

**Session des  
16-17-18 octobre 2001**

## **RAPPORT FINANCIER**

**Clôture de l'exercice 2000**

**Budget prévisionnel 2002**



Une présentation globale des chiffres de la CFDT a été faite à la presse en juin dernier et commentée dans Syndicalisme Hebdo ainsi que dans CFDT Magazine.

Des précisions sur les modalités de calcul de ces chiffres sont données dans la note ci-dessous.

De plus, cette note apporte quelques précisions complémentaires sur le budget ordinaire de la confédération et celui de la presse.

Un compte rendu particulier de l'activité de la CNAS fait l'objet d'une autre note établie par les vérificateurs.

### **REPARTITION DES RECETTES-COTISATION**

Le tableau ci-dessous donne, en valeur absolue, la répartition des 406 millions de francs de recettes cotisations ventilés selon les principes de la charte financière au cours de l'exercice 2000.

	FF	Euros
Syndicats	113 923 640	17 367 546,96
Fédérations	98 572 368	15 027 260,63
Régions	76 859 064	11 717 088,77
Presse	35 356 593	5 390 077,86
Confédération	34 149 700	5 206 088,20
CNAS	33 374 602	5 087 925,28
Fonds orga	5 514 638	840 701,14
UCC	4 829 525	736 256,34
SSM	3 389 030	516 654,29

Le nombre de cotisations mensuelles collectées auprès des actifs est de 6 220 686.

La cotisation moyenne est donc de 65,26F (405 969 160FF/6 220 686).

Le nombre d'adhérents actifs a progressé de 6,73% en 2000.

La valeur de la cotisation moyenne n'a progressé que de 0,32%. Cette évolution traduit une perte de pouvoir d'achat au regard de l'inflation et reflète une insuffisance de réévaluation au regard du salaire moyen de base. Les dispositions pour corriger cette dérive font l'objet d'un débat particulier tant les conséquences sont graves pour les ressources de la CFDT dans son ensemble.

## **NIVEAU D'AUTONOMIE**

Pour simplifier la communication avec l'extérieur de l'organisation, la présentation faite à la Presse agrège la totalité des budgets gérés du niveau national :

- Le budget confédéral (ordinaire et extraordinaire)
- Le budget de la presse
- Le budget de la CNAS
- Le budget du fonds d'organisation
- Le budget de la SSM
- Le budget de la formation
- Le budget de Bierville
- Le budget de Bolivar.

Les produits financiers proviennent des réserves de financement qui ont été mises en place dans le budget de la confédération et celui de la CNAS afin de compléter de façon pérenne les ressources des cotisations.

Les ventes aux adhérents et militants sont reprises en recettes propres (abonnements, agendas, formation, locaux des fédérations).

Les recettes externes ne prennent en compte que la partie des subventions qui est utilisée par la confédération.

Pour approcher au mieux la réalité économique, la charge salariale économisée par les salariés mis à disposition est comptabilisée en recette externe et en dépense. Le bénévolat militant est valorisé en recette interne.

***Au total, les recettes internes de l'ensemble géré au niveau national représentent 74% des recettes totales.***

<b>NIVEAU D'AUTONOMIE</b>		<b>2000</b>	
	<b>MF</b>		
<b>MOYENS INTERNES</b>			
COTISATIONS	111,78	67%	
PRODUITS FINANCIERS	17,55	11%	
VENTES ADHERENTS	27,27	16%	
INDEMNITES CES	3,44	2%	
BENEVOLAT MILITANT	6,75	4%	
<b>SOUS TOTAL INTERNE</b>	<b>166,79</b>		<b>74%</b>
<b>MOYENS EXTERIEURS</b>			
PUBLICITE	1,23	2%	
MISES A DISPOSITIONS	14,14	23%	
CONSEILLERS TECHNIQUES	3,93	7%	
FORMATION ETUDES	28,22	48%	
PARITARISME	11,14	16%	
CONVENTIONS PONCTUELLES	1,73	4%	
<b>SOUS TOTAL MOYENS EXTERIEURS</b>	<b>60,39</b>		<b>26%</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>227,18</b>		

## **BUDGET CONFEDERAL, CLOTURE 2000 et PREVISION 2002**

Le tableau ci dessous présente les recettes et dépenses du budget ordinaire dont l'objectif est de financer la totalité des dépenses indispensables au fonctionnement de la confédération par des recettes stables et garanties.

