

Comptes 2016 : des ressources en baisse et en retard sur budget en lien avec une baisse des offrandes, et des dépenses toujours maîtrisées :

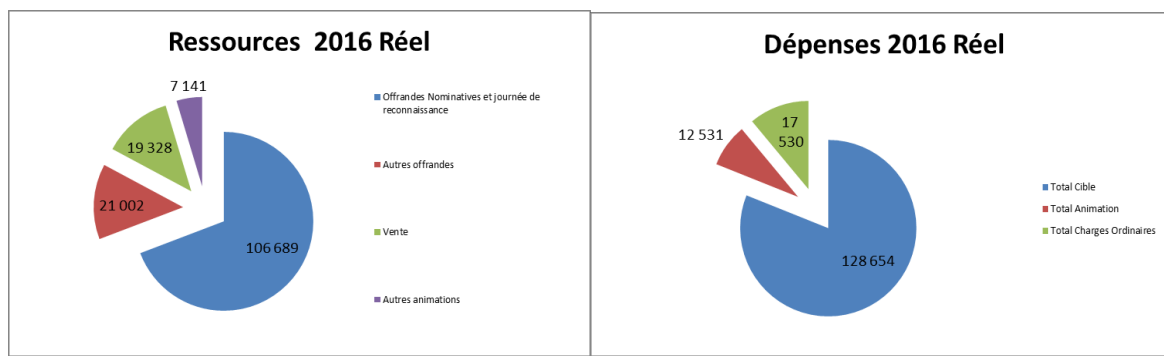
L'activité courante :

Le total des **ressources ordinaires s'élève à 154 160€**, en-dessous du budget (-7330€ : retard sur les offrandes de 5 309€ non compensé par la Vente à -1672€) et en baisse de 6 158€ sur 2015 pour les mêmes raisons. Les ressources liées à l'animation s'élèvent à 26 470€, en baisse de 1 755€ sur 2015, et de 2 020€ sur le budget. Parmi les postes principaux, la Vente réalise 19 328€, ce qui est remarquable, mais néanmoins en dessous de 2015 de -1 823€ et du budget (-1 672€). Notre Effort est en retard de 280€ sur budget et de 260€ sur 2015 (8,7%) ce qui reste préoccupant. Le poste Fêtes et Rencontres montre une baisse de 844€ vs 2015 (rappel : fête départ de A.Lof en 2015) mais a presque réalisé son budget.

Les **emplois ordinaires**, d'un montant de 158 715€, sont inférieurs de 2 621€ au niveau budgété et de 2 161€ par rapport à 2015. La cible, votée à 128 654€ a été payée régulièrement. Les dépenses d'animation à 12 531€ montrent une baisse de 1.8% sur 2015, en amélioration de 1 305€ sur budget : les dépenses liées à la vente sont en baisse, en lien avec la baisse des recettes. Les dépenses de Fêtes et Rencontres sont en baisse de 803€ sur budget et 608€ sur 2015 (pas de WE Taizé, moindre coût synode et WE CP). Le coût de Notre Effort a légèrement augmenté (coût postal) mais reste inférieur au budget.

Côté charges ordinaires, le total montre une baisse de 2 181€ (15.4%) vs 2015 et de 2 621€ sur budget (7%) : le poste desserte/déplacements/loyers est en baisse (un seul pasteur sur l'année) ; le coût de l'électricité de l'appartement pastoral a baissé (-404€ vs 2015) ainsi que les divers frais au presbytère des Glycines (-1 191€ / 2015 dont factures gaz et téléphone non reçues en 2016). Les frais fixes (assurances/impôts) restent stables.

Au final, le **résultat ordinaire est donc négatif à -4 555€**, pour un budget prévu, lui, à l'équilibre.



Les investissements ou les activités extraordinaires :

Les recettes extraordinaires atteignent **689€**, 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. Des travaux de plomberie ont été réalisés au presbytère des Glycines pour 1 518€, et d'étanchéité à la MDJ pour 7 567€.

Par conséquent, le **résultat extraordinaire résulte en une perte de 8 195€**, inférieure de 27 705€ au budget.

La trésorerie :

Avec un résultat d'exploitation de -4 555€ et un résultat extraordinaire de -8 195€, notre trésorerie baisse de 12 750€ et s'élève à **159 301€** à fin décembre 2016.

