

Note à l'attention du Conseil de la Communauté et des compagnons en SouFiP
Présentation du budget de la Communauté pour 2020-21 (version modifiée le 11/10)



En préambule, la démarche ayant permis la préparation de ce budget...

Le Groupe Soutien Financier (SouFi) a travaillé en 2018 et 2019 pour aider à la bonne compréhension des finances au sein de la Communauté. Le travail des membres de ce petit groupe a notamment permis la diffusion à tous, d'une plaquette présentant l'emploi des ressources de la Communauté pour l'Assemblée de Communauté (juin 2019) et disponible sur le site web ([ici](#)).

L'ESCN a également fait part à cette occasion, du souhait d'approfondir la subsidiarité au sein de la Communauté (cf. [Normes particulières CVX](#)), pour la croissance de la Communauté et de ses membres, en laissant le plus d'initiatives aux Communautés régionales. Ceci devait donc se traduire aussi dans l'emploi des ressources de la Communauté. C'est pourquoi, les trésoriers, réunis à Paris en janvier 2019 (en présence des SouFiP et des vérificateurs), ont été formés à un outil de budget, affectant l'ensemble des dépenses de la Communauté aux budgets des Communautés régionales et ouvrant les Communautés à de nouvelles dépenses, si elles le souhaitent, tournées vers la formation, les missions apostoliques...

Le budget présenté ci-dessous est le fruit d'un travail mené entre mars et septembre 2020, par les trésoriers et les équipes-service, épaulés par les compagnons en SouFiP ¹. Il n'est pas exactement la somme des budgets régionaux élaborés du fait d'une part d'une révision des dépenses réparties et d'autre part de la « mutualisation » pour les budgets régionaux (cf. les détails ci-après).

En complément, le vote de l'Assemblée de la Communauté encadre la préparation du budget :

Lors de l'Assemblée de la Communauté, une orientation budgétaire sur trois ans a été votée (elle sera rappelée lors du Conseil. Elle est accessible sur le site cvxfrance.com, rubrique Finances). Elle prévoit notamment l'équilibre budgétaire pour chaque exercice et la reconstitution progressive d'une épargne pour la Communauté, lui permettant de faire face aux « coups durs » (y compris pour les centres spirituels), sans pour autant thésauriser. Elle donne aussi mandat à la Communauté, au travers de l'ESCN, de poursuivre la formation engagée depuis de nombreuses années et d'encourager les projets et le développement apostoliques de la Communauté.

¹ Compagnons en SouFiP : Bernadette Valence pour le Sud-Est, Françoise Fuchs pour le Nord-Est, Jacques Amiot et Aryelle Meau pour le Nord-Ouest, Dominique Fayet pour le Sud-Ouest et Marine Crumeyrolle pour l'Île-de-France ; soutien complémentaire (précieux) pour Tobie et l'outil budget : Christian Galaup et Patrick le Nestour ; Vérificateurs : Cecilia McPherson, Patrick et Lydie Ducombs, Daniela Douze, Véronique Haas.

Enfin, quelques éléments d'information sur l'exercice 2019-20 achevé le 31 août dernier...

Cette année, nous avons calé les codes Tobie sur la comptabilité. Avec la rigueur des trésoriers qui renseignent Tobie et procèdent aux remboursements et aux paiements des factures dans les délais et avec le travail méticuleux des vérificateurs, l'arrêté des comptes 2019-20, qui est en cours par l'expert-comptable, sera plus facile et plus rapide.

Ce que nous pouvons dire à date, c'est que la très belle réponse de la Communauté à l'appel que nous avons lancé en septembre 2018 a permis de retrouver une situation financière saine. Ainsi, sur l'exercice 2019-20, nos ressources ont permis de faire face aux besoins de la Communauté (secrétariat, formation, accompagnement, soutien au mondial et aux centres spi...) et ont également permis de rembourser les prêts que les Éditions et Saint-Hugues nous avaient faits.

Par ailleurs, avec le confinement de mars à mai, les rencontres dans les Communautés régionales et des sessions de formation ont dû être reportées. Ceci représente une moindre dépense en 2020, qui sera utilisée en 2021 (lorsque les conditions sanitaires le permettent).

Ajouté à la recherche d'une sobriété dans les dépenses, le résultat de l'exercice devrait être excédentaire, dans des proportions comparables à l'année 2018-19. C'est pourquoi il a été prévu d'affecter une part de cet excédent (deux fois 40.000 euros) à l'aide à des projets d'investissement des deux centres spirituels, après l'année difficile qu'ils ont traversée suite à l'annulation des rencontres.

Nota : les données d'atterrissage (c'est-à-dire l'estimation des comptes de l'année) 2019-20, mentionnées dans la suite du document, sont provisoires (présentation des comptes lors du prochain Conseil en janvier 2021).

Présentation du budget 2020-21

1. **Les ressources de la Communauté** sont les **contributions** des compagnons, les **participations** aux frais et **abandons** de frais des rencontres et formations et des recettes exceptionnelles.

Comparaison : Approuvé 2018-19 / Atterrissage 2019-20 / Budget 2020-21

	Approuvé 2018-19	Atterrissage 2019-20	Budget 2020-21
Contributions	1 103 014	1 100 000	1 050 000
Participations et abandons de frais	241 301	250 000	250 000
Exceptionnel (dons / legs)	162 692	-	35 000
Total	1 507 007 €	1 350 000 €	1 335 000 €

Nous prévoyons un **léger retrait des contributions** pour l'année 2020-21, compte tenu de la situation économique et des difficultés annoncées avec la situation sanitaire.

