Budget 2027

EERF Paroisse Protestante Châtel-St-Denis - La Veveyse

CHARGES

			Budget 2027	Budget 2026	Comptes 2025
31	**Finances**				
	Conseil de Paroisse				
31030	Conseil de Paroisse - émoluments		**20'000.00**	25'000.00	12'836.72
31031	Conseil de Paroisse - frais		**3'200.00**	3'200.00	3'466.60
31032	Conseil de Paroisse - formation continue		**3'000.00**	3'000.00	0.00
		Sous-total	**26'200.00**	31'200.00	16'303.32
	Charges du personnel				
31000	Salaires		**490'000.00**	470'000.00	483'420.15
31001	Indemnités maladie		**0.00**	0.00	-1'808.10
31004	Indemnités APG		**0.00**	0.00	0.00
31005	Indemnités AI		**0.00**	0.00	0.00
31006	Indemnités maternité		**0.00**	0.00	0.00
31003	Allocations paroissiales		**3'000.00**	4'100.00	3'326.40
		Sous-total	**493'000.00**	474'100.00	484'938.45
	Charges sociales				
31010	AVS/AI/AC/APG		**33'000.00**	31'700.00	31'343.25
31011	Assurance accidents prof. et non prof.		**5'900.00**	5'800.00	5'958.45
31012	Assurance perte de gain maladie		**4'700.00**	4'500.00	4'753.25
31013	Caisse de prévoyance		**32'500.00**	36'200.00	29'668.50
31017	Cotisation allocations familiales		**13'900.00**	12'700.00	11'359.15
31018	Impôt à la source		**0.00**	0.00	-20.85
		Sous-total	**90'000.00**	90'900.00	83'061.75
	Autres charges du personnel				
31020	Formation continue		**12'000.00**	8'000.00	6'939.90
31021	Frais de déplacements		**15'000.00**	20'000.00	13'258.05
31022	Autres frais du personnel		**3'000.00**	5'000.00	2'025.85
		Sous-total	**30'000.00**	33'000.00	22'223.80
		Total personnel	**639'200.00**	629'200.00	606'527.32
311	**Frais généraux**				
31400	Perception impôts		**33'000.00**	33'000.00	30'484.65
31401	Fiduciaire		**33'700.00**	33'700.00	33'727.20
31100	Fournitures bureau		**3'200.00**	2'300.00	3'024.60
31103	Photocopies		**1'500.00**	1'500.00	1'325.69
31110	Ports		**10'000.00**	3'000.00	2'968.48
31111	Frais téléphoniques et internet		**4'000.00**	4'000.00	3'315.60
31120	Assurances divers		**600.00**	600.00	467.90
31125	Frais divers administratifs		**2'000.00**	2'000.00	2'053.20
31200	Machines/mobilier		**5'000.00**	10'000.00	13'403.90
31310	Entretien machines/mobilier		**7'500.00**	1'500.00	1'404.25
31330	Frais informatique		**5'000.00**	5'000.00	7'052.80
31500	Publications et annonces		**1'000.00**	1'000.00	406.75
		Sous-total frais généraux	**106'500.00**	97'600.00	99'635.02
Total finances			**745'700.00**	726'800.00	706'162.34

			Budget 2027	Budget 2026	Comptes 2025
32	**Immeubles**				
320	**Immeubles**				
32121	Assurances diverses Cure		**4'800.00**	4'800.00	4'669.95
32201	Achat autres équipements		**3'000.00**	3'000.00	2'101.90
32302	Eau, électricité, chauffage		**5'000.00**	6'000.00	4'102.45
32311	Entretien immeuble		**71'900.00**	28'900.00	61'505.00
32316	Entretien installations		**3'900.00**	3'900.00	3'853.70
32321	Matériel nettoyage		**500.00**	1'000.00	260.50
Total immeubles			**89'100.00**	47'600.00	76'493.50
34	**Activités paroissiales**				
346	***Frais d'animations***				
34101	Partitions, livres		**1'500.00**	1'100.00	1'202.50
34600	Cultes		**1'500.00**	1'000.00	1'061.00
34601	Célébrations spéciales		**2'500.00**	2'500.00	3'544.15
34602	Décoration		**3'000.00**	1'800.00	1'410.50
34603	Petite enfance		**500.00**	500.00	164.50
34604	Frais des visites et anniversaires		**1'000.00**	1'000.00	748.50
34605	Café contact & EMS		**2'500.00**	2'500.00	144.00
34610	Catéchisme école secondaire		**4'000.00**	5'000.00	3'992.00
34611	Catéchisme école enfantine et primaire		**5'000.00**	6'720.00	3'232.01
34613	Jeunesse		**2'000.00**	3'000.00	324.00
34614	Aînés - repas		**2'000.00**	2'000.00	934.00
34615	Adultes		**3'000.00**	2'000.00	869.05
34616	Voyage à Madagascar		**0.00**	20'000.00	0.00
34617	Camps		**18'000.00**	15'000.00	10'746.55
34618	Sorties des paroissiens		**0.00**	3'000.00	562.00
34619	Fête de paroisse		**8'000.00**	8'000.00	6'863.60
34620	Réceptions et rencontres		**8'500.00**	8'500.00	7'562.13
34621	Remerciements et cadeaux		**3'000.00**	3'000.00	3'006.60
		Sous-total	**66'000.00**	86'620.00	46'367.09
35	**Communication**				
35500	Journal Paroisse "Trait d'union"		**14'000.00**	14'000.00	12'849.60
35501	Audit communication et graphisme		**6'000.00**	0.00	0.00
Total activités paroissiales			**86'000.00**	100'620.00	59'216.69
37	**Partage externe**				
37701	DM-Echange et Mission, EPER		**14'000.00**	14'000.00	14'000.00
37702	Contribution aux missions Eglise Cantonale		**31'100.00**	33'600.00	31'282.00
37704	Œuvres Châtel-St-Denis et région		**15'000.00**	10'000.00	10'020.00
37708	Autres œuvres chrétiennes		**5'000.00**	10'000.00	10'000.00
37709	Dons énergie solaire		**2'000.00**	2'000.00	2'000.00
37710	Dons		**0.00**	0.00	0.00
37711	Projet Madagascar		**0.00**	0.00	0.00
Total partage externe			**67'100.00**	69'600.00	67'302.00

