

Assemblée des délégués des 5 et 6 novembre 2012 à Berne

Plan financier 2014 – 2017

Proposition

L'Assemblée des délégués prend connaissance du plan financier 2014 – 2017 de la FEPS.

Berne, le 12 septembre 2012

Fédération des Églises protestantes de Suisse
Le Conseil

Le président	Le directeur du Secrétariat
Gottfried Locher	Philippe Woodtli

1. Introduction

Le plan financier présent donne à l'Assemblée des délégués une vue d'ensemble sur les tâches et les projets de la période 2014 – 2017 ainsi que leurs répercussions financières.

Il n'a cependant pas été tenu compte des effets possibles de la révision de la Constitution sur le budget. Le projet « Révision de la Constitution » examine, entre autres, quelles tâches les Églises pourront assumer à l'avenir et quelles tâches pourront être transmises à la FEPS. Un transfert de tâches du niveau cantonal au niveau national aura une influence sur le budget de la FEPS. Ce projet sera terminé en 2014. Les premières répercussions sont attendues pour l'année 2015, la réalisation complète sera effective au plus tard dans l'année 2016.

À côté de la présentation selon les centres de charge et les genres de charge, le plan financier montre pour la première fois aussi les projets actuellement planifiés et budgétés. En ce qui concerne le coût des projets, seules les charges d'exploitation sont planifiées ; à moyen terme, le total des frais des projets sera budgété.

Le projet le plus important qui accompagnera la FEPS pendant toute la période est l'anniversaire de la Réformation. Un budget d'un total de CHF 270'000.– est prévu. D'autres projets importants sont le Livre de la foi protestante (CHF 135'000.–) et le Prix de la prédication (CHF 92'000.–).

En 2013, un projet de réorganisation des travaux d'études de l'Institut de théologie et d'éthique est prévu. Il s'agit de renforcer aussi l'accès aux ressources externes. Les changements seront effectifs à partir de 2014.

Le plan financier est un instrument de planification roulant. Les décisions définitives seront prises par l'Assemblée des délégués dans le cadre du budget annuel, resp. par le Conseil en cas de tâches uniques.

2. Valeurs à la base du plan financier

2.1 Renchérissement

À partir de 2014, un renchérissement d'un pourcent est admis.

2.2 Contributions des membres

Les contributions des membres en 2013 restent inchangées par rapport à l'année précédente ; à partir de 2014, une augmentation des contributions correspondant au renchérissement est prévue. Au plan financier, une augmentation annuelle d'un pourcent est budgétée. Le Conseil estime cette augmentation modérée indispensable afin d'atteindre les objectifs de la législature en tenant compte du renchérissement et de l'adaptation correspondante des charges salariales. (Pour comparaison: le Conseil fédéral compte avec un accroissement moyen de ses revenus pour la période de 2012 à 2016 de 2,7 %, les impôts ecclésiastiques sont en corrélation avec les revenus fiscaux – sans toutefois tenir compte des membres qui quittent l'Église.)

2.3 Amortissements

Les investissements dans l'immeuble ainsi que dans l'informatique seront amortis.

Pour l'immeuble, des amortissements annuels de CHF 60'000.– suite aux transformations et à la rénovation de 2008 sont prévus jusqu'en 2014, année où l'immeuble sera entièrement amorti.

En 2013, l'infrastructure informatique, achetée en 2008, doit être remplacée. La durée de l'amortissement est de trois ans, les amortissements annuels seront de CHF 75'000.–.

2.4 Fonds propres

Le Conseil souhaite conserver le capital à long terme et l'accroître modérément si possible.

