

Comptes 2015 : des ressources presque au budget malgré la baisse des offrandes, et des dépenses toujours maîtrisées :

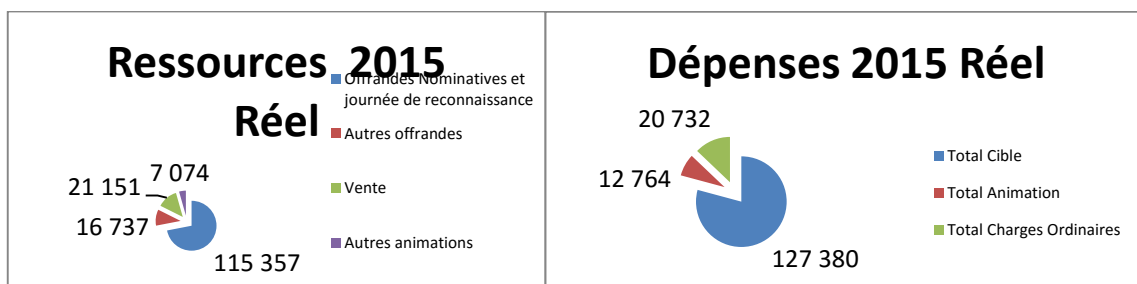
L'activité courante :

Le total des **ressources ordinaires s'élève à 160 319€**, au-dessous du budget (-2093€ : retard sur les offrandes compensé par la Vente) mais en amélioration de 4210€ sur 2014, l'écart provenant des offrandes, de la Vente et de la participation aux charges de l'appartement du centre. Les ressources liées à l'animation s'élèvent à 28 225€, en hausse de 3 354€ sur 2014, et de 2161€ sur le budget. Parmi les postes principaux, la Vente réalise 21 151€, le meilleur résultat de ces dernières années, soit 2151€ de plus que le budget (11,3%) et 2948€ de plus qu'en 2014 (+16,2%). Notre Effort est en retard de 264€ tant sur budget que sur 2014 (-8,1%) : baisse du nombre d'abonnés de 180 en 2014 à 156 en 2015. Le poste Fêtes et Rencontres montre une baisse de 335€ vs 2014 mais a presque réalisé son budget.

Les **emplois ordinaires**, d'un montant de 160 876 €, sont inférieurs de 1 489€ au niveau budgété et de 14 792€ par rapport à 2014 qui avait vu le règlement du complément de cible 2013 pour 15 619€. La cible, votée à 127 380€ a été payée régulièrement. Les dépenses d'animation à 12 764€ montrent une baisse de 3,7% sur 2014, en amélioration de 589€ sur budget : les dépenses liées à la vente sont en hausse, en lien avec l'augmentation des recettes. Les dépenses de Fêtes et Rencontres sont en baisse de 945 € sur budget et 540€ sur 2014 en raison de la non reconduction du coût du week-end KT. Le coût de Notre Effort a légèrement baissé (pas de renouvellement des enveloppes et un envoi postal non facturé).

Côté charges ordinaires, le total reste stable par rapport à 2014 et montre une baisse de 900€ sur le budget (4,2%) : le poste desserte/déplacements/loyers est en baisse (un seul pasteur à partir de juillet) et compense l'augmentation des charges du presbytère des glycines (travaux de serrurerie). Les assurances montrent une légère baisse.

Au final, le **résultat ordinaire est donc négatif à -557€**, pour un budget prévu, lui, à l'équilibre.



Les investissements ou les activités extraordinaires :

Les recettes extraordinaires atteignent **981€**, liées aux intérêts bancaires. Les dépenses extraordinaires sont inférieures au montant budgété, en raison de la non réalisation de travaux prévus sur tous nos sites. Seule la participation aux travaux du C72 a été réalisée à hauteur de 10 000€. Le projet de changement de nouvelle signalétique a également été achevé (21239€).

Par conséquent, le **résultat extraordinaire résulte en une perte de 31 324€**, inférieure de 84 215€ au budget.

La trésorerie :

Avec un résultat d'exploitation de -557€ et un résultat extraordinaire de -31 324€, notre trésorerie baisse de 32 020€ et s'élève à **181 166€** à fin décembre.

Budget 2016 : quasi stabilité des recettes et des dépenses, résultat juste à l'équilibre

Les menaces identifiées ces dernières années restent d'actualité et se concrétisent :

- Baisse du nombre de donateurs (195 en 2009, 170 en 2010, 167 en 2011, 171 en 2012, 166 en 2013, 164 en 2014, 157 en 2015) ;
- Cette tendance s'ajoute à la dépendance observée depuis plusieurs années envers les **21 plus gros foyers donateurs (13,4% des donateurs) qui contribuent à 60,6% des ressources de la paroisse.**
- Le don moyen global remonte à nouveau ce qui est une bonne nouvelle, passant de 695 en 2014 à **734€** en 2015 (+5,6%). Toutes les tranches de donateurs voient le don moyen progresser
- Toujours de la difficulté à prévoir les recettes jusqu'à la dernière semaine de l'année : seuls 37 foyers ont adhéré au prélèvement automatique

