



REGION MORGES - AUBONNE

Walter Allenspach Trésorier
Chenaillettaz 3
1110 Morges
walter.allenspach@sefanet.ch
www.morgesaubonne.eerv.ch

COMMENTAIRES - COMPTES 2016 - Région 2

A - Résumé

La région boucle la troisième année de cette législature. Toutes les équipes ont travaillé avec beaucoup d'engagement. Nous avons vécu des moments forts et lancé un projet important, «La Cuvée de la Réforme». Sur le plan financier le résultat global est équilibré. Le bénéfice de l'exercice est de CHF 887. À cette occasion le Conseil régional remercie tous les partenaires sans qui l'existence financière de la région serait impossible : paroissiens, paroisses, services communautaires, conseils, caissiers et ministres. Il adresse un remerciement particulier à Mme Christine Guex, notre caissière et comptable.

Avant de passer à l'étude détaillée des comptes qui doivent être adoptés, le CR souhaite souligner quelques points généraux à propos des finances de la région :

- L'AR du printemps 2016 avait décidé de mandater le CR de répartir CHF 13'000 du bénéfice 2015 aux paroisses ayant des difficultés à payer leurs contributions cantonales 2016. La Paroisse de l'Aubonne a donc été créditée de CHF 2'059, Gimel-Longirod de CHF 3'306, Pied du Jura de CHF 5'635, Lonay-Préverenges-Vuillerens de CHF 2'000.
- L'AR du printemps 2015 avait décidé de donner le bénéfice de l'exercice 2014 de CHF 4'377 à la Paroisse de Gimel-Longirod. En avril 2016 la Paroisse de Gimel-Longirod a pu rendre le montant intégral. Le CR la remercie de ce geste.
- En vue d'un exercice équilibré, le CR a renoncé à demander la part solidairement responsable des contributions 2016 des paroisses. Il s'agit d'un montant de CHF 9'000. Thésauriser, ce n'est pas l'intention du CR.
- Le SC - Formation et Accompagnement boucle l'exercice 2016 avec un déficit de presque CHF 9'000. Surtout les sections FA Catéchisme et FA Jeunesse montrent des déficits importants, tandis que la section FA Adultes-Ainés boucle l'année avec un bénéfice solide. On peut observer que le budget 2016 comptait avec un nombre de jeunes participants plus élevé. En réalité, on constate que le nombre des catéchumènes et jeunes continue à descendre.
- Les activités propres du SC - Présence et Solidarité montrent des résultats équilibrés ou même positifs. Les chiffres montrent bien que l'aide aux plus démunis de notre société est importante. L'usage des moyens budgétés semble très prudent. C'est le soutien de la Région pour ASPIR et Saint-Vincent de Paul qui charge les comptes de presque CHF 10'000.
- Les rencontres traditionnelles du CR avec les présidents et trésoriers des conseils paroissiaux ont eu lieu. Les sujets de notre échange étaient surtout la redistribution du bénéfice régional, les contributions paroissiales, la situation financière des paroisses, en

particulier le drain de moyens liquides et la recherche des fonds. Le CR est disposé à soutenir des projets des paroisses en difficultés pour améliorer leur situation financière. Avant tout, il remercie les paroisses pour leur solidarité inter-paroissiale.

Le CR souhaite également apporter quelques précisions sur les comptes que l'AR devrait adopter.

B - Charges et Produits

Régions et paroisses

Nous retrouvons dans la section Régions et paroisses les salaires et charges sociales de nos collaboratrices et les contributions des paroisses à la région.

- Les salaires et charges sociales de nos collaboratrices Christine Guex, Laurence Schneider et Nicole Linder se trouvent dans les comptes 56000 - 56740. Nous en avons débité CHF 11'000 à FA Catéchisme et CHF 1'500 à FA Jeunesse. Le total des salaires et charges sociales de l'exercice 2016 monte à CHF 25'508. Comparé avec l'année antérieure, où on a totalisé CHF 28'879, c'est CHF 3'371 de moins. Le budget 2016 a prévu un total de CHF 29'600. La différence entre budget 2016 et exercice 2016 est de CHF 4'092. Les différences s'expliquent par le fait que « Bonne Nouvelle / Réformés » ne demande plus à la Région de faire la mise en page. C'était le travail de Nelly Hofmann, qui a pris sa retraite fin 2015.
- Les contributions des paroisses à la région se trouvent dans le compte 60900. Nous avons budgété CHF 36'000 de contributions obligatoires et CHF 9'000 de contributions solidairement responsables. Le CR, en accord avec les présidents et trésoriers paroissiaux, a renoncé aux contributions solidairement responsables pour l'exercice 2016. La Paroisse de Morges-Echichens avait déjà versé sa contribution solidaire de CHF 2'028. Elle était d'accord d'alimenter le Fonds Solidarité inter-paroissiale par ce montant (cf. compte 80100 Dotations aux fonds). Le CR remercie de ce geste de solidarité.

