forte d'activités réalisées par des prestataires comme le tir à l'arc ou l'escalade par exemple. Ces prestations sont facturées et donc cette baisse se retrouve dans les recettes. Du côté des Bases Nautiques, c'est une baisse artificielle puisqu'il s'agit d'un changement comptable : les frais d'animation liés aux régates se trouvent désormais dans un compte dédié que nous retrouvons dans les autres charges.

Les frais de transport, 165 741€, augmentent de +8 864€. Ils correspondent principalement à l'achat des billets bateaux qui sont facturés aux usagers en séjour au CIS Iles de Lérins et sont donc annulés par les recettes.

Les autres charges s'élèvent à 480 668€ et sont en baisse de -99 853€ (-17.20%) par rapport à 2023. Les écarts significatifs concernent l'électricité et les honoraires. En effet, après la mésaventure du bouclier tarifaire non activé pour le CIS Iles de Lérins et suite à notre réclamation, nous avons obtenu une indemnisation et une tarification rétroactive plus avantageuse soit une baisse de -65 402€ (dont environ 15 000€ placés en produits exceptionnels). En 2023 nous avons eu des honoraires liés à l'audit fiscal et des frais d'avocat, ces prestations n'étant pas requises en 2024, nous enregistrons une baisse de -18 472€. Enfin, nous réalisons environ 30 000€ d'économie pour diverses dépenses : eau, carburant, produits d'entretien, fournitures, téléphonie, documentation... Ce dernier point démontre l'effort de tous pour laisser derrière nous le déficit 2023.

Location mobilière (11 908€), une dépense qui correspond à la location de nos photocopieurs et serveur informatique et qui reste stable.

Les redevances diverses s'élèvent à 54 434€ soit une hausse de +4 827€ (+9.73%). Hausse liée à l'augmentation des tarifs pour les places de port, emplacements de coffres de rangement et autorisations d'occupation des Bases Nautiques.

Redevance d'affermage DSP 4 : son augmentation contractuelle porte le montant à 76 182€ pour 2024. Pour rappel il s'agit de la somme que nous versons à la ville de Cannes en contrepartie des biens mis à notre disposition.

Dotation aux amortissements (105 832€). Ce poste est le reflet des investissements que nous réalisons, il représente la perte de valeur d'un bien amortissable ce qui signifie que plus nous avons de biens, plus la dotation est élevée.

Dotation aux amortissements BDR (Biens de Retour) : 71 939€. Il s'agit de la valeur retenue pour cet exercice comptable pour les investissements que nous réalisons dans le cadre de notre contrat de DSP pour renouveler les biens appartenant à la ville de Cannes. L'investissement est de 100 000€ HT par an. Nous maintenons notre volonté, et celle de la ville de Cannes, d'offrir des équipements de qualité.

Le résultat d'exploitation de la DSP est de 8 727€. Ce résultat d'exploitation se compose du résultat des activités compensées déficitaires (-156 296€) et du résultat des activités accessoires (+165 022€). Compte tenu de la situation du compte d'exploitation, nous ne reverserons pas d'excédent à la Ville de Cannes. En effet, l'article 4 prévoit le versement de 50% du chiffre d'affaires brut des activités accessoires sous réserve que le résultat global reste équilibré. Le reversement de 50% entraînerait un déficit du résultat global.

2. La convention des Espaces Enfance et Loisirs

1 302 enfants différents accueillis pour 34 461 journées durant les mercredis et les vacances scolaires et 31 848 heures après l'école.

Les produits, 2 057 133€ sont en hausse de +5.28% par rapport à 2023 :

Les recettes usagers sont stables et s'élèvent à 323 149€. Ces recettes évoluent en fonction du quotient familial et du volume d'accueil. En 2024 nous réalisons + 438 journées les mercredis et vacances scolaires et +110 heures en soirée par rapport à 2023.

Les recettes CAF s'élèvent à 305 295€ soit +106 745€ par rapport à 2023. Cette augmentation est due à une révision de la participation de la Caisse des Allocations Familiales et à des précisions de calculs pour le financement de la prestation de service ordinaire. De plus la CAF a mis en place un financement supplémentaire lié à l'accueil d'enfants en situation de handicap qui représente 94 000€.