L'activité courante :

Les ressources ordinaires sont prévues en légère hausse sur 2015 (161 490€, +0,7%) en raison d'une part, d'une prévision d'une augmentation du poste cérémonies, et d'autre part, de celle du poste collectes (augmentation de la fréquentation au culte constatée). Les ressources de l'animation sont budgétées en légère hausse à **28 490€ (+0,9%)** : baisse Fêtes et Rencontres (non reconduction fête départ Andreas), hausse participation aux charges de l'appartement car 2^{ème} année de vacance pastorale prévue avec colocataires payants et maintien d'un objectif ambitieux pour la Vente.

Les dépenses ordinaires sont prévues à **161 336€**, stables par rapport à 2015 : la cible augmente de 1% (1274€). Les dépenses d'animation augmentent de 8,4% (1072€) avec une hausse du poste Fêtes et Rencontres (WE KT en 2016 non réalisé en 2015), du poste Notre Effort (pas de gain d'opportunité sur les frais d'envoi oubliés par le poste en 2015), et du poste Culte et catéchèse (ambition de plus de sorties). Les charges ordinaires sont prévues en baisse de **1 886€ (-9,1%)**, essentiellement du fait de la non reconduction de frais de serrurerie et plomberie aux Glycines et du coût d'hébergement de l'envoyé allemande de début 2015, ce qui permet également de compenser les augmentations prévues des postes Assurances et impôts.

Le **résultat ordinaire obtenu est donc équilibré.**

Les investissements ou les activités extraordinaires :

Les ressources prévues concernent les intérêts financiers (900€ en lien avec le niveau de trésorerie). Les travaux prévus en 2016 concernent des travaux d'isolation pignon, et étanchéité terrasse à la MDJ, le tout pour 24 800€. Une participation de 10 000€ à la fin des travaux de réfection des sols (maison dans le jardin) a été inscrite pour le C72. Ont également été prévus des travaux conservatoires au presbytère des Glycines pour 2 000€. Le résultat extraordinaire est donc négatif de **-35 900€**.

La trésorerie : Partant d'une trésorerie de 181 166€ au 1/1/16, la trésorerie devrait donc s'établir à **145 559€** au 31/12/16.

Présentation des comptes 2015 et du Budget 2016

Ressources ordinaires	2014	2015						2016 proposition	
	Réel	Budget	Réel	Ecart / budget	Ecart / 2014	% Réel 2015/Budget	% 2015/réel 2014	Budget	% Budget/réel
Offrandes Nominatives	103 292	103 292	103 452	160	160	0,2%	0,2%	103 000	-0,4%
Collectes	13 656	13 656	15 415	1 759	1 759	12,9%	12,9%	17 000	10,3%
Missions	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Cérémonies	4 044	4 724	1 322	-3 403	-2 723	-72,0%	-67,3%	2 000	51,3%
Jour. Reconnaissance	10 245	10 245	11 905	1 660	1 660	16,2%	16,2%	11 000	-7,6%
Dons/Recettes except	0	4 430	0	-4 430	0	-100,0%	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Total Offrandes	131 238	136 348	132 094	-4 254	856	-3,1%	0,7%	133 000	0,7%
Culte & Catéchèse	555	600	640	40	85	6,7%	15,3%	650	1,6%
Notre Effort	3 244	3 244	2 980	-264	-264	-8,1%	-8,1%	3 000	0,7%
Fêtes et Rencontres	1 478	1 220	1 144	-77	-335	-6,3%	-22,6%	540	-52,8%
Librairie	195	0	0	0	-195	#DIV/0!	-100,0%	0	#DIV/0!
Vente	18 203	19 000	21 151	2 151	2 948	11,3%	16,2%	21 000	-0,7%
Festival Chrét. Cinéma	1 196	1 200	1 010	-190	-186	-15,8%	-15,5%	1 000	-1,0%
Participation Charges	0	800	1 300	500	1 300	62,5%	#DIV/0!	2 300	76,9%
Total Animation	24 871	26 064	28 225	2 161	3 354	8,3%	13,5%	28 490	0,9%
Total Ress.Ordinaires	156 108	162 412	160 319	-2 093	4 210	-1,3%	2,7%	161 490	0,7%