Chancellerie et finances

Sous Chancellerie et finances les points suivants sont à souligner :

- Loyers : les loyers et le nettoyage des locaux (comptes 40000, 40100 et 40010) ne montrent pas de changement. Le loyer de nos bureaux dans la maison de Beausobre est de CHF 6'000. CHF 4'000 se trouvent dans Chancellerie et finances et CHF 2'000 dans la section Information et dialogue.
- Matériel de bureau, photocopies : nous avons acheté du matériel de bureau pour CHF 1'088, surtout du papier (CHF 795) et des enveloppes (CHF 202). C'est moins que budgété, mais plus que l'année antérieure (cf. compte 45000). La location de notre grande photocopieuse monte à CHF 3'370. Sur cette machine on a fait des copies pour le SC FA de CHF 2'484 (KT, FdA) et pour le SC PS de CHF 276. La paroisse de l'Aubonne nous a fait des photocopies pour les AR de CHF 340. Donc, cela fait CHF 950 à la charge de Chancellerie et finances. Quand nous avons fait le budget 2016, nous avons pris l'exercice 2014 comme référence. À contrario de 2015, en 2016 nous n'avons pas pu imputer toutes les

photocopies correctement selon leur centre de coûts. Cela explique les différences considérables. Dans ce contexte, il faut mentionner les remboursements pour photocopies et matériel divers (papier et enveloppes) dans les comptes 64105 et 64155. Ce sont les paroisses qui les achètent chez la Région à des prix favorables.

- Dons Fonds de Solidarité interparoissiale : merci à la Paroisse de Lonay-Prévéranges-Vuillerens pour le don de CHF 2'000 destiné aux paroisses en difficultés. Les écritures respectives se trouvent dans les comptes 62070 et 80100.
- Dons divers : le versement susmentionné de CHF 4'377 de la Paroisse de Gimel-Longirod se trouve dans le compte 62095 Dons divers.
- Dotations aux fonds et Charges exceptionnelles diverses : en 2015, dans les comptes 80100 et 80195 nous retrouvons le bénéfice de la région de CHF 13'000 à répartir entre les paroisses et l'attribution de CHF 1'616 à PS Aumônerie de la Rue.

SC Formation et accompagnement et SC Présence et solidarité

Les charges et produits des services communautaires seront discutés ci-dessous, dans la section C - Service Communautaires.

Information et dialogue

C'est difficile de différencier les frais entre ceux de l'Information et dialogue et ceux du poste du MCO. Pour simplifier, seulement les frais fixes et substantiels liés à ce poste sont attribués à ce secteur ; CHF 2'000 de loyer, CHF 200 de nettoyage et conciergerie. Par erreur nous n'avons pas imputé comme prévu dans le budget 2016 l'abonnement internet de CHF 300. Le montant global se trouve dans Chancellerie et finances. Les autres frais sont incorporés dans le secteur chancellerie et finances.

C - Services communautaires

SC Formation et accompagnement

SC FA boucle l'année 2016 avec CHF 62'004 de charges contre CHF 53'086 de produits, donc avec une perte de CHF 8'917. La différence entre exercice 2016 et budget est évidente et demande des précisions.

- FA Enfance : il n'y avait pas de camp en 2016. Au niveau de participation les KidsGames ont eu un bon succès. Les frais d'inscription de CHF 500 à la charge de la Région étaient plus élevés que l'offrande de CHF 185 (culte du soir).
- FA Catéchisme : cette section boucle l'année avec une perte de CHF 5'511. Les années antérieures elle produisait un bénéfice. Cela veut dire que ce sont les contributions des paroisses à la Région qui portent le catéchisme financièrement.
- 10417 FA Catéchisme : non seulement les frais de fonctionnement, mais aussi les weekends et camps organisés par la région sont inclus dans cette section. Les frais de fonctionnement de l'année 2016, comme photocopies, bibles, frais de port, salaire de la secrétaire, sont

dans les normes (cf comptes 45020, 45030, 45130, 45210, 56000, etc). Le salaire de la secrétaire de CHF 11'000, les photocopies de CHF 1'984 et l'achat des bibles de CHF 1'041 sont les positions les plus importantes. Les offrandes des cultes de Rameaux sont descendues de CHF 7'859 en 2015 à CHF 6'914 en 2016. Elles n'arrivent pas à couvrir les frais de fonctionnement. Contrairement à l'année 2015 les camps de 2016 sont déficitaires. Les frais des camps ont augmenté et les participations sont descendues. Cela laisse un trou de plus de CHF 3'000 dans les comptes.