Budget 2017 : recettes et dépenses en hausse de 2.6%, résultat en perte de 4 782€

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

- Nouvelle baisse du nombre de donateurs (157 en 2015, 152 en 2016) et baisse du don moyen de 734 à 726€ (-1.2%)
- Baisse de 7 000€ de dons sur les 20 plus gros donateurs de la paroisse (qui continuent néanmoins à représenter **57% de nos ressources**)
- Toujours de la difficulté à prévoir les recettes jusqu'à la dernière semaine de l'année : seuls 38 foyers ont adhéré au prélèvement automatique

L'activité courante :

Les ressources ordinaires sont prévues en légère hausse sur 2016 (**158 221€**, +2.6%) : prévision d'une augmentation des offrandes globalement de 3%. Les ressources de l'animation sont budgétées en légère hausse à **26 700€ (+0.9%)** : augmentation de Notre Effort par une gestion rigoureuse des abonnements, légère baisse des participations aux charges de l'appartement (arrivée 2^{ème} pasteur en juillet) et maintien d'un objectif ambitieux pour la Vente (20 000€ soit +3.5%).

Les dépenses ordinaires sont prévues à **163 004€**, (+2.7% sur 2016) : la cible augmente de 1% (1 287€). Les dépenses d'animation augmentent de 4.3% (537€) avec une hausse du poste Fêtes et Rencontres (+35.4% coût synode 2 pasteurs et Protestants en Fête), et du poste Notre Effort (+10.3% impact coût postal non totalement compensé par un travail sur les charges). Les charges ordinaires sont prévues en hausse de **2 465€ (+14.1%)**, essentiellement du fait des postes Frais de bureau (+13.4%) et Déplacement/desserte (impact 2 pasteurs), et d'un coût en augmentation aux Glycines (rattrapage factures gaz et téléphone non reçues en 2016). Assurances et impôts prévus à +3%.

Le **résultat ordinaire obtenu est donc une perte de 4 782€**.

Les investissements ou les activités extraordinaires :

Les ressources prévues concernent les intérêts financiers (900€ en lien avec le niveau de trésorerie) et surtout l'estimation probable du legs Amey (environ 350K€ après frais et 10% reversés à la région). Les travaux prévus en 2017 concernent des travaux d'isolation pignon, étanchéité terrasse à la MDJ, et vitrification parquet, le tout pour 34 800€. Une participation de 10 000€ à la fin des travaux de réfection des sols (maison dans le jardin) et une réfection de l'appartement pastoral pour 35 000€ ont été inscrites pour le C72. Ont également été prévus des travaux de réfection au presbytère des Glycines pour 15 000€. Le résultat extraordinaire est donc positif de **+255 443€**.

La trésorerie : Partant d'une trésorerie de 159 301€ au 1/1/17, la trésorerie devrait donc s'établir à **409 962€** au 31/12/17.

Présentation des comptes 2016 et du Budget 2017

Ressources ordinaires	2014	2015	2016						2017 proposition	
	Réel	Réel	Budget	Réel	Ecart / budget	Ecart / 2015	% Réel 2016/Budget	% 2016/réel 2015	Budget	% Budget/réel
Offrandes Nominatives	103 292	103 452	103 000	93 514	-9 486	-9 938	-9,2%	-9,6%	96 319	3,0%
Collectes	13 656	15 415	17 000	16 568	-432	1 153	-2,5%	7,5%	17 066	3,0%
Missions	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Cérémonies	4 044	1 322	2 000	4 433	2 433	3 112	121,7%	235,4%	4 566	3,0%
Jour. Reconnaissance	10 245	11 905	11 000	13 175	2 175	1 270	19,8%	10,7%	13 570	3,0%
Dons/Recettes except	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Total Offrandes	131 238	132 094	133 000	127 691	-5 309	-4 403	-4,0%	-2,7%	131 521	3,0%
Culte & Catéchèse	555	640	650	715	65	75	10,0%	11,7%	700	-2,1%
Notre Effort	3 244	2 980	3 000	2 720	-280	-260	-9,3%	-8,7%	2 800	2,9%
Fêtes et Rencontres	1 478	1 144	540	300	-240	-844	-44,4%	-73,8%	600	100,0%
Librairie	195	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Vente	18 203	21 151	21 000	19 328	-1 672	-1 823	-8,0%	-8,6%	20 000	3,5%
Festival Chrét. Cinéma	1 196	1 010	1 000	1 556	556	546	55,6%	54,1%	1 000	-35,7%
Participation Charges	0	1 300	2 300	1 850	-450	550	-19,6%	42,3%	1 600	-13,5%
Total Animation	24 871	28 225	28 490	26 470	-2 020	-1 755	-7,1%	-6,2%	26 700	0,9%
Total Ress.Ordinaires	156 108	160 319	161 490	154 160	-7 330	-6 158	-4,5%	-3,8%	158 221	2,6%