Les recettes CAF Convention Territoriale Globale, 157 523€, augmentent de 3 823€. Une augmentation liée à un accueil extrascolaire plus important.

Le Conseil Départemental finance nos activités à hauteur de 29 718€, un montant stable qui suit le volume d'activités.

Le montant de la subvention de la ville de Cannes reste inchangé par rapport à 2023 et s'élève à 1 200 947€.

Les Recettes antérieures représentent le delta entre la projection 2023 et les sommes réellement perçues après clôture de l'exercice.

Les subventions diverses s'élèvent à 22 377€, un montant stable par rapport à 2023. Nous poursuivons notre recherche de financements complémentaires. La CAF nous accompagne par des subventions de projet et de fonctionnement à hauteur d'environ 12 500€, la Mutualité Sociale Agricole a participé au fonctionnement à hauteur de 700€ et le Pôle Politique de la ville a participé à hauteur de 9 000€ à notre projet Olympikidz.

Les adhésions à l'association, 16 030€, sont en baisse (-5.07%) malgré une augmentation des tarifs. Bien que notre volume d'activité reste stable, les enfants bénéficiaires ont été moins nombreux (1 302 enfants en 2024 contre 1 524 en 2023).

Les recettes accessoires sont anecdotiques, elles correspondent au reversement d'une remise de fin d'année en provenance de notre centrale d'achat.

Les charges, d'un montant total de 2 005 457€ sont en baisse de -29 339€ (-1.44%) par rapport à 2023 :

Les frais de personnels et taxes, 1 551 860€, constituent le poste de charge le plus important en raison de la nature de notre activité. L'augmentation n'est que de 0.24%, ce qui est bien en deçà de l'augmentation habituelle car, rappelons le, les frais 2023 avaient été exceptionnellement élevés. Suite à la suppression de l'avantage du maintien de salaire au delà du légal, nous avons eu des salariés absents dont les salaires n'ont pas été maintenus contrairement aux années antérieures. Nous enregistrons également un transfert de charge plus important lié à un travail permettant de récupérer des indemnités journalières pour environ 13 500€. Nos difficultés de recrutement perdurent et bien que cela pèse positivement dans les comptes, ce n'est pas une situation normale et nous espérons concrétiser davantage d'embauches en 2025.

Les achats de denrées (713€) sont en baisse, c'est un poste de dépense très faible pour le service.

Les frais d'animation de 104 906€ sont en baisse de -10 675€ (-9.24%), c'est liée à une meilleure maîtrise des dépenses notamment en passant par une centrale d'achat .

Les frais de transports sont stables et s'élèvent à 90 516€. Ce poste de charge concerne l'achat de titres de transport en commun et la location de bus nous permettant de sortir les enfants des structures.

Les autres charges, 212 411€, sont en baisse de -15 728€ (-6.89%) par rapport à 2023. Les baisses les plus significatives sont l'électricité avec une consommation moins importante et un changement de contrat en fin d'année (-8 299€), moins de frais d'entretien pour nos véhicules et pour les entretiens divers (-10 424€). S'ajoute à cela de petites baisses sur différents postes de charges.

Les locations mobilières correspondent à nos copieurs et serveur informatique, une charge stable à 8 113€.

La dotation aux amortissements s'élève à 36 938€. Cela reflète les investissements que nous faisons pour le renouvellement du matériel pédagogique, informatique et mobilier. Des investissements pour lesquels la CAF nous accompagne.

Le résultat de la convention de partenariat des Espaces Enfance et Loisirs s'élève donc à 51 676€. Un résultat positif du fait de la nouvelle subvention CAF couplée au maintien de la subvention Ville de Cannes et à un travail important sur la réduction des charges mais aussi à des difficultés de recrutement qui ne nous ont pas permis de compléter nos équipes comme nous le souhaitons.

3. Résultat de l'exercice et conclusion

Le résultat d'exploitation de 60 401€ donne une vision de l'exploitation opérationnelle. Nous constatons un résultat de +23 470€ pour la Délégation de Service Public et +51 676€ pour les Espaces Enfance et Loisirs.

