

## COMPTE DE RÉSULTAT ET BILAN 2019

### **En bref :**

L'année 2019 présente un résultat légèrement déficitaire de CHF 22'091.-, en regard d'un déficit prévu au budget de CHF 849'100.-.

Ce résultat propice découle d'un volume important de dons, de contributions externes et d'un héritage de plus de CHF 500'000.-, dont notre institution a bénéficié. De plus, une stricte gestion des coûts qui a permis de maîtriser, voire de réduire les frais annexes et les charges de fonctionnement. La repourvue différée de certains postes a également influencé favorablement les comptes.

Les dons et legs, sans compter la création du fonds affecté "Fonds de garantie", avoisine le million, grâce à des donateurs externes à l'EREN et à un héritage de plus de CHF 500'000.-

La baisse de la fidélité financière des contribuables (personnes morales -16.3%, personnes physiques -1.3%), se poursuit, ainsi que le nombre de contribuables protestants (-1.9%).

La perte d'exploitation de CHF 1'082'846.- est compensée uniquement grâce à l'apport des immobilisations corporelles CHF 1'060'755.-. Si le rendement des immeubles permet le maintien de 7 EPT, celui-ci ne pourra plus être augmenté de manière significative.

En conclusion, l'équilibre financier sur le long terme doit être réalisé, tout en poursuivant la mission de l'EREN au service de la population neuchâteloise, car l'érosion constante de la fidélité financière et la baisse sociologique des réformés dans le Canton sont des réalités que l'on ne peut pas ignorer.

|  |           |
|--|-----------|
| <b>RÉSULTAT RÉSUMÉ PAR NATURE .....</b>                        | <b>2</b>  |
| <b>RÉSULTAT RÉSUMÉ PAR SECTEUR .....</b>                       | <b>3</b>  |
| <b>1. CAISSE CENTRALE .....</b>                                | <b>5</b>  |
| 1.1 Comptes et bilan de l'exercice, avec notes à l'appui ..... | 5         |
| 1.1.1 Recettes .....   | 5         |
| 1.1.2 Dépenses .....   | 6         |
| Synode .....   | 6         |
| Conseil synodal .....  | 7         |
| Ressources humaines & formation .....                          | 8         |
| Paroisses .....  | 9         |
| Services cantonaux – Aumôneries .....                          | 10        |
| Services cantonaux – Formation .....                           | 12        |
| Services cantonaux – Développement communautaire .....         | 14        |
| Services cantonaux – Administration .....                      | 15        |
| Diaconie et institutions extérieures à l'EREN .....            | 16        |
| Information, Communication et Recherche de Fonds .....         | 17        |
| Finances et Administration .....                               | 18        |
| Provisions et Réserves .....                                   | 19        |
| 1.1.3 Gestion des immobilisations .....                        | 20        |
| Immobilisations incorporelles (financières) .....              | 20        |
| Immobilisations corporelles (immeubles) .....                  | 21        |
| 1.1.4 Bilan .....  | 23        |
| 1.2 Rapport de l'organe de révision .....                      | 26        |
| <b>2. TERRE NOUVELLE .....</b>                                 | <b>28</b> |
| 2.1 Cibles et dons .....                                       | 28        |
| 2.2 Fonds 1% Aide au tiers-monde .....                         | 28        |
| <b>3. FONDS NAGEL.....</b>                                     | <b>29</b> |
| <b>4. FONDS IMMOBILIER.....</b>                                | <b>29</b> |
| <b>5. RENSEIGNEMENTS STATISTIQUES .....</b>                    | <b>31</b> |

**Compte de résultat résumé par nature**  
(les chiffres entre parenthèses sont des chiffres négatifs)

|   | Comptes 2019<br>CHF | Budget 2019<br>CHF | Comptes 2018<br>CHF |
|---|---------------------|--------------------|---------------------|
| <b>PRODUITS</b>   |                     |                    |                     |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                    |                     |                    |                     |
| Contribution ecclésiastiques                                      | 4'717'743           | 4'784'000          | 4'862'882           |
| Subventions   | 792'526             | 791'700            | 792'526             |
| Dons et legs  | 1'990'207           | 340'000            | 455'474             |
| Participations extérieures  | 834'413             | 863'100            | 782'081             |
| Mandats et prestations de services                                | 11'999              | 8'000              | 11'885              |
| Produits divers   | 87'827              | 65'300             | 76'448              |
| Variation de la provision sur débiteurs et comptes courants       | 104'000             | –                  | 5'000               |
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                          | <b>8'538'715</b>    | <b>6'852'100</b>   | <b>6'986'296</b>    |
| <b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>                                  |                     |                    |                     |
| Charges de personnel  | (6'410'366)         | (6'766'900)        | (6'417'115)         |
| Frais liés aux projets  | (186'620)           | (179'000)          | (222'431)           |
| Autres charges d'exploitation                                     | (825'231)           | (996'900)          | (840'047)           |
| Contributions versées   | (594'510)           | (611'300)          | (599'192)           |
| <b>Total des charges de fonctionnement</b>                        | <b>(8'016'727)</b>  | <b>(8'554'100)</b> | <b>(8'078'785)</b>  |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                                    | <b>521'988</b>      | <b>(1'702'000)</b> | <b>(1'092'489)</b>  |
| <b>PRODUITS ET CHARGES HORS-EXPLOITATION</b>                      |                     |                    |                     |
| <i>Activités financières</i>                                      |                     |                    |                     |
| Produits financiers   | 344'482             | 22'700             | 111'882             |
| Charges financières   | (21'795)            | (21'000)           | (174'901)           |
| Résultat des activités financières                                | 322'687             | 1'700              | (63'019)            |
| <i>Activités immobilières</i>                                     |                     |                    |                     |
| Produits des loyers   | 1'886'489           | 1'933'600          | 1'862'707           |
| Dépenses courantes et entretien des immeubles                     | (959'777)           | (1'154'600)        | (1'270'592)         |
| Activation de travaux de rénovations                              | 231'632             | 290'000            | 424'595             |
| Intérêts hypothécaires  | (189'657)           | (193'500)          | (211'961)           |
| Résultat sur ventes immobilières                                  | 397'639             | –                  | 404'902             |
| Amortissements immobiliers  | –                   | –                  | –                   |
| Résultat des activités immobilières                               | 1'366'326           | 875'500            | 1'209'651           |
| <b>Résultat des activités hors-exploitation</b>                   | <b>1'689'013</b>    | <b>877'200</b>     | <b>1'146'632</b>    |
| <b>Résultat avant attributions aux fonds et réserves</b>          | <b>2'211'001</b>    | <b>(824'800)</b>   | <b>54'143</b>       |
| <b>ATTRIBUTIONS/DISSOLUTIONS DES FONDS ET RESERVES</b>            |                     |                    |                     |
| Attribution à la Réserve événements spéciaux                      | (746'294)           | –                  | (470'047)           |
| Dissolution de la Réserve événements spéciaux                     | –                   | –                  | 63'000              |
| (Attribution à) / Dissolution de la Réserve pour risque de cours  | (315'518)           | –                  | 35'000              |
| Attrib. dons et collectes aux Fds affectés divers et Fds Garantie | (1'082'170)         | –                  | (96'705)            |
| Attributions des dons et collectes aux Fonds et Réserves          | (9'526)             | –                  | (51'577)            |
| Autres attributions aux Fonds et Réserves                         | (259'800)           | (64'300)           | (59'800)            |
| Autres dissolutions de Fonds affectés (affectés divers et Brandt) | 70'765              | –                  | 35'505              |
| Autres dissolutions de Fonds et Réserves                          | 109'451             | 40'000             | 111'031             |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                                     | <b>(22'091)</b>     | <b>(849'100)</b>   | <b>(379'450)</b>    |