- Catéchisme, activités et camps dans les paroisses: En 2016 les frais des activités de catéchisme dans les paroisses sont de CHF 1'098. Les cotisations des catéchumènes sont de CHF 7'310 en 2016 (budget CHF 11'400) et CHF 10'250 en 2015. C'est une descente significative. Les cotisations des catéchumènes aident à couvrir partiellement les frais de fonctionnement de FA Catéchisme. Les camps en paroisses sont presque équilibrés.
- Jeunesse: Cette section boucle l'année 2016 avec une perte de CHF 5'022. En 2016 deux camps de ski ont eu lieu, en janvier et en décembre. Le premier camp a bouclé avec un déficit de CHF 2'234 et le deuxième avec un déficit de CHF 728. En 2015 le camp de ski a produit un bénéfice de CHF 1'193. Les charges pour un camp restent sur le même niveau, autour de CHF 10'000. Ou bien c'est le nombre de participants qui est trop bas pour couvrir les frais (surtout fixes), ou bien ce sont les participations demandées qui sont trop bas. Les camps sont subventionnés par J+S, mais on attend très longtemps jusqu'à ce que ces subventions entrent. En plus, CHF 1'500 du salaire de la secrétaire est à la charge de FA Jeunesse. Ce montant devrait être couvert par le bénéfice des activités et camps.
- Adultes-Aînés: La formation d'adultes contribue à réduire le déficit de SC FA par son bénéfice solide de CHF 2'055.

SC Présence et Solidarité

SC PS boucle 2016 avec une perte CHF 6'569. Le résultat est beaucoup mieux que budgété et aussi mieux que l'année précédente. Il faut souligner les éléments suivants :

- Les résultats du SC PS montrent que l'équipe garde bien l'équilibre entre dépenses et recettes. Le SC PS reçoit des dons et des offrandes destinés à son activité propre qui surpassent les frais d'activité. Sans compter les contributions de la Région pour ASPIR et St. Vincent de Paul de CHF 9'980 le résultat de l'exercice 2016 montrait même un bénéfice de CHF 3'419.
- Présence et Solidarité (10420): ici se trouvent les frais de fonctionnement de CHF 654 et des offrandes et dons de CHF 1'302 destiné à PS. En 2016 nous avons déplacé les écritures des rencontres Chouettes, Clin d'œil et Noël ensemble à Aubonne à la section Ecoute et accompagnement.
- Aumônerie de la rue: la contribution de la Région à St. Vincent de Paul de CHF 2'000 est dans cette section pour la première fois (compte 32095); avant cette contribution était dans la section EMS. Dans le compte 33095 Subventions Divers se trouvent tout le matériel, les habits, les sacs de couchage, les bons Caritas et Migros, tout ce qui est remis aux personnes en précarité lors de la Permanence de Anita Baumann et son équipe. Cela correspond à un montant de CHF 6'834. La Permanence a reçu en 2016 le montant de CHF 8'440 de dons, offrandes et participations (cf. comptes 62015, 62055 et 62095). Sont inclus dans ce montant CHF 4'500 de bons de Caritas de la Paroisse de Morges-Echichens. Merci. En 2015 nous avons oublié de les imputer.

- Mission et migrants : Les activités TN de la Région se trouvent dans cette section. Le résultat 2016 est équilibré.
- EMS : la contribution de la Région à ASPIR est actuellement CHF 7'980. Les dons et offrandes lors des services funèbres montent à CHF 1'172. En 2015 les subventions (compte 33095) pour St.Vincent de Paul et Pro-Xy se trouvaient encore dans cette section.
- Ecoute et accompagnement : dans cette section se trouvent les écritures des rencontres Chouettes, Clin d'œil et Noël ensemble à Aubonne. Le résultat est équilibré.

D - Bilan

Le bilan montre une liquidité solide. Toutes les dettes à court terme sont largement couvertes par les moyens liquides nets. En plus les fonds affectés sont aussi couverts suffisamment par les liquidités.

La région boucle l'année 2016 avec un bénéfice de CHF 887. Ce sont surtout les contributions des paroisses qui permettent à la région d'accomplir ses tâches. La région ne veut pas thésauriser et augmenter son capital. Pour cette raison le CR aimerait utiliser le bénéfice 2016 pour alimenter le Fonds Solidarité interparoissiale.

E - Résolution

Le CR demande à l'Assemblée régionale de bien vouloir accepter les comptes 2016 présentés en votant les résolutions suivantes :

1. L'Assemblée régionale accepte d'utiliser le bénéfice de CHF 887 pour alimenter le Fonds Solidarité interparoissiale.
2. L'Assemblée régionale accepte les comptes tel que présentés et donne décharge au Conseil régional et à la caissière.