À ce résultat d'exploitation, il convient d'ajouter le différentiel entre les charges exceptionnelles (31 025€) et les produits exceptionnels (108 022€) ainsi que l'impôt société (774€). Les charges exceptionnelles correspondent pour 28 200€ à notre condamnation suite à un vol commis dans nos vestiaires et qui apparait également dans les produits exceptionnels puisque c'est notre assureur qui a couvert la condamnation. Les autres charges exceptionnelles correspondent à des commissions et à une facture de 2023 non reçue. Les autres produits exceptionnels correspondent à l'amortissement des subventions d'investissement (36 603€), à des sommes récupérées auprès de clients (1 000€), à la vente d'un bateau (3 000€), à une subvention exceptionnelle accordée par la CAF et à une partie de ce que nous avons récupéré suite à notre réclamation auprès de notre fournisseur d'électricité (15 000€). Au regard de ce qui précède, il résulte un résultat global de 132 623€, ce résultat est soumis à votre approbation. Nous vous proposons de l'affecter au compte de report à nouveau qui sera donc de -146 933€.

Après le résultat 2023 déficitaire de -262 042€ nous sommes heureux de présenter un excédent de + 132 623€ pour l'année 2024. Je tiens à remercier particulièrement la Ville de Cannes et la Caisse des Allocations Familiales des Alpes Maritimes qui nous ont accompagné pour nous permettre d'améliorer notre résultat. Nous avons démontré, de notre côté, notre capacité à maîtriser davantage nos charges, à rechercher des financements complémentaires, à fidéliser et à développer l'activité dans les différents services de l'association. Comme indiqué l'année passée, nous renforçons notre rôle de gestionnaire afin de nous permettre de poursuivre notre rôle éducatif. Ce rôle éducatif qui fait notre plus value dans l'accueil des Cannois et non Cannois sur terre et en mer.

Le niveau de trésorerie au 31/12/2024 s'élève à 780 023€ mais sera réduit du reversement de la TVA portée en provisions pour impôts pour un montant total de 202 308€. En effet, comme indiqué dans l'annexe comptable des comptes : dans le cadre de la DSP établie entre la Ville de Cannes et Cannes Jeunesse, la compensation tarifaire pour compenser l'insuffisance des prix des activités facturées aux usagers inclut une TVA de 66 110€ pour 2022, 67 569€ pour 2023 et 68 629€ en 2024. Pendant leur analyse fiscale, ces montants ont été portés en provisions pour impôts.

Je tiens à souligner l'excellent travail de chacun des salariés et bénévoles.