## Compte de résultat résumé par secteur

| EXPLOITATION                               | Comptes 2019 |                  |                  |                  | Budget 2019 |                  | Comptes 2018 |                  |
|--|--------------|------------------|------------------|------------------|-------------|------------------|--------------|------------------|
|  | Charges      | Produits         | Var. B.2019 (*)  | Var. C.2018 (**) | Charges     | Produits         | Charges      | Produits         |
| Recettes                                   |              | 5'978'847        | - 57'800         | - 1'800          |             | 5'921'000        |              | 5'977'048        |
| Synode                                     | 28'533       |                  | - 13'500         | 2'500            | 42'000      |                  | 26'062       |                  |
| Conseil synodal                            | 330'614      |                  | - 1'900          | - 16'300         | 332'500     |                  | 346'956      |                  |
| Ressources humaines & formation            | 524'258      |                  | 25'600           | 25'600           | 498'700     |                  | 498'678      |                  |
| Paroisses                                  | 3'551'792    |                  | - 308'200        | - 124'700        | 3'860'000   |                  | 3'676'495    |                  |
| Services cantonaux                         | 1'272'801    |                  | - 195'000        | 600              | 1'467'800   |                  | 1'272'172    |                  |
| Diaconie & institutions ext. à l'EREN      | 311'732      |                  | 800              | 1'600            | 310'900     |                  | 310'136      |                  |
| Info., Comm. & Recherche de Fonds          | 465'801      |                  | - 95'100         | - 43'600         | 560'900     |                  | 509'400      |                  |
| Finances & administration                  | 543'982      |                  | - 70'500         | - 900            | 614'500     |                  | 544'884      |                  |
| Résultats extraord., provisions & réserves | 32'180       |                  | 72'200           | 172'700          |             | 40'000           |              | 140'506          |
| Total charges et produits                  | 7'061'694    | 5'978'847        |                  |                  | 7'687'300   | 5'961'000        | 7'184'784    | 6'117'554        |
| <b>Bénéfice / Perte d'exploitation</b>     |              | <b>1'082'846</b> | <b>- 643'400</b> | <b>15'700</b>    |             | <b>1'726'300</b> |              | <b>1'067'230</b> |

| IMMOBILISATIONS                             | Charges          | Produits  | Var. B.2019      | Var. C.2018      | Charges        | Produits | Charges        | Produits |
|---|------------------|-----------|------------------|------------------|----------------|----------|----------------|----------|
| Immobilisations incorporelles (financières) | 5'756            |           | 7'500            | - 111'200        |                | 1'700    | 116'969        |          |
| Immobilisations corporelles (immeubles)     |                  | 1'066'511 | - 191'000        | - 261'800        |                | 875'500  |                | 804'750  |
| <b>Bénéfice / Perte des immobilisations</b> | <b>1'060'755</b> |           | <b>- 183'500</b> | <b>- 373'000</b> | <b>877'200</b> |          | <b>687'781</b> |          |

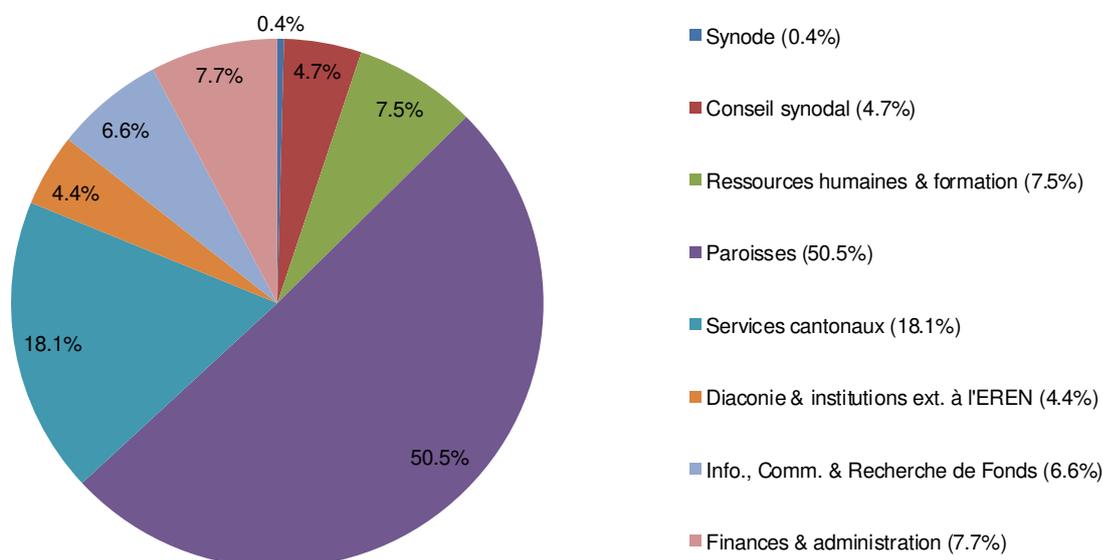
| RESULTAT GLOBAL              | Charges   | Produits      | Var. B.2019      | Var. C.2018      | Charges   | Produits       | Charges   | Produits       |
|------------------------------|-----------|---------------|------------------|------------------|-----------|----------------|-----------|----------------|
| Résultat d'exploitation      | 1'082'846 |               | - 643'500        | 15'600           | 1'726'300 |                | 1'067'230 |                |
| Résultat des immobilisations |           | 1'060'755     | - 183'600        | - 373'000        |           | 877'200        |           | 687'781        |
| <b>BENEFICE / PERTE</b>      |           | <b>22'091</b> | <b>- 827'100</b> | <b>- 357'400</b> |           | <b>849'100</b> |           | <b>379'449</b> |

