

2018 : un montant d'offrandes au RDV grâce à la hausse du don moyen, et des dépenses maîtrisées

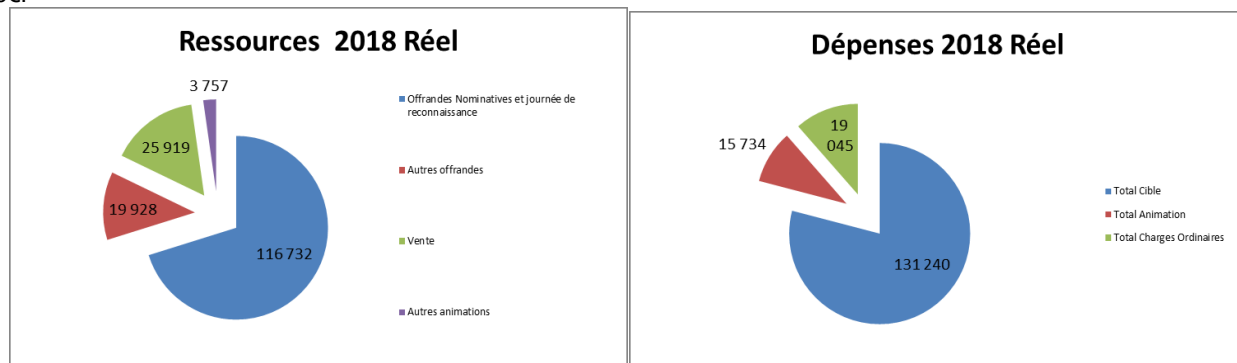
L'activité courante :

Le total des **ressources ordinaires s'élève à 166 336€**, au-dessus du budget (+12 963€ grâce à une belle progression des offrandes (+9,6% sur Budget et +10.4% sur 2017). La hausse du don moyen (+11%) en est la cause principale et le nombre de donateurs nominatifs s'est stabilisé à 141. La Vente a réalisé presque 3 000€ de plus que prévu (12,7%), et 830€ de plus qu'en 2017. En revanche, Ensemble et les Fêtes et Rencontres ont été décevants (respect. -20% et -73% par rapport au budget, en baisse forte par rapport à 2017).

Les **emplois ordinaires**, d'un montant de 166 019€, sont supérieurs de 2 352€ au niveau budgété et de 3 779€ par rapport à 2017. La cible, votée à 131 240€ a été payée régulièrement. Les dépenses d'animation à 15 734€ montrent une hausse de 22,4% sur 2017, en hausse de 38,6%, soit 4 384€ sur budget : le coût d'Ensemble a fortement progressé vs budget (essentiellement coût nouvelle formule +1 835€, 61,2%), les Fêtes et Rencontres ont été plus coûteuses que prévues avec notamment 591€ pour le parcours Alpha et plus de frais pour les synodes (plus de participants), les frais pour la Vente sont supérieurs de 1097€ au budget en raison de son succès, et la Librairie montre un coût supplémentaire de presque 1 000€ (bibles KT).

Côté charges ordinaires, le total s'élève à 19 045€, en baisse de 398€ sur 2017 et 2 031€ sur budget : les autres charges (frais de dessert et déplacements, frais de bureau) sont en forte économie, tant sur budget que sur 2017. En revanche, nous avons eu des frais relatifs à l'appartement légué afin de pouvoir le vendre (diagnostic, débarras, etc.) pour un montant non budgété de 2 343€. Les frais fixes (assurances/impôts) restent contenus, on constate une baisse d'impôt sur budget, les impôts relatifs à l'appartement Amey ayant été payés par le notaire et déduits du prix de vente.

Au final, le **résultat ordinaire est donc équilibré à 317€ pour la première fois en quatre ans** pour un budget prévu à -10 294€ et un résultat 2017 à -4 726€.



Les investissements ou les activités extraordinaires :

Les recettes extraordinaires atteignent **363 965€** dont 643€ d'intérêts bancaires et 363 322€ de leg (assurance-vie et vente de l'appartement). Ceci est supérieur au budget de 74 065€, notamment en raison du non versement des 10% à rétrocéder à la région. Il n'y a pas eu de dépenses extraordinaires hormis au presbytère des glycines (travaux de toiture pour 8 360€) en raison de la non réalisation des travaux prévus sur tous nos autres sites.

Par conséquent, le **résultat extraordinaire résulte en un profit de 355 605€**, supérieur de 105 705€ au budget.