Résumé

	Budget 2013		Plan finan. 2014		Plan finan. 2015		Plan finan. 2016		Plan finan. 2017	
	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF
0 Organes	889	31	897	31	855	31	854	31	862	31
2 Églises en relation	1'220	147	1'181	56	1'213	55	1'245	55	1'357	125
4 Institut de Théologie et d'Éthique	1'136	139	1'157	139	1'189	139	1'186	139	1'198	139
5 Communication	766	17	774	5	781	5	789	5	797	5
6 Services centraux	2'025	6'151	2'013	6'231	2'024	6'293	2'032	6'355	2'054	6'437
7 Contributions	511	70	441	0	441	0	441	0	441	0
8 Provisions / Hors exploitation	1'798	1'798	1'779	1'779	1'803	1'803	1'893	1'893	1'773	1'773
Résultat d'exploitation	8'344	8'352	8'242	8'241	8'306	8'325	8'439	8'477	8'482	8'510
Variation de la fortune	8		-2		19		38		28	

	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Développement fonds propres	582	580	599	637	665

Pour mémoire: Fonds propres séparés

Fonds John Jeffries	1'250	1'250	1'310	1'370	1'430
Provision fluctuation des titres	936	936	936	936	936

0¹ Organes

	Budget 2013		Plan finan. 2014		Plan finan. 2015		Plan finan. 2016		Plan finan. 2017	
	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF
0 Organes	889	31	897	31	855	31	864	31	862	31
10 Assemblée des délégués	116	23	118	23	119	23	120	23	121	23
20 Conférence des présidences	10	7	10	7	10	7	11	7	11	7
30 Conseil	702	0	709	0	716	0	723	0	731	0
90 Projets	60	0	60	0	10	0	0	0	0	0
Révision de la Constitution	60	0	60		10					

10 Assemblée des délégués

2 séances par année, 3 séances du Bureau de l'AD, 4 séances de la Commission de gestion, 2 séances de la commission des nominations, frais pour la traduction des documents et lors de l'Assemblée, impression des documents

Dans les frais pour l'Assemblée des délégués et le Conseil ne sont compris que des charges directes. L'administration de ces commissions s'effectue dans le cadre des Services centraux (directeur, assistances administratives pour l'Assemblée des délégués et Conseil).

30 Conseil

10 séances par année, y compris une retraite de trois jours à l'extérieur, participation à l'Assemblée des délégués, délégations, collaboration dans des commissions et comités, montant à disposition, frais du personnel de la présidence (collaboratrice personnelle du président incluse).

90 Projets de l'Assemblée des délégués

2008 – 2014 Projet révision de la Constitution: pour l'année 2015, CHF 10'000 sont calculés pour les frais résiduels.
À l'avenir, la présentation des projets sera inclus dans les frais du Secrétariat.

Le financement de la révision sera intégré dans le budget ordinaire.

¹ Tous les montants en CHF 1'000. Les différences éventuelles proviennent des arrondis.

2 Églises en relation: Relations extérieures & œcuménisme, Droit & société, Églises

	Budget 2013		Plan finan. 2014		Plan finan. 2015		Plan finan. 2016		Plan finan. 2017	
	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF
2	1'220	147	1'181	56	1'213	55	1'245	55	1'357	125
3000	942		951		961		970		980	
3160	12		12		12		12		12	
3170	236		188		210		232		334	
3610	30		30		30		30		30	
4300		57		56		55		55		55
4800		90		0		0		0		70

Généralités

Depuis 2012, le département Églises en relation est partagé en 3 domaines: Relations extérieures & œcuménisme, Droit & société, Églises
Le centre de charges Églises en relation sera maintenu pour le moment.

3000 Charges du personnel

8 personnes, 6,3 postes à plein temps, charges sociales, commissions / groupes de travail (indemnités de séances).

3170 Frais d'exploitation

Frais pour manifestations, voyages, nourriture, nuits, frais de traductions externes, honoraires, livres, périodiques, frais de bureau et de matériel.
Les charges pour le jubilé de la Réformation ont été budgétisées en 2013 à hauteur de CHF 85'000, pour chacune des années 2014/2015 à hauteur de CHF 30'000, pour 2016 CHF 50'000 et pour 2017 CHF 80'000.

Pour la motion diaconie, CHF 12'500 ont été portés au budget 2013.

