

COMMISSION BUDGET

SAISON 2010/2011

Composition de la Commission :

Marc MEMIN et Serge ROBIN

Cette troisième année de la mandature a permis de conforter la mise en place de l'approche budgétaire.

Cette commission a pour objectif :

- de préparer le budget prévisionnel au début de chaque exercice,
- de suivre sa réalisation par une présentation périodique en bureau exécutif,
- d'analyser les écarts, les évolutions et proposer les pistes d'amélioration.

1- Préparation budgétaire :

Cette préparation a été menée en début d'exercice. Chaque entité a fourni une évaluation de ses besoins, de telles sortes que les arbitrages ont pu être rendus en bureau le plus tôt possible.

Cette saison, l'équilibre prévisionnel a été réalisé avec une forte provision destinée à autofinancer des investissements, en particulier dans le domaine sportif avec la réfection du terrain de rugby, en partenariat avec la ville de Gradignan. La rigueur est donc toujours de mise.

2- Exécution budgétaire :

Des tableaux de suivi analytique sont édités périodiquement afin que chacun puisse connaître sa situation et être en situation de responsabilité.

Ce suivi met en évidence que l'équilibre ne peut être atteint qu'au prix d'un effort soutenu de tous, d'autant plus que les dépenses de la Sportive sont en nette augmentation à cause (et il faut s'en réjouir) du brillant parcours de notre sélection territoriale.

Le partenariat est également une source d'insatisfaction quant à son volume de recettes notoirement insuffisant.

3- Retour d'expérience :

En fin de saison, une analyse critique sera menée afin de proposer les évolutions à mettre en œuvre lors des exercices suivants.

Nous souhaitons publier les prévisions budgétaires dès le mois de septembre.