



**Paroisse Réformée La Glâne - Romont**

# *Budget 2020*



**FONCTIONNEMENT**

## RESUME DE L'EXERCICE / BUDGET

PERIODES D'EXERCICE	Comptes 2018	Budget 2019	Budget 2020
<b>3 CHARGES</b>	<b>-729'763.52</b>	<b>-792'354.00</b>	<b>-792'300.00</b>
31 ADMINISTRATION	-161'000.11	-157'305.00	-154'250.00
32 IMMEUBLES	-48'979.34	-84'120.00	-50'150.00
33 MINISTRES	-322'995.48	-328'050.00	-377'600.00
34 ACTIVITES PAROISSIALES	-46'496.42	-55'060.00	-55'480.00
35 JOURNAL DE PAROISSE	-39'251.15	-40'000.00	-40'000.00
37 PARTAGE EXTERNE	-16'704.20	-19'600.00	-18'650.00
38 CONTRIBUTIONS EGLISE CANTONALE	-80'190.00	-95'369.00	-83'670.00
39 INTERETS DEBITEURS & FRAIS	-14'146.82	-12'850.00	-12'500.00
<b>6 PRODUITS</b>	<b>779'019.06</b>	<b>837'500.00</b>	<b>830'600.00</b>
60 IMPOTS	661'279.26	720'000.00	720'000.00
61 ADMINISTRATION	499.50	0.00	500.00
62 IMMEUBLES	69'990.00	70'000.00	62'000.00
63 MINISTERES	18'063.00	17'000.00	17'500.00
64 ACTIVITES PAROISSIALES	462.10	500.00	500.00
65 JOURNAL DE PAROISSE	28'620.75	30'000.00	30'000.00
68 CONTRIBUTIONS EGLISE CANTONALE	0.00	0.00	0.00
69 INTERETS DES CAPITAUX	104.45	0.00	100.00
<b>RESULTAT BRUT</b>	<b>49'255.54</b>	<b>45'146.00</b>	<b>38'300.00</b>
<b>4 RESERVES &amp; AMORTISSEMENTS</b>	<b>-45'000.00</b>	<b>-43'000.00</b>	<b>-35'000.00</b>
40 AMORTISSEMENTS	-35'000.00	-35'000.00	-35'000.00
41 ATTRIBUTION AUX RESERVES	-110'000.00	-8'000.00	0.00
41 PRELEVEMENT SUR RESERVES	100'000.00	0.00	0.00
<b>RESULTAT NET</b>	<b>4'255.54</b>	<b>2'146.00</b>	<b>3'300.00</b>