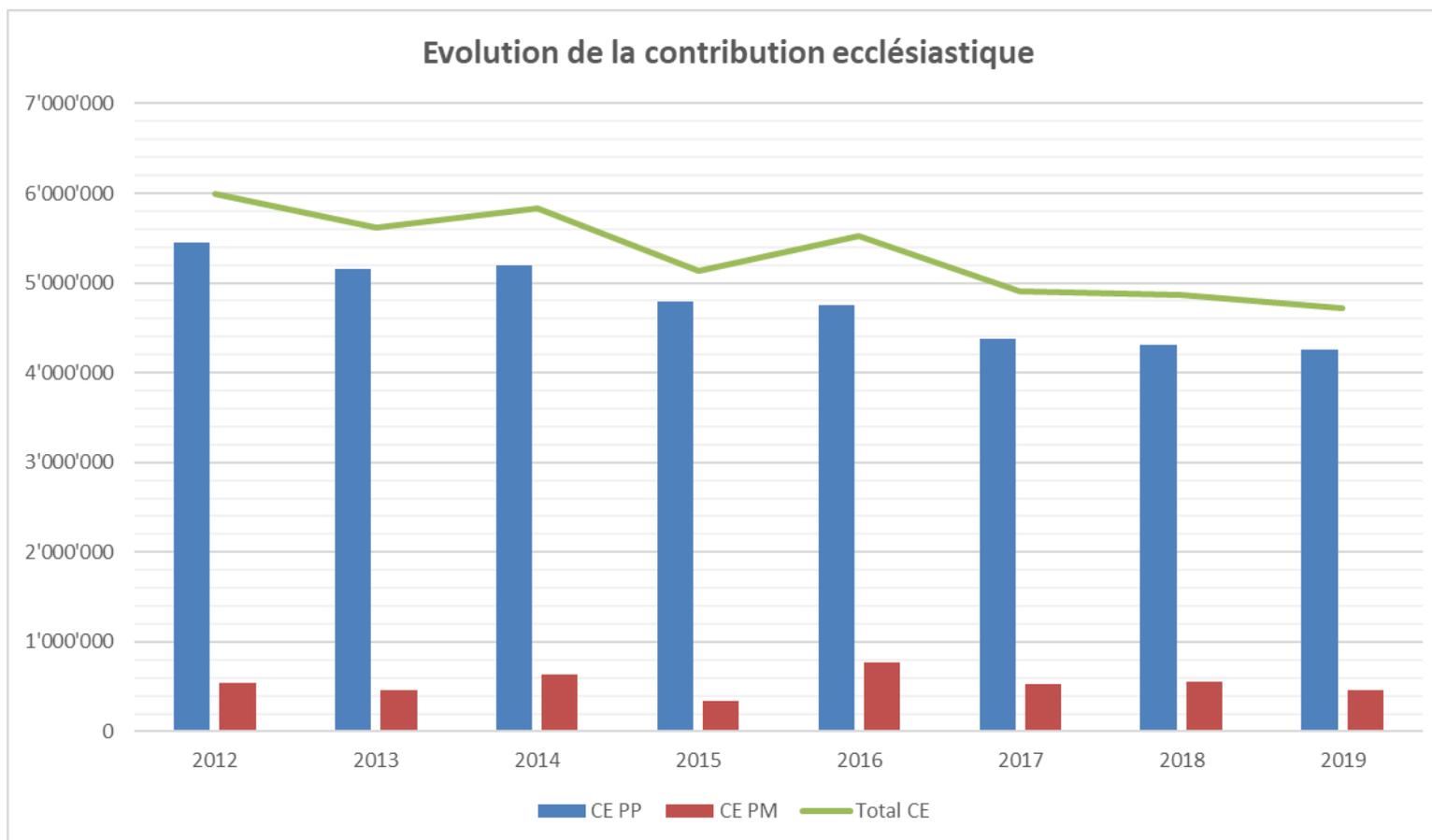
(\*) Var. B. 2019 = Variation par rapport au budget 2019

(\*\*) Var. C. 2018 = Variation par rapport aux comptes 2018

Ces abréviations sont valables pour tout le document

### Répartition des charges d'exploitation





# 1. CAISSE CENTRALE

## 1.1. COMPTES ET BILAN DE L'EXERCICE, AVEC NOTES À L'APPUI

### 1.1.1 RECETTES

| RECETTES                               | Comptes 2019        |              |                |               | Budget 2019      |           | Comptes 2018     |           |
|--|---------------------|--------------|----------------|---------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
|  | Charges             | Produits     | Var. B. 2019   | Var. C. 2018  | Charges          | Produits  | Charges          | Produits  |
| 1 * CE Etat de N'tel - Pers. Physiques |                     | 4'137'232.80 | 112'800        | 80'000        |                  | 4'250'000 |                  | 4'217'221 |
| 2 * CE Etat de N'tel - Pers. Morales   |                     | 462'571.25   | 17'400         | 88'300        |                  | 480'000   |                  | 550'847   |
| 3 * CE directes - Pers. Physiques      |                     | 117'401.65   | -67'400        | -24'900       |                  | 50'000    |                  | 92'542    |
| 4 * CE directes - Pers. Morales        |                     | 537.70       | 3'500          | 1'700         |                  | 4'000     |                  | 2'271     |
| 5 * Subside de l'Etat                  |                     | 780'810.96   | -800           | -             |                  | 780'000   |                  | 780'811   |
| 6 Prestations Communes urbaines        |                     | 11'715.00    | -              | -             |                  | 11'700    |                  | 11'715    |
| 7 Journée d'offrande                   |                     | 8'315.40     | -3'000         | -2'300        |                  | 5'300     |                  | 5'973     |
| 8 * Dons et legs                       |                     | 2'082'301.73 | -1'742'300     | -1'550'800    |                  | 340'000   |                  | 531'463   |
| 9 * Attribution des dons               | 1'622'039.48        |              | 1'622'000      | 1'406'200     |                  |           | 215'796          |           |
| Total charges et produits              | 1'622'039.48        | 7'600'886.49 |                |               | -                | 5'921'000 | 215'796          | 6'192'844 |
| <b>EXCEDENT</b>                        | <b>5'978'847.01</b> |              | <b>-57'800</b> | <b>-1'800</b> | <b>5'921'000</b> |           | <b>5'977'048</b> |           |