La trésorerie :

Avec un résultat d'exploitation de 317€ et un résultat extraordinaire de +355 605€, **notre trésorerie progresse de 355 921€ et s'élève à 518 126€ à fin décembre 2018.**

Budget 2019: recettes en baisse de 2,4% et dépenses en baisse de 2%, résultat en perte limitée de 394€

Les menaces identifiées ces dernières années restent d'actualité :

- Cependant, stabilisation du nombre de donateurs à 141 (152 en 2016, idem 141 en 2017) et hausse du don moyen de 11% à 860€
- Hausse de 14 000€ de dons sur les 23 plus gros donateurs de la paroisse (qui représentent **63% de nos ressources**)
- Toujours de la difficulté à prévoir les recettes jusqu'à la dernière semaine de l'année : seuls 39 foyers ont adhéré au prélèvement automatique (+1 par rapport à 2017)

L'activité courante :

Les ressources ordinaires sont prévues en baisse sur 2018 (**162 368€**, -2.4%) : augmentation des offrandes globalement de 2% sauf cérémonies (très atypiques en 2018), mais baisse de la Vente. Les ressources de l'animation sont budgétées en légère baisse à **26 550€ (-10,5%)** : légère augmentation d'Ensemble par une gestion rigoureuse des abonnements, maintien d'un objectif ambitieux pour la Vente (23 000€) mais en baisse prudente de -11,1%, légère augmentation de Fêtes&Rencontres, la Librairie revenant à son niveau habituel (prise en compte en Culte & Catéchèse) Les dépenses ordinaires sont prévues à **162 762€**, (-2% sur 2018) : la cible augmente de 1% (1 312€). Les dépenses d'animation baissent de 18,9% (2 966€) avec une baisse forte du poste Ensemble de 30% grâce à une meilleure gestion du nombre de numéros imprimés. Culte et catéchèse progressent fortement (+81,3% : intégration coût Librairie), compensé par une baisse des coûts de la Vente de l'ordre de 1,6%. Les charges ordinaires sont prévues en baisse de **1 603€ (-8,4%)** en raison de la non reconductibilité des charges de l'appartement Amey. Les autres postes sont prévus en augmentation de 2 ou 3% (inflation), les frais liés au Centre intègrent un rattrapage de l'électricité pour l'appartement.

Le **résultat ordinaire obtenu est donc légèrement déficitaire de -394€.**

Les investissements ou les activités extraordinaires :

Les ressources prévues concernent les intérêts financiers (900€ en lien avec le niveau de trésorerie). En dépenses extraordinaires on compte le règlement des 10% sur leg reversés à la région (estimation de 43 800€). Les travaux prévus en 2019 concernent des travaux d'isolation pignon à la MDJ pour 18 000€. Une participation globale de 30 000€ pour la réfection de la grande salle pour le C72 et 15 000€ pour des travaux de maçonnerie au presbytère des Glycines ont été inscrits. Le résultat extraordinaire est donc négatif de **+105 900€.**

La trésorerie : Partant d'une trésorerie de 518 126€ au 1/1/18, la trésorerie devrait donc s'établir à **411 832€** au 31/12/19.

Présentation des comptes 2018 et du Budget 2019

Ressources ordinaires	2015	2016	2017	2018						2019 proposition	
	Réel	Réel	Réel	Budget	Réel	Ecart / budget	Ecart / 2017	% Réel 2018/Budget	% 2018/réel 2017	Budget	% Budget/réel
Offrandes Nominatives	103 452	93 514	93 549	94 000	108 391	14 391	14 841	15,3%	15,9%	110 558	2,0%
Collectes	15 415	16 568	13 218	13 615	12 501	-1 113	-717	-8,2%	-5,4%	12 751	2,0%
Cérémonies	1 322	4 433	2 170	2 236	7 427	5 191	5 256	232,2%	242,2%	4 000	-52,0%
Jour. Reconnaissance	11 905	13 175	14 823	14 823	8 342	-6 481	-6 481	-43,7%	-43,7%	8 508	2,0%
Total Offrandes	132 094	127 691	123 761	124 673	136 660	11 987	12 900	9,6%	10,4%	135 818	-0,6%
Culte & Catéchèse	640	715	580	700	725	25	145	3,6%	25,0%	750	3,4%
Ensemble	2 980	2 720	3 980	3 000	2 395	-605	-1 585	-20,2%	-39,8%	2 500	4,4%
Fêtes et Rencontres	1 144	300	870	1 000	270	-730	-600	-73,0%	-69,0%	300	11,1%
Librairie	0	0	0	0	367	367	367	#DIV/0!	#DIV/0!	0	-100,0%
Vente	21 151	19 328	25 089	23 000	25 919	2 919	830	12,7%	3,3%	23 000	-11,3%
Festival Chrét. Cinéma	1 010	1 556	2 335	1 000	0	-1 000	-2 335	-100,0%	-100,0%	0	#DIV/0!
Participation Charges	1 300	1 850	900	0	0	0	-900	#DIV/0!	-100,0%	0	#DIV/0!
Total Animation	28 225	26 470	33 753	28 700	29 675	975	-4 078	3,4%	-12,1%	26 550	-10,5%
Total Ress.Ordinaires	160 319	154 160	157 514	153 373	166 336	12 963	8 822	8,5%	5,6%	162 368	-2,4%