Valérie Krier,
Trésorière

État comparatif global

ETAT COMPARATIF GLOBAL 31/12/2024 & 31/12/2023

PERIODES COMPTES	Situation 31/12/2024		Situation 31/12/2023		Variations		Situation 31/12/2022	
	Valeurs	%	Valeurs	%	Valeurs	%	Valeurs	%
Recettes usagers DSP	392 380	7,02%	421 345	7,80%	-28 964	-6,87%	379 080	7,45%
Recettes usagers Animation	323 149	5,78%	325 019	6,01%	-1 869	-0,58%	291 255	5,72%
Recettes CAF PSO	307 829	5,51%	200 900	3,72%	106 929	53,22%	173 200	3,40%
Recettes CAF CTG	159 444	2,85%	155 620	2,88%	3 824	2,46%	159 441	na
Recettes Conseil Départemental	162 003	2,90%	157 932	2,92%	4 070	2,58%	146 323	2,87%
DSP Ville Cannes	1 269 892	22,73%	1 234 224	22,84%	35 668	2,89%	1 207 750	23,72%
Convention EEL Ville Cannes	1 200 947	21,49%	1 200 947	22,22%	0	na	1 200 947	23,59%
Total recettes sous contrat	3 815 644	68,29%	3 695 987	68,39%	119 657	3,24%	3 557 997	69,89%
Recettes CAF PSO anterieur	-1 684	na	13 112	na	-14 795	na	1 056	na
Recettes CAF CTG anterieur	-1 723	na	-6 902	na	5 179	na	0	na
Recettes autres anterieur	955	na	0	na	955	na	451	na
Subventions diverses	78 510	1,41%	92 439	1,71%	-13 929	-15,07%	64 483	0,87%
Adhésions à l'association	64 231	1,15%	47 228	0,87%	17 002	36,00%	44 409	27,94%
Recettes accessoires	1 631 862	29,20%	1 562 054	28,91%	69 808	4,47%	1 422 247	30,11%
Total autres recettes	1 772 151	31,71%	1 707 931	31,61%	64 220	3,76%	1 532 645	30,11%
PRODUITS EXPLOITATION	5 587 795	100,00%	5 403 918	100,00%	183 877	3,40%	5 090 642	100,00%
1. Charges de Fonctionnement	5 162 047	92,38%	5 322 070	98,49%	-160 023	-3,01%	4 821 348	94,71%
Frais de personnel & Taxes	3 740 239	66,94%	3 734 127	69,10%	6 112	0,16%	3 449 332	67,76%
Ach.denuées	248 837	4,45%	278 772	5,16%	-29 935	-10,74%	270 510	5,31%
Frais d'animation	154 986	2,77%	186 650	3,45%	-31 664	-16,96%	154 725	3,04%
Frais Transport	256 257	4,59%	246 271	4,56%	9 985	4,05%	226 905	4,46%
Autres charges	693 099	12,40%	808 680	14,96%	-115 581	-14,29%	653 766	12,84%
Provision reversement TVA DSP	68 629	1,23%	67 569	1,25%	1 060	1,57%	66 110	1,30%
2. Charges de Structure	365 346	6,54%	346 331	6,41%	19 015	5,49%	300 094	5,90%
Locations mobilières	20 021	0,36%	19 659	0,36%	362	1,84%	19 547	0,38%
Redevances Diverses	54 434	0,97%	49 607	0,92%	4 827	9,73%	47 008	0,92%
Redevances Affermage DSP 3	0	na	0	na	0	na	6 316	0,12%
Redevances Affermage DSP 4	76 182	1,36%	73 584	1,36%	2 598	3,53%	72 000	na
Dot. aux amortissements	142 770	2,56%	166 162	3,07%	-23 391	-14,08%	150 990	2,97%
Dot. aux amortissements - BDR	71 939	1,29%	37 320	0,69%	34 620	92,77%	4 233	na
CHARGES EXPLOITATION	5 527 392	98,92%	5 668 401	104,89%	-141 009	-2,49%	5 121 442	100,61%
RESULTAT D EXPLOITATION	60 401	1,08%	-264 483	-4,89%	324 884	na	-30 800	-0,61%
Reverst art 4 DSP	0	na	0	na	0	na	0	na
RESULTATS après reverst	60 401	1,08%	-264 483	-4,89%	324 884	na	-30 800	-0,61%
Pertes irrécouvrables	0	na	2 939	na	-2 939	na	0	na
Provisions et reprises prov.	-4 001	na	0	na	-4 001	na	23 909	na
Produits financiers	0	na	0	na	0	na	28	na
RESULTAT COURANT	56 400	1,01%	-267 422	-4,95%	323 822	na	-6 863	-0,13%
Produits exceptionnels	108 022	na	54 530	na	53 492	na	41 896	na
Charges exceptionnelles	31 025	na	49 150	na	-18 126	na	219 197	na
Impot société	774	na	0	na	774	na	0	na
RESULTATS fin periodes	132 623	2,37%	-262 042	-4,85%	394 667	na	-184 164	-3,62%