3610 Attributions à des provisions pour manifestations internationales

Les contributions à des manifestations internationales d'Églises et les frais de voyage sont financées par des attributions annuelles aux fonds.
2013 COE et KEK assemblées générales (de ce montant CHF 70'000 pour la COE, voir sous '7 Contributions')
2017 CEPE assemblée générale

4300 Recettes

Frais d'administration fonds Églises suisses à l'étranger, Fonds droits de l'homme.
Le fonds Églises suisses à l'étranger projette de réduire par paliers les contributions à la FEPS d'ici 2017 de CHF 10'000.
Conseils juridiques pour les Églises membres.

4 Institut de théologie et d'éthique

	Budget 2013		Plan finan. 2014		Plan finan. 2015		Plan finan. 2016		Plan finan. 2017	
	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF
4 Institut théologie et éthique	1'136	139	1'157	139	1'189	139	1'186	139	1'198	139
400 Centre de charge ITE	1'033	132	1'054	132	1'084	132	1'080	132	1'091	132
3000 Charges du personnel	898		907		916		926		935	
3160 Téléphone, ports, photocopies	15		15		15		15		16	
3170 Frais généraux	120		131		153		139		140	
4300 Recettes		132		132		132		132		132
4800 Prélèvements provisions		0								
440 Conférence Femmes	52	4	53	4	53	4	54	4	54	4
450 Conférence de Diaconie	51	3	51	3	52	3	52	3	53	3

3000 Frais de personnel

9 personnes, 6,1 postes à temps complet, charges sociales, commissions / groupes de travail (indemnités de séances).

3170 Frais d'exploitation

Frais pour manifestations, voyages, nourriture, nuits, honoraires, bibliothèque, périodiques, frais de bureau et de matériel.

En 2013, CHF 85'000 ont été budgétisés pour le Livre de la foi protestante (attribution CHF 42'000 de ce montant au centre de charges COM), pour les années 2014/2015 CHF 25'000 pour chacune des années (programme d'accompagnement).

À partir de 2014, l'ITE doit accroître son travail avec des ressources externes; pour cette raison, les frais généraux ont été budgétisés à hauteur de CHF 30'000 par année.

4300 Recettes

Contribution de Pain pour le prochain pour des travaux de base de la politique du développement à hauteur de CHF 60'000

Frais d'administration Fonds pour le Travail des Femmes ainsi que Conférences de Diaconie et Femmes.
Honoraires.

440/ Conférences diaconie et femmes

450 Préparation et tenue des conférences.

5 Communication

	Budget 2013		Plan finan. 2014		Plan finan. 2015		Plan finan. 2016		Plan finan. 2017	
	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF
5 Service de la communication	766	17	774	5	781	5	789	5	797	5
3000 Charges du personnel	436		440		445		449		454	
3160 Téléphone, ports, photocopies	10		10		10		10		10	
3170 Frais généraux	320		323		326		330		333	
4300 Recettes		5		5		5		5		5
4800 Prélèvement provisions		12		0		0		0		0

3000 Frais de personnel

4 personnes, 3,1 postes à temps complet, charges sociales du personnel

3170 Frais d'exploitation

Traduction, layout et impression: Rapport annuel, un bulletin et publications, traductions incluses.

Gestion du site et de la boutique internet, service d'information électronique

Conférences pour médias

Part COM au Livre de la foi protestante en 2013: CHF 42'000

4300 Recettes

Revenus des publications

4800 Prélèvements des provisions et fonds

Prélèvement du Fonds Zwingli pour une contribution à l'impression du Livre de la foi protestante

