

# Rapport financier

par **Patrick Bourru**, trésorier national

*Le présent rapport financier expose le résultat de la gestion de l'année 2006 et propose le budget de l'année 2008 avec les cotisations correspondantes.*

## BILAN 2006

Prévu équilibré, ce budget n'en est pas loin, nous terminons cette gestion avec un déficit contenu à 7 750 €.

Les recettes ont été à la hauteur des prévisions sur tous les postes, il y a une petite différence dans les rentrées des cotisations, mais elle est plutôt positive, puisque ce sont les cotisations de l'année dont les rentrées augmentent encore de 10000€. Merci à tous les camarades qui soutiennent notre organisation, je suis convaincu qu'ils y trouvent en effet le seul endroit où sont défendus leurs intérêts collectif et individuel.

Notre annonceur nous a versé sa dernière contribution, à hauteur de 33 000 €. La conséquence pratique est la suppression de nos publications, à savoir le Répertoire et les Revues. Si ces dernières ne seront pas remplacées, le Répertoire a, depuis, évolué vers une version électronique plus moderne.

Sur cette année 2006, les dépenses ont par contre été légèrement supérieures au budget adopté. Elles appellent les commentaires suivants.

Pour le fonctionnement, au chapitre A2 nous avons payé des provisions pour des travaux sur la copropriété à hauteur de 2 933 €, au chapitre A4 changé la chaudière pour 2 021 € et acquis un vidéo projecteur pour 1 133 €, au chapitre A7 payé le solde de la modernisation du site internet pour 2 940 €.

Pour le chapitre B des dépenses de personnel, salaires et charges sociales de la femme de ménage, la dépense de 9 836 €

est inférieure à l'évaluation faite pour le budget.

Les dépenses de publications du chapitre C sont restées à hauteur de celles de l'an dernier, pas de nouvelle augmentation, à 99 502 €, mais par rapport au budget, cela représente un dépassement de 19 500 €, compensé par le retard de l'opération de rénovation, et donc l'absence d'annuité d'emprunt à payer en 2006.

En matière d'action syndicale, les dépenses sont proches des prévisions, avec en particulier l'assemblée générale des secrétaires de section réunie pour préparer la campagne sur le terrain des élections à la CAP, dont le coût a été de 19 231 €. Le dépassement sur ce poste correspond en fait aux 5 586 € de dépenses engagées pour l'assemblée générale exceptionnelle organisée pour la sauvegarde du RST.

## BUDGET 2008

Le budget 2008 est proposé en déficit de 38 000 €. C'est une nouveauté qui mérite quelques explications.

Pour assurer le financement de la rénovation de notre siège pour lequel nous avons pu enfin trouver un architecte et avancer concrètement, nous avons établi un budget type tablant sur les évolutions suivantes :

- des dépenses contenues à hauteur d'environ 60 000 € pour le fonctionnement du siège y compris le salaire de la femme de ménage,

- des publications réduites par rapport à nos deux dernières années, considérant que de nombreuses informations sont déjà diffusées sur le site et peuvent ne pas être reproduites en totalité dans la tribune, 2007 devrait confirmer que c'est possible pour 65 000 €,

- une action syndicale moyenne coûtant 235 000 €, sachant que nous avons en fait une année la campagne CAP, la seconde une assemblée générale des secrétaires de section, la troisième "rien",

- une annuité d'emprunt de 16 000 €,
- des recettes quasi-uniquement liées aux cotisations pour 370 000 €.

Pour l'année 2008, cette prévision est modifiée pour tenir compte de plusieurs facteurs.

En A2, nous allons devoir payer le ravalement de la façade de l'immeuble, notre part s'élève à 17 000 €, en D3 nous aurons à nouveau une campagne électorale en vue des prochaines élections CAP.