**COMPTES D'EXPLOITATION**

PERIODES BUDGETS / COMPTES	Comptes 2018	Budget 2019	Budget 2020	Commentaires
<b>3 CHARGES</b>	<b>-729'763.52</b>	<b>-792'354.00</b>	<b>-792'300.00</b>	<b>31.10.2019</b>
<b>31 ADMINISTRATION</b>	<b>-161'000.11</b>	<b>-157'305.00</b>	<b>-154'250.00</b>	
<b>310 FRAIS DU PERSONNEL</b>	<b>-141'165.47</b>	<b>-134'700.00</b>	<b>-140'200.00</b>	
31000 Administration	93'306.80	91'000.00	91'000.00	Secrétaire et Fiduciaire
31010 AVS/AI	6'192.80	6'000.00	6'000.00	part patronale
31011 Allocations familiales	2'566.65	2'500.00	2'500.00	part patronale
31012 Cotisation caisse de retraite	7'457.35	4'200.00	7'500.00	part patronale
31013 Primes assurances maladie et accidents	2'211.22	1'800.00	2'200.00	part patronale
31030 Conseil paroissial/synodal	6'710.00	9'000.00	8'000.00	jetons de présence
31031 Représentants au Synode	2'959.25	1'200.00	3'000.00	indemnités reversées par Cons. Synodal
31040 Perception impôts	19'761.40	19'000.00	20'000.00	3% des recettes d'impôts → SCC
<b>311 FRAIS GENERAUX</b>	<b>-19'834.64</b>	<b>-22'605.00</b>	<b>-14'050.00</b>	
31100 Fournitures bureau	2'427.19	2'500.00	2'500.00	
31103 Photocopies	1'843.45	1'000.00	1'500.00	
31110 Port	820.30	1'300.00	800.00	
31111 Téléphones	2'012.90	2'500.00	2'000.00	
31123 Cotisations/abonnements	120.00	100.00	150.00	
31125 Frais divers administratifs	2'067.35	3'000.00	2'000.00	frais généraux caisse compensation
31200 Machines/mobilier		3'000.00	2'000.00	
31330 Frais informatique	2'435.95	3'500.00	2'500.00	dont forfait pasteur 105.00/m pour 75%
31400 Participation aux locaux de fonction	7'600.00	5'105.00	0.00	
31500 Publications et annonces	507.50	600.00	600.00	assemblées, décès, concerts, postulations
<b>32 IMMEUBLES</b>	<b>-48'979.34</b>	<b>-84'120.00</b>	<b>-50'150.00</b>	
<b>320 FRAIS DU PERSONNEL</b>	<b>-20'072.19</b>	<b>-22'870.00</b>	<b>-22'950.00</b>	
32000 Concierges	10'325.00	10'500.00	10'500.00	1 poste à 425.00 + 1 poste à 450.00 mens
32010 AVS/AI	642.75	600.00	650.00	part patronale
32011 Allocations familiales	266.40	270.00	270.00	part patronale
32013 Primes assurances maladie et accidents	229.49	200.00	230.00	part patronale
32120 Assurances diverses Cure	4'296.90	4'300.00	4'300.00	ECAB/Mobilière (incendie)/ Allianz (RC)
32124 Impôts et taxes diverses	4'311.65	7'000.00	7'000.00	contributions immobilières commune
32200 Achat machines/mobilier				
<b>323 FRAIS D'EXPLOITATION</b>	<b>-28'907.15</b>	<b>-61'250.00</b>	<b>-27'200.00</b>	
32300 Eau, électricité, chauffage	16'869.10	14'000.00	14'000.00	
32310 Entretien immeuble	8'986.40	45'750.00	10'000.00	
32315 Entretien installations	2'882.75	1'000.00	3'000.00	
32320 Matériel nettoyage	168.90	500.00	200.00	
<b>33 MINISTRES</b>	<b>-322'995.48</b>	<b>-328'050.00</b>	<b>-377'600.00</b>	
<b>330 FRAIS DU PERSONNEL</b>	<b>-321'141.88</b>	<b>-322'550.00</b>	<b>-375'300.00</b>	
33000 Pasteurs	166'644.60	160'000.00	205'000.00	2 postes pastoraux à 75%
33002 Remplaçants	555.08	2'000.00	2'200.00	
33005 Catéchètes	105'917.15	110'000.00	110'000.00	selon contrats catéchètes
33010 AVS/AI	16'966.90	17'000.00	20'000.00	part patronale
33011 Allocations familiales	7'032.10	8'000.00	9'000.00	part patronale
33012 Caisse de prévoyance	11'759.90	15'000.00	15'000.00	part patronale
33013 Primes assurances maladie et accidents	6'267.15	4'500.00	6'300.00	part patronale
33021 Déplacements	5'469.00	4'350.00	5'500.00	forfaits pasteurs
33022 Formation continue pasteur	500.00	500.00	1'200.00	
33023 Formation continue catéchètes & groupes	30.00	1'200.00	1'100.00	
<b>331 FRAIS GENERAUX</b>	<b>-1'853.60</b>	<b>-5'500.00</b>	<b>-2'300.00</b>	
33100 Littérature	127.35	500.00	500.00	
33102 Autres frais	1'726.25	5'000.00	1'800.00	selon décomptes catéchètes