#### \* Commentaires

- 1+3 Le total des contributions ecclésiastiques des personnes physiques versées en 2019 se monte à 4'254'634.45, en baisse de près de 1.3% alors que le nombre de personnes déclarées protestantes a diminué de 1.9% et que les montants facturés en faveur des Eglises reconnues ont diminué de 5.4% par rapport à ceux de 2018 (30'994'934.70 en 2018, 29'311'190.30 en 2019). Le point 3 comprend notamment l'appel de Noël 2018 (94'862.55), celui de cette année sera dans les comptes de l'année prochaine.
- 2+4 Le total des contributions ecclésiastiques des personnes morales a baissé de 90'000.- entre 2018 et 2019, soit un total de 463'108.95 (-16.3% par rapport à l'année précédente), alors que les montants facturés n'ont baissé que de 6.5% (20'412'225.25 en 2018, 19'078'510.35 en 2019).
- 5 La clé de répartition avec les autres Eglises reconnues dépend essentiellement du nombre de membres respectifs. Sa valeur actuelle est valable pour 2018 et 2019 et sera revue en 2020.
- 8 En 2019, la Caisse centrale a reçu des dons suite à des services funèbres ou des mariages pour un total de 38'655.30, versés soit par l'intermédiaire des paroisses, soit directement par les familles ou proches concernés. Les collectes officielles ont rapporté 11'609.06, ces montants sont attribués ou reversés à d'autres institutions (voir point 9 ci-dessous). La Newsletter a permis de récolter des dons pour différents projets, pour un montant total de 13'135.-. Une fondation, diverses Eglises et des paroisses d'autres cantons (essentiellement de Suisse allemande) ont également fait des dons d'un total de 105'208.70, dont 3'500.- de la paroisse d'Aarau pour les activités en langue allemande et 10'000.- de la part de l'Eglise de Zug. La Caisse centrale a également reçu un héritage de 578'098.51, dont 446'478.81 ont été attribués aux réserves (point 9). La Fondation "Fonds de Garantie" a été dissoute en 2019 et le solde de ses actifs (1'060'893.21) a été transmis à la Caisse centrale qui a créé le fonds affecté "Fonds de garantie" (point 9). Le solde est constitué de dons de particuliers en faveur de la Caisse centrale.
- 9 Ce montant correspond aux versements des recettes aux bénéficiaires voulus par les donateurs, comme par exemple le financement de l'activité de Recherche de Fonds; ces montants sont clairement explicités dans les centres de coûts concernés. Parfois, ces dons sont attribués à des fonds affectés au bilan et utilisés ultérieurement, notamment lorsqu'un projet est en cours de développement. En 2019, il y a eu 2 montants exceptionnels : la création du fonds affecté "Fonds de Garantie" (10'60'893.21) et l'attribution d'une partie d'un héritage (446'471.81) à une réserve (voir point 8 ci-dessus).

## 1.1.2 DÉPENSES

### REMARQUES GÉNÉRALES

- Les dépenses pour traitements s'entendent charges sociales patronales comprises, dans tous les chapitres où elles apparaissent.
- Pour rappel, depuis 2015, toutes les attributions et dissolutions de provisions et de réserves sont regroupées à la fin des charges d'exploitation (page 19), afin d'améliorer la transparence des comptes.

| SYNODE                                | Comptes 2019 |                  |                |              | Budget 2019 |               | Comptes 2018 |               |
|---------------------------------------|--------------|------------------|----------------|--------------|-------------|---------------|--------------|---------------|
|                                       | Charges      | Produits         | Var. B. 2019   | Var. C. 2018 | Charges     | Produits      | Charges      | Produits      |
| 1 * Frais de sessions                 | 11'406.05    |                  | -3'600         | 1'400        | 15'000      |               | 10'037       |               |
| 2 * Imprimés & divers                 | 9'070.95     |                  | -5'900         | 1'800        | 15'000      |               | 7'280        |               |
| 3 * Cultes synodaux                   | 5'000.00     |                  | -2'000         | -400         | 7'000       |               | 5'436        |               |
| 4 * Achat de prestations au Louverain | 3'056.00     |                  | -1'900         | -300         | 5'000       |               | 3'310        |               |
| Total charges et produits             | 28'533.00    | -                |                |              | 42'000      | -             | 26'062       | -             |
| <b>EXCEDENT</b>                       |              | <b>28'533.00</b> | <b>-13'400</b> | <b>2'500</b> |             | <b>42'000</b> |              | <b>26'062</b> |

#### \* Commentaires

- 1 Ce poste comprend les frais de trois sessions, dont le Synode électif d'août. Sont également inclus dans ce poste les frais de déplacements et indemnités aux députés et la tenue du procès verbal par une personne du secrétariat général (voir imputations internes en page 18 point 2).
- 2 Ce poste concerne essentiellement le rapport annuel.
- 3 Cette année, il s'agit uniquement du culte cantonal.
- 4 Ce poste concerne l'accord passé entre l'EREN et la maison du Louverain. Cette dernière octroie des rabais aux paroisses, aux différents services de l'EREN et aux Eglises réformées en général; ces rabais sont financés par la caisse centrale (selon l'utilisation effective de la maison du Louverain).

