

Commentaire "des comptes courants annuels 2013" comparés au budget 2013

010 Assemblée et organes de paroisse

Le coût est inférieur d'environ frs 16'000.00 à ce qui était prévu au budget. En particulier, vu les frais de convocations (010.318.00) – « Frais particuliers pour vote / élections » beaucoup plus faibles que prévus.

020 Administration générale

Le dépassement des frais est à rechercher dans les faits suivants :

020.301.01 Traitement du personnel administratif et cure

Il a été prévu d'inscrire les frais du travail de nettoyage au nouveau compte **942.301.00** (traitement pour nettoyage / concierge).

Si ce compte a bien été utilisé, il n'a pas été inscrit au budget.

Ainsi, le budget est dépassé d'environ frs 10'000.00.

Et donc désormais inscrit au compte **942.301.00** ci-dessous.

020.309.02 Autres charges du personnel

Cadeau de départ pour Carola Graf - Bien entendu qu'il n'était pas prévu au budget.

020.310.03 Nouveaux arrivants

Nouveauté : des flyers et d'autres documents ont été créés en interne et par l'administration. En fin d'année et à chaque fois, un montant de frs 400.00 a été prévu au budget. Et cela depuis 2005.

Le solde a toujours été comptabilisé, dans les comptes transitoires, comme stock, afin que l'année prochaine frs 400.00 puissent à nouveau être facturés.

Fin 2013, un stock d'environ 1'000 brochures est encore disponible. Celles-ci ne sont plus nécessaires et, par conséquent, le montant peut être amorti et être inscrit dans les profits.

020.311.00 Achat de machines de bureau, etc.

Nouvelle machine à affranchir, déchiqueteuses à papier et équipement de laminage des documents : non portés au budget.

020.317.00 Dédommagements (dont voyages)

Abonnement de l'apprentie Emira : non porté au budget.

020.318.02 Frais de téléphone

Publication périodique (nouvelle) dans les annuaires téléphoniques des Communes

020.436.02 Remboursements de tiers / assurance.

Indemnité journalière - Assurance – Indemnités sont difficiles à prévoir au budget! Dans l'espoir de ne pas devoir réclamer des indemnités journalières ou des indemnités aux assurances.

390 Culte et célébrations

Coût total d'une somme de frs 10'400.00 inférieure au budget.

De manière générale, les dépenses ont pu être maîtrisées. – Aucun évènement ou explication spéciale sont nécessaires.

391 Ministère pastoral

Coût total d'une somme de frs 21'300.00 inférieure au budget! Le motif principal est lié au fait que les contributions aux tâches supra-paroissiales de la CEC (**391.352.00**) se sont élevées à frs **181'079.70** et non à la somme prévue au budget de frs 160'000.00.

394 Églises et lieux de culte

Le coût total dépasse de frs 10'900.00 le montant prévu au budget.

394.311.01 Matériel / mobilier Bruder Klaus

Sonorisation de l'église de Chiètres : budget de frs 7'000.00

Les frais sont toutefois plus bas que les deux premières offres, mais plus élevés que la troisième.

Selon décision du Conseil paroissial, l'installation a désormais eu lieu.

394.314.00 Entretien Saint - Maurice

Dépenses imprévues - réparation de la porte de l'église, de chauffage et frais de cambriolage.

590 Partage et entraide

Dépenses totales pour un montant de frs 2'500.00 inférieures au budget.

900 Impôts

Le total des revenus pour un montant de frs 46'300.00 est supérieur au budget! A ce sujet, il convient de mentionner en particulier que la quote-part de la CEC à l'impôt à la source (**900.352.00**) a toujours déjà été inscrit au budget, l'année précédente, à titre d'avance.

Cette procédure a été corrigée en consultation avec la commission financière (en d : FIKO). Dans l'ensemble, un budget en matière de recettes fiscales est très difficile à établir par avance, car toutes les données sont rarement disponibles.

900.352.00 Quote-part de la CEC à l'impôt à la source

Comme déjà mentionné auparavant, un profit de frs 2'918.70 alors qu'un montant de frs 45'700.00 figure au budget à titre de perte – Une perte déjà inscrite en 2012.

900.401.00 et .01 Prévisions de l'année actuelle et des années précédentes

Un budget difficile à établir. Frs 46'800.00 de moins que prévus au budget.

940 Capitaux et emprunts

Modeste écart face au budget.

942 Autres immeubles

Bénéfice total de frs 9'400.00 face au budget.

Comme déjà mentionné au compte **020.301.01**, les frais de nettoyage ont été inscrits autrement au budget.

Commentaire "des comptes annuels 2013" Comparés au budget 2013

Les coûts des réparations et des investissements en 2013 ont été maîtrisés de sorte que nous n'avions pas besoin de dépasser le budget.

Lesdits coûts été transférés à la fin de l'année dans le bilan et amorti en même temps du même montant.

En fin d'année, le poste des réserves de fonds spéciaux avec un total de **frs 346'747.35** sur le **compte 28.02** peut diminuer à un montant de **frs 86'666.40**.

942.503.10 Rénovation intérieur Maison des sœurs à Morat

Coûts : frs 327'064.85 Budget = frs 330'000.00

942.506.01 Ecole, aménagement salle paroissiale

Coûts : frs 19'682.50 Budget = frs 28'000.00