État comparatif des services sous Délégation de Service Public

ETAT COMPARATIF D.S.P. 31/12/2024 & 31/12/2023

Délégation Service Public

COMPTES	Situation 31/12/2024		Situation 31/12/2023		Variations		Situation 31/12/2022	
	Valeurs	%	Valeurs	%	Valeurs	%	Valeurs	%
Recettes usagers DSP	392 380	11,11%	421 345	12,21%	-28 964	-6,87%	379 080	11,79%
Recettes CAF	2 534	ns	2 350	ns	184	ns	1 000	na
Recettes CAF CTG	1 921	ns	1 920	na	1	ns	0	na
Recettes Conseil Départemental	132 285	3,75%	129 239	3,75%	3 046	2,36%	121 266	3,77%
DSP Ville Cannes	1 269 892	35,97%	1 234 224	35,78%	35 668	2,89%	1 207 750	37,55%
Convention EEL Ville Cannes	0	na	0	na	0	na	0	na
Total recettes sous contrat	1 799 012	50,95%	1 789 077	51,86%	9 934	0,56%	1 709 096	53,14%
Recettes CAF PSO antérieur	-2 450	ns	0	na	-2 450	ns	0	na
Recettes C. Départ. antérieur	-1 920	ns	0	na	-1 920	ns	451	ns
Recettes DSP antérieur	0	na	0	na	0	na	0	na
Subventions diverses	56 133	1,59%	68 817	0,88%	-12 684	-18,43%	54 983	1,71%
Adhésions à l'association	48 201	1,37%	30 341	45,27%	17 859	58,86%	29 322	0,91%
Recettes accessoires	1 631 686	46,21%	1 561 654	48,14%	70 032	4,48%	1 422 247	44,22%
Total autres recettes	1 731 650	49,05%	1 660 813	48,14%	70 837	4,27%	1 507 003	46,86%
PRODUITS EXPLOITATION	3 530 662	100,00%	3 449 890	100,00%	80 772	2,34%	3 216 098	100,00%
1. Charges de Fonctionnement	3 201 640	90,68%	3 338 186	96,76%	-136 546	-4,09%	3 013 074	93,69%
Frais de personnel & Taxes	2 188 379	61,98%	2 186 029	63,37%	2 350	0,11%	2 008 442	62,45%
Ach.dentrées	248 124	7,03%	276 102	8,00%	-27 977	-10,13%	267 871	8,33%
Frais d'animation	50 079	1,42%	71 069	2,06%	-20 990	-29,53%	53 717	1,67%
Frais Transport	165 741	4,69%	156 877	4,55%	8 864	5,65%	142 200	4,42%
Autres charges	480 688	13,61%	580 541	16,83%	-99 853	-17,20%	474 735	14,76%
Provision reversement TVA DSP	68 629	1,94%	67 569	1,96%	1 060	1,57%	66 110	2,06%
2. Charges de Structure	320 295	9,07%	295 418	8,56%	24 877	8,42%	255 838	7,95%
Locations mobilières	11 908	0,34%	11 727	0,34%	181	1,54%	11 683	0,36%
Redevances Diverses	54 434	1,54%	49 607	1,44%	4 827	9,73%	47 008	1,46%
Redevances Affermage DSP 3	0	na	0	na	0	na	6 316	0,20%
Redevances Affermage DSP 4	76 182	2,16%	73 584	2,13%	2 598	3,53%	72 000	na
Dot. aux amortissements	105 832	3,00%	123 180	3,57%	-17 349	-14,08%	114 598	3,56%
Dot. aux amortissements BDR	71 939	2,04%	37 320	1,08%	34 620	92,77%	4 233	na
CHARGES EXPLOITATION	3 521 935	99,75%	3 633 604	105,33%	-111 669	-3,07%	3 268 912	101,64%
RESULTAT D EXPLOITATION	8 727	0,25%	-183 714	-5,33%	192 441	-104,75%	-52 814	-1,64%