| CONSEIL SYNODAL           |                                    | Comptes 2019 |                   |                |                 | Budget 2019 |                | Comptes 2018 |                |
|---------------------------|------------------------------------|--------------|-------------------|----------------|-----------------|-------------|----------------|--------------|----------------|
|                           |                                    | Charges      | Produits          | Var. B.2019    | Var. C.2018     | Charges     | Produits       | Charges      | Produits       |
| 1 *                       | Traitements et charges             | 271'744.55   |                   | - 1'300        | - 2'500         | 273'000     |                | 274'280      |                |
| 2                         | Frais de séances, loyer et charges | 23'106.75    |                   | 5'100          | 2'600           | 18'000      |                | 20'552       |                |
| 3                         | Frais de déplacements              | 5'337.20     |                   | - 2'200        | - 1'700         | 7'500       |                | 7'062        |                |
| 4 *                       | Frais de mandataires externes      | 3'763.00     |                   | 3'800          | - 5'400         |             |                | 9'137        |                |
| 5                         | Imprimés & divers                  | 2'472.70     |                   | - 6'500        | - 7'100         | 9'000       |                | 9'586        |                |
| 6                         | Rencontre des permanents           | 6'144.60     |                   | - 3'900        | - 8'300         | 10'000      |                | 14'452       |                |
| 7                         | Projet "Réforme 2017"              | -            |                   |                | - 1'400         | -           |                | 1'381        |                |
| 8 *                       | Projet "EREN2023"                  | 11'640.15    |                   | 1'600          | 1'100           | 10'000      |                | 10'506       |                |
| 9 *                       | Autres projets synodaux            | 6'405.05     |                   | 1'400          | 6'400           | 5'000       |                |              |                |
| Total charges et produits |                                    | 330'614.00   | -                 |                |                 | 332'500     | -              | 346'956      | -              |
| <b>EXCEDENT</b>           |                                    |              | <b>330'614.00</b> | <b>- 2'000</b> | <b>- 16'300</b> |             | <b>332'500</b> |              | <b>346'956</b> |

\* **Commentaires**

- 1 Ce poste comprend la rémunération des conseillers synodaux et du président.
- 4 Ce poste comprend principalement des frais de mandataires externes liés au changement de Conseil synodal, non prévus au budget.
- 8 Il comprend les honoraires du mandataire externe accompagnant le processus, ainsi que les frais de séance et de déplacement des participants.
- 9 Il s'agit du projet de "Gestion de la Santé en Entreprise" (GSE).

| RESSOURCES HUMAINES & FORMATION |   | Comptes 2019 |                   |               |               | Budget 2019 |                | Comptes 2018 |                |
|---------------------------------|---|--------------|-------------------|---------------|---------------|-------------|----------------|--------------|----------------|
|                                 |   | Charges      | Produits          | Var. B.2019   | Var. C.2018   | Charges     | Produits       | Charges      | Produits       |
| 1                               | <b>Ressources humaines - frais généraux</b>           |              |                   |               |               |             |                |              |                |
| 2 *                             | Traitements et charges                                | 174'915.80   |                   | 2'900         | -7'200        | 172'000     |                | 182'109      |                |
| 3                               | Facturation de mandat de gestion                      |              | 3'682.95          | -3'700        | -3'700        |             |                |              |                |
| 4                               | Loyers et charges                                     | 10'282.05    |                   | -200          | -100          | 10'500      |                | 10'381       |                |
| 5                               | Frais divers  | 4'376.20     |                   | -1'100        | -1'000        | 5'500       |                | 5'420        |                |
| 6 *                             | Frais de mandataires externes                         | 15'033.40    |                   | -             | 15'000        | 15'000      |                |              |                |
| 7 *                             | <b>Remplacements</b>                                  | 105'391.75   |                   | 60'400        | 3'000         | 45'000      |                | 102'357      |                |
| 8                               | <b>Ministres en formation, traitements et charges</b> | 74'113.50    |                   | 5'100         | 12'400        | 69'000      |                | 61'668       |                |
| 9                               | <b>Formation des permanents</b>                       |              |                   |               |               |             |                |              |                |
| 10 *                            | CER - OPF (Office Protestant de la Formation)         | 88'297.30    |                   | -8'400        | -             | 96'700      |                | 88'335       |                |
| 11 *                            | Formation et perfectionnement                         | 36'610.70    |                   | -8'400        | 2'600         | 45'000      |                | 34'016       |                |
| 12                              | Supervisions  | 17'474.20    |                   | -7'500        | 3'100         | 25'000      |                | 14'392       |                |
| 13                              | Accompagnement spirituel des permanents               | 1'446.30     |                   | -13'600       | 1'400         | 15'000      |                | -            |                |
| Total charges et produits       |   | 527'941.20   | 3'682.95          |               |               | 498'700     | -              | 498'678      | -              |
| <b>EXCEDENT</b>                 |   |              | <b>524'258.25</b> | <b>25'500</b> | <b>25'500</b> |             | <b>498'700</b> |              | <b>498'678</b> |

\* **Commentaires**

- 2 Ce poste comprend la rémunération de la responsable RH et son assistante.
- 6 Il s'agit de mandats externes pour la défense juridique des intérêts de l'EREN, et des honoraires de médiation dans le cadre du dispositif anti-harcèlement de l'EREN.
- 7 Il s'agit de remplacements ponctuels, à court terme, notamment pour des services funèbres et des cultes. Ce poste comprend également les frais de déplacements des remplaçants.
- 10 Ce poste comprend la contribution à la CER-OPF (Office Protestant de la Formation). La contribution 2019 totale envers la CER se monte à 226'068.-. Compte tenu d'une ristourne de 20'189.30 concernant l'exercice 2018 et reçue en 2019, l'engagement net s'est monté à 205'878.70 pour cette année. Les autres postes de la CER se trouvent aux pages 12 (point 19), 16 (point 10) et 17 (point 7).
- 11 Ce poste comprend les frais de formation continue des permanents, selon la réglementation en vigueur.

| PAROISSES  | Comptes 2019 |                     |                 |                 | Budget 2019 |                  | Comptes 2018 |                  |
|--|--------------|---------------------|-----------------|-----------------|-------------|------------------|--------------|------------------|
|  | Charges      | Produits            | Var. B.2019     | Var. C.2018     | Charges     | Produits         | Charges      | Produits         |
| 1 * <b>Total Traitement et charges des paroisses</b> | 3'495'451.40 |                     | -286'500        | -109'800        | 3'782'000   |                  | 3'605'278    |                  |
| 2 * Imputation interne - Frais Requer'ENSEMBLE       |              | 20'535.60           | -20'500         | -900            |             | -                |              | 19'680           |
| 3 * Frais de mandataires externes                    | -            |                     | -10'000         | -7'100          | 10'000      |                  | 7'088        |                  |
| 4 * <b>Activités en langue allemande</b>             |              |                     |                 |                 |             |                  |              |                  |
| 5 Traitements et charges                             | 33'065.25    |                     | 3'100           | 2'500           | 30'000      |                  | 30'594       |                  |
| 6 * Frais divers                                     | 17'830.90    |                     | 7'800           | -300            | 10'000      |                  | 18'107       |                  |
| 7 <b>Indemnités loyer / chauffage</b>                | 25'980.00    |                     | -2'000          | -9'100          | 28'000      |                  | 35'108       |                  |
| Total charges et produits                            | 3'572'327.55 | 20'535.60           |                 |                 | 3'860'000   | -                | 3'696'175    | 19'680           |
| <b>EXCEDENT</b>                                      |              | <b>3'551'791.95</b> | <b>-308'100</b> | <b>-124'700</b> |             | <b>3'860'000</b> |              | <b>3'676'495</b> |