Emplois Ordinaires	2014	2015						2016 proposition	
	Réel	Budget	Réel	Ecart / budget	Ecart / 2014	% Réel 2015/Budget	% 2015/réel 2014	Budget	% Budget/réel
Cible ERF Région	126 119	127 380	127 380	0	1 261	0,0%	1,0%	128 654	1,0%
Rattrapage retard de cible 2013	15 619		0	0	-15 619	#DIV/0!	-100,0%	0	#DIV/0!
Total Cible	141 738	127 380	127 380	0	-14 358	0,0%	-10,1%	128 654	1,0%
Culte & Catéchèse	873	967	735	-233	-138	-24,0%	-15,8%	1 006	36,9%
Notre Effort	3 694	3 824	3 298	-526	-396	-13,8%	-10,7%	3 960	20,1%
Fêtes et Rencontres	2 994	3 400	2 455	-945	-540	-27,8%	-18,0%	2 650	8,0%
Librairie	295	225	313	88	18	39,0%	6,1%	320	2,3%
Vente	4 287	3 737	4 929	1 192	642	31,9%	15,0%	4 900	-0,6%
Festival Chrét. Cinéma	1 106	1 200	975	-225	-131	-18,8%	-11,8%	1 000	2,6%
Divers	0	0	60	60	60	#DIV/0!	#DIV/0!	0	-100,0%
Total Animation	13 249	13 353	12 764	-589	-485	-4,4%	-3,7%	13 836	8,4%
Assurances	979	1 009	701	-308	-279	-30,6%	-28,5%	722	3,0%
Impôts	5 746	5 912	5 841	-71	95	-1,2%	1,7%	6 010	2,9%
Desserte,déplacements&loyers	3 270	2 948	2 171	-777	-1 099	-26,4%	-33,6%	810	-62,7%
Frais bureau	2 880	3 017	2 640	-376	-239	-12,5%	-8,3%	2 586	-2,1%
Centre 72	4 211	5 134	4 805	-329	594	-6,4%	14,1%	4 693	-2,3%
Presbytère Glycines	3 594	3 612	4 574	962	980	26,6%	27,3%	4 026	-12,0%
Argenteuil	2	0	0	0	-2	#DIV/0!	-100,0%	0	#DIV/0!
Total Charges Ordinaires	20 681	21 632	20 732	-900	50	-4,2%	0,2%	18 846	-9,1%
Total des Emplois Ordinaires	175 668	162 365	160 876	-1 489	-14 792	-0,9%	-8,4%	161 336	0,3%
Résultat Ordinaire	-19 560	46	-557	-604	19 002	-1299,4%	-97,2%	154	-127,6%
Résultat Ordinaire retraité du retard de cible 2013	-3 941	46	-557	-604	3 383	-1299,4%	-85,9%	154	-127,6%

Ressources Extraordinaires

	2014	2015						2016 proposition	
	Réel	Budget	Réel	Ecart / budget	Ecart / 2014	% Réel 2015/Budget	% 2015/réel 2014	Budget	% Budget/réel
Intérêts financiers	997	1 500	981	-519	-16	-34,6%	-1,6%	900	-8,2%
Divers	200 000		0	0	-200 000	#DIV/0!	-100,0%		#DIV/0!
Total Ressourc.Extraordinaires	200 997	1 500	981	-519	-200 016	-34,6%	-99,5%	900	-8,2%

Emplois Extraordinaires

	2014	2015						2016 proposition	
	Réel	Budget	Réel	Ecart / budget	Ecart / 2014	% Réel 2015/Budget	% 2015/réel 2014	Budget	% Budget/réel
Bibliothèque	10		399	399	389	#DIV/0!	3901,0%	0	-100,0%
Matériel et except. Divers	24 212	21 629	21 239	-17 788	-2 973	-1,8%	-12,3%	0	-100,0%
Travaux MDJ	0	40 000	0	-22 200	0	-100,0%	#DIV/0!	24 800	#DIV/0!
Travaux C72	17 397	10 000	10 696	-36 783	-6 701	7,0%	-38,5%	10 000	#DIV/0!
Travaux Argenteuil		0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Travaux Glycines		4 000	0	-8 400	0	-100,0%	#DIV/0!	2 000	#DIV/0!
Frais financiers	38		-30	38	-68	#DIV/0!	-178,9%	0	#DIV/0!
Total Emplois extraordinaires	41 657	75 629	32 304	-84 734	-9 353	-57,3%	-22,5%	36 800	13,9%
Résultat extraordinaire	159 340	-74 129	-31 324	84 215	-190 664	-57,7%	-119,7%	-35 900	14,6%

Trésorerie

	2014	2015						2016 proposition	
	Réel	Budget	Réel	Ecart / budget	Ecart / 2014	% Réel 2015/Budget	% 2015/réel 2014	Budget	% Budget/réel
Dispo au 1er janvier	91 578	213 186	213 186	0	121 608	0,0%	132,8%	181 166	-15,0%
Résultat ordinaire	-19 560	46	-557	-604	19 002	-1299,4%	-97,2%	154	-127,6%
Résultat extraordinaire	159 340	-74 129	-31 324	42 805	-190 664	-57,7%	-119,7%	-35 900	14,6%
Dépenses/recettes non encore prises en compte en banque	-18 173	18 173	-139	-18 312	18 034	-100,8%	-99,2%	139	-200,0%
Dispo au 31 décembre sur relevés bancaires	213 186	157 276	181 166	23 890	-32 020	15,2%	-15,0%	145 559	-19,7%