<b>Euros</b>	<b>2000 Budget</b>	<b>2000 Réalisé</b>	<b>2001 Budget</b>	<b>2002 Budget</b>	
<b>RECETTES</b>					
Cotisations	4 499 806,65	5 206 088,19	4 912 051,00	5 225 376,24	70,47%
Reversements CES	518 326,66	524 201,85	518 326,66	520 000,00	7,01%
Dotations	579 306,27	709 997,00	716 510,38	710 000,00	9,57%
Recettes complémentaires	114 336,76	113 887,07	114 336,76	114 340,00	1,54%
Produits financiers	845 538,96	845 538,96	845 538,96	845 538,96	11,40%
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>6 557 315,30</b>	<b>7 399 713,06</b>	<b>7 106 764,53</b>	<b>7 415 255,20</b>	
<b>DEPENSES</b>					
INFORMATION-PROPAGANDE	562 536,87	766 900,13	670 113,13	636 667,47	8,60%
FONCTIONNEMENT STRUCT.	253 065,37	255 072,48	414 661,33	412 000,00	5,57%
FONCTIONNEMENT GENERAL	614 369,54	827 194,83	530 522,58	659 000,00	8,91%
INTERNATIONAL	320 142,94	303 829,60	335 387,84	330 000,00	4,46%
CHARGES DE GESTION	164 644,94	171 328,84	150 924,53	167 500,00	2,26%
PERSONNEL	3 463 336,02	3 901 947,31	3 742 744,03	3 828 522,78	51,74%
LOYERS	661 238,61	670 775,68	713 221,56	803 324,82	10,86%
INFORMATIQUE	518 326,66	518 326,66	518 326,66	562 273,13	7,60%
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>6 557 660,95</b>	<b>7 415 375,53</b>	<b>7 075 901,66</b>	<b>7 399 288,20</b>	
<b>RESULTAT</b>	<b>- 345,65</b>	<b>-15 662,47</b>	<b>30 862,87</b>	<b>15 967,00</b>	

## **Clôture 2000**

Le déficit de l'exercice 2 000 provient d'une augmentation importante des charges du budget ordinaire, information, charges de personnel et de fonctionnement.

Par ailleurs, sur l'exercice 2 000, le dépassement des budgets prévisionnels de la campagne RTT et de la rencontre d'Actuelles ainsi que de l'abandon de créances sur CELIDE ont conduit à un déficit supplémentaire du budget extraordinaire de 218 470,38 €uros.

## **Prévisions 2002**

Compte tenu de la mauvaise réévaluation des cotisations antérieures, la cotisation moyenne pour l'exercice 2002 est estimée au même niveau que pour 2001, niveau très proche de la cotisation moyenne à la clôture 2000.

En conséquence les recettes du budget prévisionnel de 2002 sont du même niveau que celles enregistrées à la clôture de l'exercice 2000.

Or cet exercice était déficitaire. De plus, il faut réintroduire dans le budget, au niveau prévu par la politique financière, les provisions pour congrès, pour l'entretien des locaux et pour l'extension de l'informatique qui avaient été réduites dans les budgets précédents.

Pour arriver à l'équilibre il faut donc limiter de façon importante les postes Information propagande, activité des services, activités internationales, suspendre la prise en charge par le budget d'un détaché supplémentaire, faire supporter par le budget Prud'hommes le salaire du permanent affecté à ce dossier et réduire des deux tiers la ligne pour les activités exceptionnelles.

Le strict respect de ces dispositions et la poursuite de la croissance des recettes cotisations sont les conditions indispensables pour retrouver la maîtrise de l'affectation de nouvelles recettes.

## **BUDGET PRESSE**

Les ressources affectées à la presse proviennent essentiellement de la part information comprise dans les cotisations (74%). S'ajoutent les abonnements (14%) des subventions du budget confédéral (7%), le solde étant couvert par diverses ressources principalement de la publicité.

La situation des titres est contrastée. Pour l'exercice 2000, seuls le Magazine et Syndicalisme Hebdo, bénéficiaires de la part information, sont équilibrés.

La situation de Syndicalisme Hebdo pourrait être confortée si les organisations utilisaient mieux le dispositif contractuel (tarif réduit si 10% des adhérents d'une fédération ou d'une région sont abonnés à SH) qui a été mis en place pour aider à la diffusion de cet outil d'information des militants.

L'équilibre du budget 2002 du Magazine repose sur une réduction de la pagination rendue possible par une nouvelle maquette.

Une réflexion est en cours pour optimiser l'ensemble du système d'information et en financer la totalité par les ressources disponibles lesquelles sont d'un niveau important, 7,11 M€uros.

Origine des ressources de la presse confédérale.

K€uros	Réalisé 2 000	Budget 2 002
COTISATIONS	5 279	5 368
ABONNEMENTS	972	986
BUDGET CONFEDERAL	517	437
DIVERS	342	158
<b>Total</b>	<b>7 110</b>	<b>6 949</b>