Surtout apparaît l'opération de rénovation, avec en dépenses au chapitre A5 l'ajout d'une somme de 125 000 €. Cette opération est estimée en réalité à 140 000 €, mais nous avons déjà payé les études en 2007 à hauteur de 15 000 € environ. Pour financer nous avons prévu de prendre 13 000 € sur fonds propres et un emprunt à contracter auprès de la caisse d'épargne pour 127 000 €, ce qui nous donne donc une recette équivalente qui s'ajoute en ligne D2.

Ainsi à la fin 2008, le fonds de roulement serait ramené à 236 000 €, soit un peu plus de 60% du budget type susvisé.

## COTISATIONS 2008

Nous appliquons la même hausse que celle des traitements de juin 2005 à juin 2006, soit 1,3 %. Le tableau habituel ci-joint donne les montants pour chaque groupe de cotisation. Il fait apparaître aussi la charge réelle pour tous ceux qui déduisent leur cotisation de leur déclaration de revenus.

Il s'agit bien de la part nationale de la cotisation, s'y ajoutent localement le coût des timbres payés à l'union départementale FO ainsi que la part pour le fonctionnement de la section locale. Sur ces deux parts, la déduction fiscale s'applique aussi.

Ce rapport est soumis à l'avis des sections pour être débattu lors de notre Congrès de décembre 2007.

Groupes de cotisation	Cotisation 2008	Part après déduction fiscale	Grades FPE corps des ITPE	Echelons	Grades FPT cadre d'emploi	Echelons	Grades FPE corps des IPC	Echelons
2	10	4	Elèves					
3	85	29	ITPE	1 - 2	IT	1 - 2		
4	130	45	ITPE	3 - 4	IT	3 - 4		
					IC CN	1	IPC	1
5	157	54	ITPE	5 - 6	IT	5 - 6		
			IDTPE	1	IP	1 - 2	IPC	2 - 3
					IC CN	2 - 3		
6	179	61	ITPE	7 - 8 - 9	IT	7 - 8 - 9		
			IDTPE	2 - 3	IP	3 - 4	IPC	4 - 5 - 6
					IC CN	4 - 5 - 6		
7	210	72	ITPE	10 - 11	IT	10		
			IDTPE	4 - 5	IP	5 - 6	IPC	7 - 8
			IC2G	1 - 2	IC CN	7 - 8	ICPC	1
			IC1G	1	IC CE	1		
8	237	81	IDTPE	6 - 7	IP	7 - 8	IPC	9
			IC2G	3 - 4	IC CN	9	ICPC	2 - 3
			IC1G	2 - 3	IC CE	2 - 3		
9	261	89	IDTPE	8	IP	9		
			IC2G	5 - 6	IC CN	10	IPC	10
			IC1G	4 - 5	IC CE	4 - 5	ICPC	4 - 5
10	271	93	DDE	HE	IC CE	6 - 7	ICPC	6 - 7
			IC1G	6			IGPC	
11	147	50	Hors administration 1 <sup>er</sup> niveau					
12	211	72	Hors administration 2 <sup>e</sup> niveau					
13	271	93	Hors administration 3 <sup>e</sup> niveau					
14	56	20	Retraité ITPE		Retraité IT			
15	60	21	Retraité IDTPE		Retraité IP - IC		Retraité IPC - ICPC - IGPC	

ITPE Ingénieur TPE  
 IDTPE Ingénieur Divisionnaire  
 IC2G Ingénieur en Chef 2<sup>e</sup> groupe  
 IC1G Ingénieur en Chef 1<sup>er</sup> groupe

DDE Directeur départemental  
 IT Ingénieur Territorial  
 IP Ingénieur Principal  
 IC CN Ingénieur en Chef Classe Normale

IC CE Ingénieur en Chef Classe Exceptionnelle  
 IPC Ingénieur PC  
 ICPC Ingénieur en Chef PC  
 IGPC Ingénieur Général PC