\* **Commentaires**

- Il s'agit des postes ministériels en paroisse. Les hautes-paies ont été adaptées, mais aucun renchérissement n'a été accordé, l'indice des prix à la consommation (IPC) étant inférieur à celui sur lequel sont basés les salaires depuis 2013 (115.9). La baisse par rapport au budget est due à un surquota comptabilisé dans le service de remplacement (page 8, point 7), des vacances de postes et des indemnités reçues par les assurances.
- Il s'agit d'un 20% de poste de la paroisse du Joran pour l'animation de Requer'ENSEMBLE / A la Rencontre, qui est inclus dans le montant déterminant pour le soutien de la FEPS à l'EREN.
- Les mesures d'accompagnement des paroisses dans la mise en place du tableau des postes 2016-2020 n'ont pas engendré de frais externes en 2019.
- Les activités en langue allemande dans les paroisses de Neuchâtel et de La Chaux-de-Fonds sont financées par une réserve constituée lors de la dissolution de la paroisse de langue allemande. La dissolution de la réserve se trouve à la fin des charges d'exploitation (page 19, point 4).
- Le budget avait été mal évalué.

| SERVICES CANTONAUX - Aumôneries |   | Comptes 2019 |            |             |             | Budget 2019 |          | Comptes 2018 |          |
|---------------------------------|---|--------------|------------|-------------|-------------|-------------|----------|--------------|----------|
|                                 |   | Charges      | Produits   | Var. B.2019 | Var. C.2018 | Charges     | Produits | Charges      | Produits |
| 1                               | <b>Frais généraux - Aumôneries et formation</b>           |              |            |             |             |             |          |              |          |
| 2                               | Frais d'animations  | 454.70       |            | -3'500      | 200         | 4'000       |          | 247          |          |
| 3                               | Frais divers  | 67.20        |            | -4'900      | -1'000      | 5'000       |          | 1'104        |          |
| 4                               | <b>Aumônerie des hôpitaux (HNE + Providence)</b>          |              |            |             |             |             |          |              |          |
| 5                               | Traitements et charges                                    | 208'707.20   |            | 10'700      | 11'500      | 198'000     |          | 197'175      |          |
| 6                               | Frais de déplacements                                     | 1'950.10     |            | -100        | -300        | 2'100       |          | 2'263        |          |
| 7                               | Frais divers  | 260.20       |            | -1'700      | -500        | 2'000       |          | 777          |          |
| 8                               | Participations des hôpitaux                               |              | 85'000.00  | -           | -           |             | 85'000   |              | 85'000   |
| 9                               | <b>Aumônerie CNP (Centre Neuchâtelois de Psychiatrie)</b> |              |            |             |             |             |          |              |          |
| 10 *                            | Traitements et charges                                    | 127'143.50   |            | -23'900     | -21'300     | 151'000     |          | 148'434      |          |
| 11                              | Fr. déplacements et divers                                | 3'056.30     |            | -3'200      | -2'600      | 6'300       |          | 5'670        |          |
| 12                              | Participations extérieures                                |              | 65'095.10  | -100        | -           |             | 65'000   |              | 65'095   |
| 13                              | <b>Aumônerie des prisons</b>                              |              |            |             |             |             |          |              |          |
| 14                              | Traitements et charges                                    | 63'235.10    |            | -1'800      | 700         | 65'000      |          | 62'539       |          |
| 15                              | Fr. déplacements et divers                                | 2'426.75     |            | -600        | -100        | 3'000       |          | 2'494        |          |
| 16                              | Frais divers  | 1'217.80     |            | -200        | 500         | 1'400       |          | 720          |          |
| 17 *                            | <b>Aumônerie des institutions sociales</b>                |              |            |             |             |             |          |              |          |
| 18 *                            | Traitements et charges                                    | 89'643.00    |            | 8'600       | 31'000      | 81'000      |          | 58'649       |          |
| 19 *                            | Charges fact. par les catholiques                         | 72'103.60    |            | 4'100       | 10'200      | 68'000      |          | 61'950       |          |
| 20                              | Fr. déplacements  | 3'517.85     |            | -           | 2'300       | 3'500       |          | 1'208        |          |
| 21                              | Frais divers  | 3'265.05     |            | 300         | 1'500       | 3'000       |          | 1'785        |          |
| 22                              | Attributions de dons                                      |              | 346.90     | -300        | 700         |             | -        |              | 1'000    |
| 23                              | Participations des institutions sociales                  |              | 140'315.70 | -2'300      | -29'200     |             | 138'000  |              | 111'103  |
| 24                              | <b>Aumônerie de rue - Neuchâtel (Dorcas)</b>              |              |            |             |             |             |          |              |          |
| 25                              | Traitements et charges                                    | 62'143.80    |            | 100         | 1'000       | 62'000      |          | 61'128       |          |
| 26                              | Fr. déplacements et divers                                | 1'422.00     |            | -100        | -           | 1'500       |          | 1'422        |          |
| 27 *                            | Participations extérieures                                |              | 32'958.85  | -1'300      | -500        |             | 31'700   |              | 32'432   |
| 28                              | <b>Aumônerie de rue - Chaux-de-Fonds</b>                  |              |            |             |             |             |          |              |          |
| 29                              | Traitements et charges                                    | 37'463.80    |            | -500        | 900         | 38'000      |          | 36'572       |          |
| 30                              | Fr. déplacements et divers                                | 1'304.40     |            | 800         | 600         | 500         |          | 721          |          |
| 31                              | Charges fact. par les catholiques                         | 9'157.70     |            | -800        | -300        | 10'000      |          | 9'488        |          |
| 32 *                            | Participations extérieures                                |              | 19'698.10  | -700        | -500        |             | 19'000   |              | 19'226   |
| 33                              | Attributions de dons                                      |              | 630.00     | -600        | -600        |             | -        |              | -        |
| 34 *                            | <b>Aumônerie Pontareuse (Fondation Goéland)</b>           |              |            |             |             |             |          |              |          |
| 35                              | Traitements et charges                                    | -            |            | -3'000      | -3'100      | 3'000       |          | 3'129        |          |
| 36                              | Participations extérieures                                |              | -          | 3'000       | 3'100       |             | 3'000    |              | 3'129    |