Emplois Ordinaires	2014	2015	2016						2017 proposition	
	Réel	Réel	Budget	Réel	Ecart / budget	Ecart / 2015	% Réel 2016/Budget	% 2016/réel 2015	Budget	% Budget/réel
Cible ERF Région	126 119	127 380	128 654	128 654	0	1 274	0,0%	1,0%	129 941	1,0%
Rattrapage retard de cible 2013	15 619	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	0,0%
Total Cible	141 738	127 380	128 654	128 654	0	1 274	0,0%	1,0%	129 941	1,0%
Culte & Catéchèse	873	735	1 006	1 035	29	300	2,9%	40,8%	1 048	1,3%
Notre Effort	3 694	3 298	3 960	3 627	-333	329	-8,4%	10,0%	4 000	10,3%
Fêtes et Rencontres	2 994	2 455	2 650	1 847	-803	-608	-30,3%	-24,8%	2 500	35,4%
Librairie	295	313	320	220	-100	-93	-31,3%	-29,7%	320	45,5%
Vente	4 287	4 929	4 900	4 243	-657	-686	-13,4%	-13,9%	4 200	-1,0%
Festival Chrét. Cinéma	1 106	975	1 000	1 560	560	585	56,0%	60,0%	1 000	-35,9%
Divers	0	60	0	0	0	-60	#DIV/0!	-100,0%	0	#DIV/0!
Total Animation	13 249	12 764	13 836	12 531	-1 305	-233	-9,4%	-1,8%	13 068	4,3%
Assurances	979	701	722	700	-22	-1	-3,0%	-0,1%	721	3,0%
Impôts	5 746	5 841	6 010	5 973	-37	132	-0,6%	2,3%	6 145	2,9%
Desserte,déplacements&loyers	3 270	2 171	810	416	-394	-1 755	-48,6%	-80,8%	1 500	260,5%
Frais bureau	2 880	2 640	2 586	2 658	72	18	2,8%	0,7%	3 015	13,4%
Centre 72	4 211	4 805	4 693	4 401	-292	-404	-6,2%	-8,4%	4 422	0,5%
Presbytère Glycines	3 594	4 574	4 026	3 382	-644	-1 191	-16,0%	-26,0%	4 193	24,0%
Argenteuil	2	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Total Charges Ordinaires	20 681	20 732	18 846	17 530	-1 316	-3 202	-7,0%	-15,4%	19 995	14,1%
Total des Emplois Ordinaires	175 668	160 876	161 336	158 715	-2 621	-2 161	-1,6%	-1,3%	163 004	2,7%
Résultat Ordinaire	-19 560	-557	154	-4 555	-4 709	-3 998	-3062,2%	717,2%	-4 782	5,0%

Ressources Extraordinaires

	2014	2015	2016						2017 proposition	
	Réel	Réel	Budget	Réel	Ecart / budget	Ecart / 2015	% Réel 2016/Budget	% 2016/réel 2015	Budget	% Budget/réel
Intérêts financiers	997	981	900	689	-211	-291	-23,4%	-30,9%	900	30,6%
Legs		0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	349 343	#DIV/0!
Divers	200 000	0	0	0	0	0	#DIV/0!	-100,0%	0	#DIV/0!
Total Ressourc.Extraordinaires	200 997	981	900	689	-211	-291	-23,4%	-99,7%	350 243	50707,0%

Emplois Extraordinaires

	2014	2015	2016						2017 proposition	
	Réel	Réel	Budget	Réel	Ecart / budget	Ecart / 2015	% Réel 2016/Budget	% 2016/réel 2015	Budget	% Budget/réel
Matériel et except. Divers	24 212	21 239	0	0	0	-21 239	#DIV/0!	-100,0%	0	#DIV/0!
Travaux MDJ	0	0	24 800	7 367	-17 433	7 367	-70,3%	#DIV/0!	34 800	372,4%
Travaux C72	17 397	10 696	10 000	0	-10 000	-10 696	-100,0%	-100,0%	45 000	#DIV/0!
Travaux Argenteuil		0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Travaux Glycines		0	2 000	1 518	-482	1 518	-24,1%	#DIV/0!	15 000	888,3%
Frais financiers	38	-30	0	0	0	30	#DIV/0!	-100,0%	0	#DIV/0!
Total Emplois extraordinaires	41 657	32 304	36 800	8 884	-27 916	-23 420	-75,9%	-78,7%	94 800	967,0%
Résultat extraordinaire	159 340	-31 324	-35 900	-8 195	27 705	23 129	-77,2%	-105,1%	255 443	-3217,1%

Trésorerie

	2014	2015	2016						2017 proposition	
	Réel	Réel	Budget	Réel	Ecart / budget	Ecart / 2015	% Réel 2016/Budget	% 2016/réel 2015	Budget	% Budget/réel
Dispo au 1er janvier	91 578	213 186	181 166	172 051	-9 114	-3 998	-3058,3%	-76,7%	159 301	5,0%
Résultat ordinaire	-19 560	-557	154	-4 555	-4 709	23 129	-77,2%	-105,1%	-4 782	-3217,1%
Résultat extraordinaire	159 340	-31 324	-35 900	-8 195	27 705	9 254	-100,0%	-100,0%	255 443	#DIV/0!
Trésorerie disponible	213 186	172 051	154 673	159 301	4 628	-12 750	3,0%	-31,1%	409 962	157,4%