## COMPTES D'EXPLOITATION

PERIODES BUDGETS / COMPTES	Comptes 2018	Budget 2019	Budget 2020	Commentaires
<b>34 ACTIVITES PAROISSIALES</b>	<b>-46'496.42</b>	<b>-55'060.00</b>	<b>-55'480.00</b>	
<b>340 FRAIS DU PERSONNEL</b>	<b>-10'078.73</b>	<b>-16'850.00</b>	<b>-15'680.00</b>	
34000 Organistes & Sacristain	3'250.00	6'000.00	5'000.00	
34010 AVS/AI	335.10	500.00	400.00	part patronale
34011 Allocations familiales	138.65	200.00	150.00	part patronale
34013 Assurances - maladie/accidents	119.83	150.00	130.00	part patronale
34020 Déplacements	6'235.15	10'000.00	10'000.00	selon décomptes catéchètes
<b>346 FRAIS D'ANIMATIONS</b>	<b>-36'417.69</b>	<b>-38'210.00</b>	<b>-39'800.00</b>	
34600 Cultes	10'198.34	4'000.00	6'000.00	organistes remplaçants + après-cultes
34601 Cérémonies spéciales	6'777.25	11'750.00	10'500.00	diverses demandes
34602 Décoration	503.30	500.00	500.00	
34604 Concerts & Chorale	2'452.75	4'360.00	4'500.00	
34611 Catéchisme	11'221.90	4'000.00	5'500.00	
34613 Jeunesse		800.00	800.00	groupe Bande à part
34617 Camps	4'467.85	7'300.00	7'300.00	
34620 Réceptions et rencontres	796.30	5'500.00	4'700.00	retraite conseil, souper bénévoles+apéros
<b>35 JOURNAL DE PAROISSE</b>	<b>-39'251.15</b>	<b>-40'000.00</b>	<b>-40'000.00</b>	
35500 Journal de Paroisse "Trait-d'Union"	39'251.15	40'000.00	40'000.00	selon fichier répartition 3 paroisses
<b>37 PARTAGE EXTERNE</b>	<b>-16'704.20</b>	<b>-19'600.00</b>	<b>-18'650.00</b>	
37702 Contributions caritatives	14'413.00	17'000.00	15'500.00	soupe carême, mission & entraide
37704 Aides individuelles	987.20	1'300.00	1'300.00	épicerie du coeur/RSG/visiteuses
37705 Fond d'aide d'urgence	304.00	300.00	850.00	
37708 Autres aides	1'000.00	1'000.00	1'000.00	St-Vincent de Paul
<b>38 CONTRIBUTIONS EGLISE CANTONALE</b>	<b>-80'190.00</b>	<b>-95'369.00</b>	<b>-83'670.00</b>	
38700 Contribution Eglise cantonale	80'190.00	95'369.00	83'670.00	
<b>39 INTERETS DEBITEURS ET FRAIS</b>	<b>-14'146.82</b>	<b>-12'850.00</b>	<b>-12'500.00</b>	
39900 Banque et poste	209.42	200.00	200.00	frais de clôtures
39901 Taxes CCP	354.20	150.00	300.00	taxes pour versements et clôtures
39902 Intérêts débiteurs	13'583.20	12'500.00	12'000.00	ATF1 (0.35%) et ATF2 (0.85%)
<b>6 PRODUITS</b>	<b>779'019.06</b>	<b>837'500.00</b>	<b>830'600.00</b>	
<b>60 IMPOTS</b>	<b>661'279.26</b>	<b>720'000.00</b>	<b>720'000.00</b>	
60000 Impôt sur le revenu	368'430.88	480'000.00	480'000.00	personnes physiques et morales
60003 Impôt sur la fortune	19'825.90	40'000.00	40'000.00	personnes physiques et morales
60006 Impôt à la source	1'842.60	5'000.00	5'000.00	résidents avec nationalité étrangère
60007 Impôt exercices antérieurs	274'508.98	198'000.00	198'000.00	personnes physiques et morales
60200 Frais de poursuites décomptes SCC	-3'329.10	-3'000.00	-3'000.00	décomptes mensuels SCC
<b>61 ADMINISTRATION</b>	<b>499.50</b>	<b>0.00</b>	<b>500.00</b>	
61101 Prestations d'assurances	499.50		500.00	
<b>62 IMMEUBLES</b>	<b>69'990.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>62'000.00</b>	
62401 Immeuble	69'990.00	70'000.00	62'000.00	approximatif (trop d'inconnues !)
<b>63 MINISTERES</b>	<b>18'063.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>17'500.00</b>	
63000 Ristournes indemnités Cons. Synodal	3'329.25	2'500.00	3'000.00	indemnités délégués au Synode
63001 Catéchisme (CO)	12'333.75	12'000.00	12'000.00	heures CO
63009 Soupe de Carême	2'400.00	2'500.00	2'500.00	reversé ensuite en faveur du PPP
<b>64 ACTIVITES PAROISSIALES</b>	<b>462.10</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	
64005 Dons divers	462.10	500.00	500.00	