Emplois Ordinaires	2015	2016	2017	2018						2019 proposition	
	Réel	Réel	Réel	Budget	Réel	Ecart / budget	Ecart / 2017	% Réel 2018/Budget	% 2018/réel 2017	Budget	% Budget/réel
Cible ERF Région	127 380	128 654	129 941	131 240	131 240	0	1 299	0,0%	1,0%	132 552	1,0%
Total Cible	127 380	128 654	129 941	131 240	131 240	0	1 299	0,0%	1,0%	132 552	1,0%
Culte & Catéchèse	735	1 035	1 192	1 100	982	-118	-210	-10,7%	-17,6%	1 780	81,3%
Ensemble	3 298	3 627	3 830	3 000	4 835	1 835	1 004	61,2%	26,2%	3 378	-30,1%
Fêtes et Rencontres	2 455	1 847	878	1 000	2 201	1 201	1 323	120,1%	150,7%	1 360	-38,2%
Librairie	313	220	70	250	1 155	905	1 085	362,2%	1550,6%	250	-78,4%
Vente	4 929	4 243	5 941	5 000	6 097	1 097	156	21,9%	2,6%	6 000	-1,6%
Festival Chrét. Cinéma	975	1 560	944	1 000	464	-536	-480	-53,6%	-50,9%	0	-100,0%
Divers	60	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Total Animation	12 764	12 531	12 855	11 350	15 734	4 384	2 879	38,6%	22,4%	12 768	-18,9%
Assurances	701	700	813	838	759	-78	-54	-9,4%	-6,6%	774	2,0%
Impôts	5 841	5 973	7 584	7 812	6 032	-1 780	-1 552	-22,8%	-20,5%	6 205	2,9%
Desserte,déplacements&loyers	2 171	416	1 373	2 500	454	-2 046	-918	-81,8%	-66,9%	463	2,0%
Frais bureau	2 640	2 658	2 300	2 350	1 982	-368	-318	-15,7%	-13,8%	2 041	3,0%
Centre 72	4 805	4 401	4 250	4 378	4 222	-156	-29	-3,6%	-0,7%	4 607	9,1%
Presbytère Glycines	4 574	3 382	3 124	3 200	3 253	53	130	1,7%	4,2%	3 351	3,0%
Argenteuil/Appt Amey	0	0	0	0	2 343	2 343	2 343	#DIV/0!	#DIV/0!	0	-100,0%
Total Charges Ordinaires	20 732	17 530	19 444	21 077	19 045	-2 031	-398	-9,6%	-2,0%	17 442	-8,4%
Total des Emplois Ordinaires	160 876	158 715	162 240	163 667	166 019	2 352	3 779	1,4%	2,3%	162 762	-2,0%
Résultat Ordinaire	-557	-4 555	-4 726	-10 294	317	10 611	5 042	-103,1%	-106,7%	-394	-224,5%

Ressources Extraordinaires

	2015	2016	2017	2018						2019 proposition	
	Réel	Réel	Réel	Budget	Réel	Ecart / budget	Ecart / 2017	% Réel 2018/Budget	% 2018/réel 2017	Budget	% Budget/réel
Intérêts financiers	981	689	659	900	643	-257	-16	-28,6%	-2,4%	900	40,0%
Legs	0	0	76 624	289 000	363 322	74 322	286 698	25,7%	374,2%	0	-100,0%
Total Ressourc.Extraordinaires	981	689	77 283	289 900	363 965	74 065	286 682	25,5%	371,0%	900	-99,8%

Emplois Extraordinaires

	2015	2016	2017	2018						2019 proposition	
	Réel	Réel	Réel	Budget	Réel	Ecart / budget	Ecart / 2017	% Réel 2018/Budget	% 2018/réel 2017	Budget	% Budget/réel
Travaux MDJ	0	7 367	6 096	20 000	0	-20 000	-6 096	-100,0%	-100,0%	18 000	#DIV/0!
Travaux C72	10 696	0	34 957	10 000	0	-10 000	-34 957	-100,0%	-100,0%	30 000	#DIV/0!
Travaux Glycines	0	1 518	28 600	10 000	8 360	-1 640	-20 240	-16,4%	-70,8%	15 000	79,4%
Frais leg Amey	-30	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	43 800	#DIV/0!
Total Emplois extraordinaires	32 304	8 884	69 653	40 000	8 360	-31 640	-82 931	-79,1%	-88,0%	106 800	1177,5%
Résultat extraordinaire	-31 324	-8 195	7 630	249 900	355 605	105 705	347 975	42,3%	4560,8%	-105 900	-129,8%

Trésorerie

	2015	2016	2017	2018						2019 proposition	
	Réel	Réel	Réel	Budget	Réel	Ecart / budget	Ecart / 2017	% Réel 2018/Budget	% 2018/réel 2017	Budget	% Budget/réel
Dispo au 1er janvier	213 186	172 051	159 301	162 205	162 205	-0	5 042	-103,1%	-106,7%	518 126	-224,5%
Résultat ordinaire	-557	-4 555	-4 726	-10 294	317	10 611	347 975	42,3%	4560,8%	-394	-129,8%
Résultat extraordinaire	-31 324	-8 195	7 630	249 900	355 605	105 705	0	#DIV/0!	#DIV/0!	-105 900	#DIV/0!
Trésorerie disponible	172 051	159 301	162 205	401 811	518 126	116 315	355 921	28,9%	219,4%	411 832	-20,5%