État comparatif des Espaces Enfance et Loisirs

ETAT COMPARATIF E.E.L. 31/12/2024 & 31/12/2023

Espaces Enfance et Loisirs

COMPTE	Situation 31/12/2024		Situation 31/12/2023		Variations		Situation 31/12/2022	
	Valeurs	%	Valeurs	%	Valeurs	%	Valeurs	%
Recettes usagers Animation	323 149	15,71%	325 019	16,63%	-1 869	-0,58%	291 255	15,54%
Recettes CAF	305 295	14,84%	198 550	10,16%	106 745	53,76%	172 200	9,19%
Recettes CAF CTG	157 523	7,66%	153 700	7,87%	3 823	2,49%	159 441	na
Recettes Conseil Départemental	29 718	1,44%	28 694	1,47%	1 024	3,57%	25 057	1,34%
DSP Ville Cannes	0	na	0	na	0	na	0	na
Convention EEL Ville Cannes	1 200 947	58,38%	1 200 947	61,46%	0	na	1 200 947	64,07%
Total recettes sous contrat	2 016 632	98,03%	1 906 909	97,59%	109 723	5,75%	1 848 901	98,63%
Recettes CAF PSO antérieur	766	0,04%	13 112	0,67%	-12 345	ns	1 056	0,06%
Recettes CAF CTG antérieur	197	ns	-6 902	na	7 099	ns	0	na
Recettes département antérieur	955	ns	0	na	955	ns	0	na
Subventions diverses	22 377	1,09%	23 622	1,21%	-1 245	-5,27%	9 500	0,51%
Adhésions à l'association	16 030	0,78%	16 887	0,86%	-857	-5,07%	15 087	0,80%
Recettes accessoires	175	ns	400	na	-225	na	0	na
Total autres recettes	40 501	1,97%	47 118	2,41%	-6 618	-14,04%	25 643	1,37%
PRODUITS EXPLOITATION	2 057 133	100,00%	1 954 028	100,00%	103 105	5,28%	1 874 544	100,00%
1. Charges de Fonctionnement	1 960 406	95,30%	1 983 884	101,53%	-23 478	-1,18%	1 808 273	96,46%
Frais de personnel & Taxes	1 551 860	75,44%	1 548 098	79,23%	3 762	0,24%	1 440 891	76,87%
Ach. denrées	713	0,03%	2 671	0,14%	-1 958	-73,31%	2 639	0,14%
Frais d'animation	104 906	5,10%	115 581	5,92%	-10 675	-9,24%	101 008	5,39%
Frais Transport	90 516	4,40%	89 395	4,57%	1 121	1,25%	84 705	4,52%
Autres charges	212 411	10,33%	228 139	11,68%	-15 728	-6,89%	179 031	9,55%
2. Charges de Structure	45 051	2,19%	50 913	2,61%	-5 862	-11,51%	44 256	2,36%
Locations mobilières	8 113	0,39%	7 932	0,41%	181	2,28%	7 864	0,42%
Redevances Diverses	0	na	0	na	0	na	0	na
Redevances Affermage DSP 3	0	na	0	na	0	na	0	na
Redevances Affermage DSP 4	0	na	0	na	0	na	0	na
Dot. aux amortissements	36 938	1,80%	42 981	2,20%	-6 043	-14,06%	36 392	1,94%
Dot. aux amortissements BDR	0	na	0	na	0	na	0	na
CHARGES EXPLOITATION	2 005 457	97,49%	2 034 797	104,13%	-29 339	-1,44%	1 852 530	98,83%
RESULTAT D EXPLOITATION	51 676	2,51%	-80 769	-4,13%	132 445	-163,98%	22 014	1,17%

Budget prévisionnel 2025

Notre budget 2025 présente des produits et charges à hauteur de 5 738 647€.

1. Les produits d'exploitation

Nous attendons une participation des usagers aux activités compensées de la DSP à hauteur de 411 300€, et de 320 000€ pour les Espaces Enfance et Loisirs.

Nous y indiquons les recettes estimées de nos différents financeurs (CAF, Ville et Conseil Départemental) pour un montant global de 3 154 126€ et incluant une TVA de 71 576€ que l'on retrouve dans les autres charges.

Le niveau de subventions diverses est légèrement en dessous de 2024 car les Jeux Olympiques ont été particulièrement favorables aux appels à projets spécifiques. Nous pensons atteindre 75 000€.

Les adhésions sont calculées avec un volume légèrement supérieur à 2024 et en tenant compte de la révision des tarifs pour un montant de 72 500€.

Nous projetons une augmentation de nos recettes accessoires de +4.5% pour atteindre 1 705 721€. Cet objectif peut paraître élevé mais il est basé sur une année particulièrement basse du côté des Bases Nautiques et nous comptons en 2025 sur une météo favorable ! Cette augmentation tient compte également de l'ajustement de nos tarifs et des changements de règles fiscales récentes.