2. Les **dépenses de la Communauté** comprennent des **dépenses régionales**, directement liées aux propositions des Communautés régionales, et **réparties**, provenant du secrétariat et des engagements de la Communauté (Communauté mondiale et Euroteam, œuvres...).

Comparaison des dépenses : Approuvé 2018-19 / Atterrissage 2019-20 / Budget 2020-21

	Approuvé 2018-19	Atterrissage 2019-20	Budget 2020-21
Dépenses réparties	682 190	766 920	735 920
Dépenses régionales	593 988	350 000	630 000
Total	1 206 743 €	1 116 920 €	1 365 920 €

2.1. Les **dépenses réparties** représentent un peu plus de la moitié des dépenses régionales, mais en diminution (de 57% à 53% dans le budget), comme souhaité.

Comparaison des dépenses réparties : Approuvé 2018-19 / Atterrissage 2019-20 / Budget 2020-21

	Approuvé 2018-19	Atterrissage 2019-20	Budget 2020-21
Frais de personnel	234 645	200 000	250 000
Frais généraux	113 935	68 000	45 000
Revue Vie Chrétienne	96 190	140 000	120 000
Comm et informatique	44 655	45 000	40 000
Cotisations Exco / Euroteam	83 537	91 000	90 000
Locaux	63 328	55 000	55 000
Défraiement Ass. National	32 400	25 920	25 920
Œuvres	13 500	40 000	100 000
Parrainage Centrafrique			10 000
Remboursement emprunts		100 000	
Total général	682 190 €	766 920 €	735 920 €

Les **frais de personnel** vont augmenter en 2020-21 avec :

- l'entrée du nouveau secrétaire général à compter du 1^{er} novembre,
- le recrutement d'un.e responsable de communication, comptée à partir de janvier 2021,
- le possible passage à temps plein de Catherine Saiz-Maurel, secrétaire polyvalente embauché en septembre, après 2 mois d'intérim.

Les coûts de la **Revue** ont évolué l'an dernier suite à une révision des coûts réalisés par EVX. Le coût des **locaux** reste stable. Les **frais généraux** et de **communication** diminuent, dans la mesure où ils comprenaient des coûts d'intérim (avec Catherine Saiz-Maurel) et des honoraires (notamment la communication, avec la sous-traitance des newsletters et l'entretien du site web). Les **soutiens au mondial, à l'Euroteam et à nos œuvres** (centres spirituels : 18.000 € pour chacun ; fondation : 40.000 euros ; autres œuvres : 24.000 euros au total) évoluent suivant un barème prévu avec chacun des organismes et ayant fait l'objet d'une présentation lors de l'Assemblée de Communauté.

Un **budget d'investissement pour la communication** est prévu pour l'actualisation de notre visibilité sur le web, d'un montant de 35.000 euros, sur la deuxième partie de l'année. Il pourrait permettre de créer une « chaîne YouTube » pour présenter et raconter la CVX, les services, les missions...

La prise en compte de l'événement **Ignace 2021**, à Marseille, est prévue sous la forme d'un solde à zéro, les dépenses et les recettes s'équilibrant, dans le cadre du partenariat avec les Jésuites et les autres membres de la famille ignatienne. Nous prendrons en compte les effets sur la trésorerie au rythme où des appels de fonds seront réalisés par le Comité de pilotage du projet. Pour mémoire, CVX a déjà avancé près de 34.000 € pour la réservation du Parc Chanot à Marseille, dont la comptabilisation a

été réalisée dans les deux exercices antérieurs. Si ces montants étaient partiellement ou totalement remboursés, ils seraient pris en compte en résultats exceptionnels, sur cet exercice ou le suivant.

2.2. Les **dépenses régionales** intègrent l'ensemble des dépenses de formation, quelque que soit l'origine et la thématique, et les coûts du « prendre soin » pour les équipes-service.

Comparaison des dépenses régionales : Approuvé 2018-19 et Budget 2020-21

	Approuvé 2018-19	Budget 2020-21
Vie communautaire : Journées régionales	99 901	90 000
Vie communautaire : Assistants et Accompagnateurs	133 000	110 000
Vie communautaire : Rencontres Resp/Acc	6 105	15 000
Vie communautaire : haltes spi et retraites	56 528	90 000
Formation	222 956	240 000
Frais de pilotage / prendre soin	42 037	55 000
Autres et divers	33 461	30 000
Total	593 988	630 000

Nota : La comparaison avec 2019-20 n'est pas disponible, le travail de clôture étant en cours.

Le profil des dépenses régionales pour l'année 2020-21 est proche de 2019-20, avec la poursuite de l'investissement dans la formation.

Pour ce qui concerne l'**activité des libraires-relais**, auprès des Editions, elle est, par principe, globalement équilibrée, modulo le stock de livres non encore vendus dans les Communautés régionales. Le budget d'achat pour 2020-21 reste stable autour de 10.000 euros.

3. Le **résultat** pour l'exercice à venir sera **négatif** (– 30 000 euros). Compte tenu du résultat de 2019-20 et suite à la reconstitution des fonds propres l'année antérieure, la situation d'ensemble de CVX restera positive.

Pour l'ESCN, Eric, Trésorier de la Communauté

Le 9 octobre 2020 – amendé le 11 octobre