## Résultat 2006 - Budget 2008

EUROS	Réel 2005	Budget 2006	Réel 2006	Budget 2008
A0 Remboursements	3 000,00	4 000,00	3 000,00	3 000,00
A1 Impôts, assurances	6 991,96	8 000,00	7 286,27	7 000,00
A2 Charges, EDF, GDF	7 390,23	9 000,00	10 527,11	25 000,00
A3 Téléphone	7 112,74	7 500,00	6 892,84	7 500,00
A4 Mobilier,réparations	6 702,58	2 000,00	6 265,07	127 000,00
A5 Fournitures bureau	9 694,07	8 500,00	8 408,79	8 500,00
A6 Timbres	7 141,26	6 000,00	6 291,22	6 000,00
A7 Fichier informatique	6 410,83	2 500,00	4 356,28	2 500,00
A8 Abonnements	2 655,27	3 000,00	2 462,92	3 000,00
<b>A FONCTIONNEMENT</b>	<b>57 098,94</b>	<b>50 500,00</b>	<b>55 490,50</b>	<b>189 500,00</b>
<b>B PERSONNEL</b>	<b>10 696,63</b>	<b>15 000,00</b>	<b>9 836,49</b>	<b>12 000,00</b>
<b>C PUBLICATIONS</b>	<b>102 838,01</b>	<b>80 000,00</b>	<b>99 502,18</b>	<b>70 000,00</b>
D1 CE-groupe travail	37 944,92	30 000,00	33 321,48	35 000,00
D2 Bureau national	58 237,94	60 000,00	56 533,48	50 000,00
D3 Propagande	66 314,83	30 000,00	22 953,37	60 000,00
D4 Congrès	34 419,27	32 000,00	36 599,51	35 000,00
D6 AG des SD	55,40	20 000,00	24 817,15	0,00
D7 Fédérations	69 768,18	70 000,00	71 532,28	72 000,00
<b>D ACTION SYNDICALE</b>	<b>266 740,54</b>	<b>242 000,00</b>	<b>245 757,27</b>	<b>252 000,00</b>
<b>E RISTOURNES</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>
F1 Divers	1 144,28	1 500,00	1 505,00	1 500,00
F2 Imprévus	1 000,00	500,00	252,85	500,00
F3 Fonds roulement	0,00	0,00	0,00	0,00
F4 Par avance	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F DIVERS</b>	<b>2 144,28</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 757,85</b>	<b>2 000,00</b>
<b>P EMPRUNTS</b>	<b>0,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16 000,00</b>
<b>Total Dépenses</b>	<b>439 518,40</b>	<b>405 000,00</b>	<b>412 344,29</b>	<b>542 000,00</b>
Ecart	-2 387,43	0,00	-7 750,16	-38 000,00
Déficit	Equilibré	Déficit	Déficit	Déficit
Fonds de roulement	281 725,06	281 725,06	273 974,90	235 974,90
<b>Total Recettes</b>	<b>437 130,97</b>	<b>405 000,00</b>	<b>404 594,13</b>	<b>504 000,00</b>
A Cotis n	349 717,45	340 000,00	350 275,60	350 000,00
B Cotis n-1	30 821,50	25 000,00	15 576,78	20 000,00
<b>A+B COTISATIONS</b>	<b>380 538,95</b>	<b>365 000,00</b>	<b>365 852,38</b>	<b>370 000,00</b>
D1 Remboursement	4 100,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
D2 Divers	17 716,86	2 000,00	1 557,00	129 000,00
D3 Intérêts	1 800,94	2 000,00	1 239,75	2 000,00
D4 Fonds roulement	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D ACCIDENTELLES</b>	<b>23 617,80</b>	<b>7 000,00</b>	<b>5 796,75</b>	<b>134 000,00</b>
<b>E PUBLICATIONS</b>	<b>32 974,22</b>	<b>33 000,00</b>	<b>32 945,00</b>	<b>0,000,00</b>