		Budget 2027	Budget 2026	Comptes 2025
38	**Église cantonale**			
38700	Contribution Église cantonale	**134'500.00**	145'600.00	135'556.00
Total église cantonale		**134'500.00**	145'600.00	135'556.00
39	**Intérêts, emprunts, frais**			
390	***Frais bancaires et postaux***			
39900	Banque	**400.00**	400.00	55.34
Total intérêts, emprunts, frais		**400.00**	400.00	55.34
TOTAL CHARGES		**1'122'800.00**	1'090'620.00	1'044'785.87

Budget 2027

EERF
Paroisse
Protestante
Châtel-St-Denis - La Veveyse

PRODUITS

		Budget 2027	Budget 2026	Comptes 2025
60	**Impôts**			
600	***Produits d'impôts***			
60000	Impôt personnes physiques	**980'000.00**	980'000.00	944'378.27
60003	Impôt personnes morales	**80'000.00**	80'000.00	88'063.61
60006	Impôt à la source	**1'000.00**	1'000.00	2'126.68
60009	Variation provision pertes s/débiteurs	**0.00**	0.00	0.00
Total impôts		**1'061'000.00**	1'061'000.00	1'034'568.56
62	**Immeubles**			
620	***Produits de locations***			
62403	Immeuble location salle	**500.00**	500.00	300.00
62404	Subventions	**0.00**	0.00	0.00
Total immeubles		**500.00**	500.00	300.00
63	**Activités paroissiales**			
63	***Enseignement religieux***			
63001	Enseignement religieux de l'école secondaire	**20'000.00**	20'000.00	16'895.20
Total activités paroissiales		**20'000.00**	20'000.00	16'895.20
64	**Produits et dons divers**			
640	***Dons***			
64005	Dons divers	**500.00**	500.00	0.00
64100	Participation excédent assurances	**0.00**	0.00	0.00
64200	Produits énergie solaire	**2'000.00**	2'000.00	2'000.00
Total produits et dons divers		**2'500.00**	2'500.00	2'000.00
69	**Intérêts des capitaux**			
690	**Intérêts**			
69000	Banque et poste	**4'000.00**	10'000.00	8'261.26
Total intérêts des capitaux		**4'000.00**	10'000.00	8'261.26
81	**Produits extraordinaires**			
81001	Produits extraordinaires	**0.00**	0.00	0.00
Total intérêts des capitaux		**0.00**	0.00	0.00
TOTAL PRODUITS		**1'088'000.00**	1'094'000.00	1'062'025.02
RESULTAT BRUT		**-34'800.00**	3'380.00	17'239.15

Budget 2027

EERF Paroisse Protestante Châtel-St-Denis - La Veveyse

AMORTISSEMENTS & RÉSERVES

		Budget 2027	Budget 2026	Comptes 2025
40	**Amortissement**			
400	***Amortissement***			
40000	Amortissement s/immeuble	**0.00**	0.00	0.00
	Amortissement s/investissement s/15 ans	**0.00**	0.00	0.00
Total amortissement		**0.00**	0.00	0.00
41	**Attributions aux réserves**			
410	***Attributions aux réserves***			
41001	Attributions aux réserves	**0.00**	0.00	0.00
Total attributions aux réserves		**0.00**	0.00	0.00
41	**Prélèvements aux réserves**			
411	***Prélèvements aux réserves***			
41101	Prélèvement aux réserves	**35'000.00**	0.00	0.00
Total attributions aux réserves		**35'000.00**	0.00	0.00
TOTAL AMORT. & RESERVES		**35'000.00**	**0.00**	**0.00**

RESULTAT

	Budget 2027	Budget 2026	Comptes 2025
Total produits	**1'088'000.00**	1'094'000.00	1'062'025.02
Total charges	**1'122'800.00**	1'090'620.00	1'044'785.87
RESULTAT BRUT	**-34'800.00**	3'380.00	17'239.15
Amortissements et réserves	**35'000.00**	0.00	0.00
RESULTAT NET	**200.00**	3'380.00	17'239.15