|                           |  | Comptes 2019 |                   |                 |                | Budget 2019 |                | Comptes 2018 |                |
|---------------------------|--|--------------|-------------------|-----------------|----------------|-------------|----------------|--------------|----------------|
| 37                        | <b>Aumônerie Foyer Handicap</b>                                      |              |                   |                 |                |             |                |              |                |
| 38                        | Traitements et charges   | 18'647.75    |                   | - 400           | -              | 19'000      |                | 18'691       |                |
| 39                        | Participations extérieures   |              | 10'500.00         | - 1'000         | - 1'300        |             | 9'500          |              | 9'188          |
| 40                        | <b>Aumônerie des étudiants</b>                                       |              |                   |                 |                |             |                |              |                |
| 41                        | Traitements et charges   | 63'033.60    |                   | -               | 1'100          | 63'000      |                | 61'928       |                |
| 42                        | Frais divers   | 210.00       |                   | - 1'400         | 200            | 1'600       |                | -            |                |
| 43 *                      | <b>Aumônerie La Margelle</b>   | 21'306.05    |                   | 1'300           | - 1'800        | 20'000      |                | 23'076       |                |
| 44 *                      | <b>Aumônerie des sourds et malentendants</b>                         | 18'114.65    |                   | - 800           | - 1'000        | 18'900      |                | 19'157       |                |
| 45 *                      | <b>Groupe "Parole aux endeuillés"</b>                                |              |                   |                 |                | -           |                |              |                |
| 46                        | Traitements et charges et/ou mandataires extérieurs                  | 1'777.00     |                   | 1'800           | - 2'000        |             |                | 3'729        |                |
| 47                        | Frais de déplacements  |              |                   |                 | -              |             |                | 34           |                |
| 48                        | Imprimés   |              |                   |                 |                |             |                | -            |                |
| 49                        | Frais d'annonces   |              |                   |                 | - 2'800        |             |                | 2'794        |                |
| 50                        | Frais divers   |              |                   |                 | - 100          |             |                | 141          |                |
| 51                        | Attributions de dons & subventions                                   |              |                   |                 |                |             |                |              | -              |
| 52 *                      | <b>Aide d'urgence - UNIP (Unité NE d'Intervention Psychosociale)</b> | 2'100.00     |                   | - 2'900         | 700            | 5'000       |                | 1'444        |                |
| Total charges et produits |  | 813'729.10   | 354'544.65        |                 |                | 835'800     | 351'200        | 788'467      | 326'172        |
| <b>EXCEDENT</b>           |  |              | <b>459'184.45</b> | <b>- 25'400</b> | <b>- 2'800</b> |             | <b>484'600</b> |              | <b>462'295</b> |

\* **Commentaires**

- 10 La baisse est due à une vacance temporaire de poste.
- 17 Cette position concerne les Perce-Neige et les Centres pédagogiques de Malvilliers et Dombresson.
- 18 La différence par rapport aux comptes 2018 est due à l'absence d'un aumônier pendant une bonne partie de l'année 2018 et que les personnes qui l'avaient remplacé ont figuré dans le service de remplacement.
- 19 Ce montant est entièrement refacturé aux institutions sociales bénéficiaires.
- 27 L'Eglise catholique romaine et l'Eglise catholique chrétienne participent aux coûts (EREN 48.15%, FCRN 48.19%, ECC 3.66%).
- 32 L'Eglise catholique romaine et l'Eglise catholique chrétienne participent aux coûts (EREN 48.15%, FCRN 48.19%, ECC 3.66%).
- 34 L'aumônerie de Pontareuse a cessé son activité à la fin 2018, suite à la fusion de la Fondation Goéland avec une autre fondation.
- 43 La caisse centrale verse une subvention équivalente au triple les dons faits par les paroisses à la Margelle, augmentée de leurs charges de locaux.
- 44 Depuis le 1er septembre 2014, ce poste est géré par le Conseil du Synode Jurassien de l'USB. L'EREN y participe par le versement d'une subvention, correspondant à la moitié des charges du poste.
- 45 Le Conseil synodal a décidé d'un moratoire en 2019. Les frais de cette année (au point 46) concernaient l'année précédente.
- 52 Il s'agit des frais de remplacement d'un pasteur engagé à l'Unité Neuchâteloise d'Intervention Psychosociale (UNIP).

| SERVICES CANTONAUX - Formation |  | Comptes 2019 |                   |               |               | Budget 2019 |                | Comptes 2018 |                |
|--------------------------------|--|--------------|-------------------|---------------|---------------|-------------|----------------|--------------|----------------|
|                                |  | Charges      | Produits          | Var. B.2019   | Var. C.2018   | Charges     | Produits       | Charges      | Produits       |
| 1 *                            | <b>Formation catéchétique</b>                                |              |                   |               |               |             |                |              |                |
| 2                              | Traitements et charges                                       | 125'420.40   |                   | 400           | 12'600        | 125'000     |                | 112'845      |                |
| 3                              | Frais d'animations   | 2'980.50     |                   | -9'000        | 1'800         | 12'000      |                | 1'175        |                |
| 4                              | Frais divers   | 1'736.45     |                   | -800          | -400          | 2'500       |                | 2'095        |                |
| 5                              | Attribution de dons  |              | 535.00            | -500          | 500           |             | -              |              | 1'000          |
| 6 *                            | <b>Formation des prédicateurs laïques</b>                    | 850.00       |                   | -11'200       | -             | 12'000      |                | 850          |                |
| 7                              | <b>Explorations théologiques</b>                             |              |                   |               |               |             |                |              |                |
| 8                              | Traitements et charges                                       | 24'928.80    |                   | -100          | 400           | 25'000      |                | 24'565       |                |
| 9                              | Frais divers   | 1'116.20     |                   | -1'900        | 400           | 3'000       |                | 716          |                |
| 10                             | <b>Eglise &amp; société</b>                                  |              |                   | -30'000       |               | 30'000      |                |              |                |
| 11                             | Frais de mandataires externes                                | -            |                   |               |               |             |                | -            |                |
| 12 *                           | Frais d'animations   | 1'661.50     |                   | 1'700         | 1'700         |             |                | -            |                |
| 13 *                           | Participations extérieures                                   |              | 2'359.40          | -2'400        | -200          |             |                |              | 2'200          |
| 14                             | <b>Animation Terre Nouvelle</b>                              |              |                   |               |               |             |                |              |                |
| 15 *                           | Traitements et charges                                       | 59'317.25    |                   | 9'300         | 12'900        | 50'000      |                | 46'397       |                |
| 16                             | Frais d'animations   | 810.20       |                   | -3'200        | -900          | 4'000       |                | 1'747        |                |
| 17                             | Frais divers   | 1'278.55     |                   | -1'700        | -400          | 3'000       |                | 1'725        |                |
| 18                             | <b>COD (Centre Oecuménique de Documentation)</b>             | 59'058.65    |                   | -900          | -             | 60'000      |                | 59'019       |                |
| 19                             | <b>CER - OPEC (Off. Protestant des Editions Chrétiennes)</b> | 9'890.90     |                   | -900          | -             | 10'800      |                | 9'895        |                |
| Total charges et produits      |  | 289'049.40   | 2'894.40          |               |               | 337'300     | -              | 261'028      | 3'200          |
| <b>EXCEDENT</b>                |  |              | <b>286'155.00</b> | <b>-5'200</b> | <b>28'400</b> |             | <b>337'300</b> |              | <b>257'828</b> |