## COMPTES D'EXPLOITATION

PERIODES BUDGETS / COMPTES	Comptes 2018	Budget 2019	Budget 2020	Commentaires
<b>65 JOURNAL DE PAROISSE</b>	<b>28'620.75</b>	<b>30'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	
65000 Dons divers	4'155.00	5'000.00	5'000.00	paroissiens Glâne/Gruyère/Veveyse
65001 Cote-part Bulle	13'038.70	13'000.00	13'000.00	selon décompte de répartition
65002 Cote-part Châtel	11'427.05	12'000.00	12'000.00	selon décompte de répartition
<b>69 INTERETS DES CAPITAUX</b>	<b>104.45</b>	<b>0.00</b>	<b>100.00</b>	
69000 Banque et poste	104.45	0.00	100.00	intérêts bruts avant IA 35 %
<b>RESULTAT BRUT</b>	<b>49'255.54</b>	<b>45'146.00</b>	<b>38'300.00</b>	
<b>4 AMORTISSEMENTS &amp; PROVISIONS</b>	<b>-45'000.00</b>	<b>-43'000.00</b>	<b>-35'000.00</b>	
<b>40 AMORTISSEMENTS</b>	<b>-35'000.00</b>	<b>-35'000.00</b>	<b>-35'000.00</b>	
40000 Immeuble / amortissement annuel	35'000.00	35'000.00	35'000.00	linéaire 2% sur 1'750'000.00
<b>41 VARIATION DES PROVISIONS</b>	<b>-10'000.00</b>	<b>-8'000.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>410 ATTRIBUTION</b>	<b>-110'000.00</b>	<b>-8'000.00</b>	<b>0.00</b>	
41002 Fluctuations	10'000.00	8'000.00	0.00	
41003 Trésorerie	100'000.00	0.00	0.00	
<b>411 PRELEVEMENT</b>	<b>100'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
41102 Fluctuations	100'000.00	0.00	0.00	
41103 Trésorerie	0.00	0.00	0.00	
<b>RECAPITULATION</b>				
<b>3 TOTAL CHARGES</b>	<b>-729'763.52</b>	<b>-792'354.00</b>	<b>-792'300.00</b>	
<b>6 TOTAL PRODUITS</b>	<b>779'019.06</b>	<b>837'500.00</b>	<b>830'600.00</b>	
<b>RESULTAT BRUT</b>	<b>49'255.54</b>	<b>45'146.00</b>	<b>38'300.00</b>	
<b>4 AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</b>	<b>-45'000.00</b>	<b>-43'000.00</b>	<b>-35'000.00</b>	
<b>RESULTAT NET (bénéfice)</b>	<b>4'255.54</b>	<b>2'146.00</b>	<b>3'300.00</b>	