6 Direction et département Services centraux

	Budget 2013		Plan finan. 2014		Plan finan. 2015		Plan finan. 2016		Plan finan. 2017	
	Charges KCHF	Produits KCHF	Charges KCHF	Produits KCHF	Charges KCHF	Produits KCHF	Charges KCHF	Produits KCHF	Charges KCHF	Produits KCHF
6 Dépt. Services centraux	2'025	6'151	2'013	6'231	2'024	6'293	2'032	6'355	2'054	6'437
600 Direction Secrétariat / Services centraux	1'143	18	1'155	0	1'166	0	1'178	0	1'190	0
3000 Charges du personnel	1'063		1'074		1'085		1'095		1'106	
3170 Frais généraux (y compris ports etc.)	80		81		82		82		83	
4300 Recettes		18		18		18		18		18
620 Infrastructure et frais généraux	299	0	301	0	303	0	303	0	300	0
3000 Frais généraux du personnel (Secrétariat)	89		90		91		92		93	
3140 Informatique	80		81		82		82		83	
3170 Frais généraux	52		53		53		54		49	
3300 Amortissements informatique	78		78		78		75		75	
630 Immeuble	175	20	157		158		160		161	
650 Droits d'auteur	388		381		376		371		383	
670 Finances	20	50	20	90	20	90	21	90	21	110
680 Contributions des membres	0	6'063		6'124		6'185		6'247		6'309

600 Direction Secrétariat et Services centraux

3000 Frais du personnel: 10 personnes, 7,5 postes à temps complet, charges sociales du personnel

620 Infrastructure et frais généraux

3000 Recrutement du personnel, formation continue.

3140 Informatique: support et entretien.

3170 Réception des visiteurs, sortie du personnel, décoration, etc.

3300 Renouvellement de l'équipement informatique 2013 et amortissement jusqu'à 2015 (CHF 75'000); ensuite un investissement de remplacement sera indispensable.

Amortissement d'un programme pour la bibliothèque acheté en 2012 jusqu'à 2014 (CHF 3'000).

630 Immeuble

Entretien, réparations, frais annexes

En 2013, un assainissement des sols est planifié et budgétisé à hauteur de CHF 20'000. Pour son financement, un prélèvement du Fonds John Jeffries d'un même montant est prévu.

L'immeuble, la rénovation de l'année 2008 incluse, sera complètement amorti en 2014. À partir de 2015, il est prévu d'attribuer annuellement CHF 60'000 au Fonds John Jeffries afin de financer les charges d'entretien futures.

680 Contributions des membres

Les contributions des membres ordinaires seront augmentées annuellement d'un pourcent à partir de 2014 afin de compenser le renchérissement des frais du personnel et des frais généraux.

7 Contributions

	Budget 2013		Plan finan. 2014		Plan finan. 2015		Plan finan. 2016		Plan finan. 2017	
	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF
7 Contributions	511	70	441	0	441	0	441	0	441	0
710 Contributions organisations intern.	436	0	366	0	366	0	366	0	366	0
Conseil œcuménique des Églises (COE)	200		130		130		130		130	
Communauté mondiale d'Églises réformées (CMER)	100		100		100		100		100	
Conférence des Églises européennes (KEK)	65		65		65		65		65	
Comité des Églises pour migrants en Europe	10		10		10		10		10	
Comm. Église et Société de la KEK	27		27		27		27		27	
Communauté d'Églises protestantes en Europe	30		30		30		30		30	
Autres subventions	5		5		5		5		5	
Prélèvements sur provisions assemblée générale	0	70	0	0	0	0	0	0	0	0
730 Subventions à des organisations suisses	74	0	74	0	74	0	74	0	74	0
R/TV Tessin	14		14		14		14		14	
Commun. de trav. des Églises chrét. en CH (CTEC)	35		35		35		35		35	
Conseil suisse des religions SCR	25		25		25		25		25	

Frais généraux des projets

	Budget 2013		Plan finan. 2014		Plan finan. 2015		Plan finan. 2016		Plan finan. 2017	
	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF	Charges kCHF	Produits kCHF
Jubilé de la Réformation	81	60	30		30		50		80	
Révision de la Constitution	60		60		60		10			
Motion diaconie	13									
Livre de la foi protestante	85	12	25		25		0		0	
Prix de la prédication	12	0	20		20		20		20	
Autres projets de la législature	44	0	160	0	169	0	255	0	247	0
Total projets	295	72	295		304		335		347	