2. Les charges d'exploitation

Nous projetons des frais de personnel à hauteur de 3 882 620€ soit +3.81% par rapport à 2024. Cette hausse tient compte de la revalorisation conventionnelle des salaires qui impacte nos contrats de travail classiques mais aussi nos contrats d'engagement éducatif. Elle tient compte également des postes restants à pourvoir, de l'augmentation des charges, de l'abaissement du plafond des indemnités journalières et donc de l'augmentation du maintien de salaire en cas d'arrêt de travail.

L'achat des denrées est prévu pour un montant de 277 420€, une faible augmentation car nous continuerons de négocier aux mieux nos achats et nous comptons sur la participation active de notre superbe potager.

Nous projetons des frais d'animation stables de 155 302€.

Les frais de transport sont fixés à 274 025€ soit une augmentation de 6.93% correspondant aux hausses des tarifs des fournisseurs et à l'activité attendue.

Le montant des autres charges s'élève à 766 000€ (+0.56%) et intègre la TVA liée à la DSP. C'est un poste de dépense qui inclut notamment les frais d'entretien des équipements sur lesquels nous sommes particulièrement vigilants.

La redevance d'affermage est fixée selon les clauses contractuelles de la DSP, elle s'élève à 78 100 € pour 2025.

Les locations mobilières sont équivalentes à 2024 soit 20 180€.

Les dotations aux amortissements à hauteur de 230 000€ comportent les dotations aux amortissements de nos biens propres mais aussi de nos biens de retour (investissement contractuel de 100 000€ HT/an).

3. En conclusion

Ce budget prévisionnel 2025 implique de maintenir un bon niveau d'activité et une maîtrise des dépenses par une vigilance accrue des postes les plus sensibles. Nous vous proposons de voter ce budget prévisionnel 2025 qui s'élève à 5 738 647€.

Valérie KRIER,
Trésorière



Budget prévisionnel 2025

COMPTES	BASES NAUTIQUES ET CIS ILES DE LÉRINS			ESPACES ENFANCE ET LOISIRS	TOTAL GÉNÉRAL
	DSP	Access.	Cumuls		
Recettes usagers	411 300		411 300	320 000	731 300
Recettes CAF	2 500		2 500	305 000	307 500
Recettes CAF - CTG	2 000		2 000	157 444	159 444
Recettes Conseil Départemental	63 000	69 000	132 000	29 700	161 700
DSP compensation tarifaire	429 458		429 458	-	429 458
DSP compensation sujétion S.P.	895 077		895 077	-	895 077
Convention Ville Cannes				1 200 947	1 200 947
Total recettes sous contrat	1 803 335	69 000	1 872 335	2 013 091	3 885 426
Subventions diverses	31 000	22 000	53 000	22 000	75 000
Adhésions à l'association	27 000	28 000	55 000	17 500	72 500
Recettes accessoires	-	1 705 521	1 705 521	200	1 705 721
Total autres recettes	58 000	1 755 521	1 813 521	39 700	1 853 221
PRODUITS EXPLOITATION	1 861 335	1 824 521	3 685 856	2 052 791	5 738 647
1. Charges de Fonctionnement	1 681 135	1 675 641	3 356 776	1 998 591	5 355 367
Frais de personnel & Taxes	1 167 433	1 143 921	2 311 354	1 571 266	3 882 620
Ach. denrées	126 000	150 620	276 620	800	277 420
Frais d'animation	25 202	30 100	55 302	100 000	155 302
Frais Transport	80 500	92 000	172 500	101 525	274 025
Autres charges	282 000	259 000	541 000	225 000	766 000
2. Charges de Structure	180 200	148 880	329 080	54 200	383 280
Redevance affermage	37 100	41 000	78 100	-	78 100
Locations mobilières	6 100	5 880	11 980	8 200	20 180
Redevances	31 000	24 000	55 000	-	55 000
Dot. aux amortissements	106 000	78 000	184 000	46 000	230 000
CHARGES EXPLOITATION	1 861 335	1 824 521	3 685 856	2 052 791	5 738 647
RESULTAT D EXPLOITATION	0	0	0	0	0