\* **Commentaires**

- 1 Il s'agit des postes de formateurs auprès des enfants, des adolescents et des jeunes moniteurs de catéchisme.
- 6 En 2019, il y a eu une formation de base pour un prédicateur laïque.
- 12 Il s'agit des frais de d'une formation "Eglise XXI", dispensée aux paroisses qui en ont fait la demande.
- 13 Ce poste comprend les revenus tirés de la location de l'Expo Voile.
- 15 Le poste a été vacant une bonne partie de l'année et le coût de certains remplaçants ont été comptabilisés ici, expliquant le dépassement du budget.

| SERVICES CANTONAUX - Dvlpt communautaire |  | Comptes 2019 |                   |                 |                 | Budget 2019 |                | Comptes 2018 |                |
|--|--|--------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------|----------------|--------------|----------------|
|  |  | Charges      | Produits          | Var. B.2019     | Var. C.2018     | Charges     | Produits       | Charges      | Produits       |
| 1 *                                      | <b>Frais généraux - Développement communautaire</b>            |              |                   |                 |                 |             |                |              |                |
| 2  | Frais divers   | -            |                   | - 1'000         |                 | 1'000       |                |              |                |
| 3  | Pilotage et frais PMS (Planification Médico-Sociale)           | -            |                   | - 5'000         |                 | 5'000       |                | -            |                |
| 4  | Accompagnement de processus diaconaux                          | -            |                   | - 3'000         |                 | 3'000       |                |              |                |
| 5  | Participations extérieures                                     |              | -                 | 1'000           |                 |             | 1'000          |              |                |
| 6  | <b>Aumônerie Centre fédéral d'accueil (CFA)</b>                |              |                   |                 |                 |             |                |              |                |
| 7 *                                      | Traitements et charges aumônerie                               | 68'904.50    |                   | 6'900           | 26'700          | 62'000      |                | 42'156       |                |
| 8 *                                      | Imputation interne - Frais Requer'ENSEMBLE                     | 20'535.60    |                   | 20'500          | 900             | -           |                | 19'680       |                |
| 9  | Frais divers   | 2'851.75     |                   | - 2'900         | 1'700           | 5'800       |                | 1'179        |                |
| 10 *                                     | Participations extérieures                                     |              | 69'165.00         | - 15'000        | - 18'000        |             | 54'200         |              | 51'155         |
| 11                                       | <b>Aumônerie Centre cantonal requérants d'asile (Req'EREN)</b> |              |                   |                 |                 |             |                |              |                |
| 12                                       | Traitements et charges   | 31'216.55    |                   | 200             | 800             | 31'000      |                | 30'463       |                |
| 13                                       | Frais divers   | 2'193.80     |                   | - 800           | - 3'300         | 3'000       |                | 5'458        |                |
| 14 *                                     | Attributions de dons & subventions                             |              | 16'700.00         | 300             | 1'200           |             | 17'000         |              | 17'900         |
| 15                                       | <b>Asile - activités transversales</b>                         |              |                   |                 |                 |             |                |              |                |
| 16 *                                     | Frais de formation des bénévoles                               | 2'647.70     |                   | - 2'400         | 2'000           | 5'000       |                | 600          |                |
| 17 *                                     | Soutien financier - entraide asile                             | 1'500.00     |                   | - 3'500         | 1'100           | 5'000       |                | 360          |                |
| 18                                       | Projets divers   | 973.40       |                   | - 14'000        | 1'000           | 15'000      |                |              |                |
| 19                                       | Frais divers   | 230.70       |                   | - 1'800         | 200             | 2'000       |                |              |                |
| 20 *                                     | Attributions de dons & subventions                             |              | 1'782.00          | 23'200          | - 800           |             | 25'000         |              | 960            |
| 21                                       | <b>Promotion du bénévolat</b>                                  |              |                   |                 |                 |             |                |              |                |
| 22                                       | Traitements et charges   | 37'255.65    |                   | - 700           | - 23'500        | 38'000      |                | 60'775       |                |
| 23                                       | Imprimés & divers  | 478.60       |                   | - 2'300         | - 1'400         | 2'800       |                | 1'897        |                |
| 24                                       | Frais de formation des bénévoles                               | 240.00       |                   | - 2'800         | - 1'700         | 3'000       |                | 1'950        |                |
| 25                                       | Frais d'animations et de projets                               | 100.00       |                   | - 24'900        | - 10'300        | 25'000      |                | 10'351       |                |
| 26                                       | Fonds incitatif  | -            |                   | - 5'000         | - 1'700         | 5'000       |                | 1'728        |                |
| 27                                       | Assurance accidents pour bénévoles                             | 4'843.00     |                   | - 100           | 4'800           | 4'900       |                |              |                |
| 28                                       | Participations des paroisses                                   |              | 4'358.80          | -               | - 4'400         |             | 4'400          |              |                |
| 29 *                                     | Participations extérieures                                     |              | 2'845.20          | - 2'800         | - 1'000         |             |                |              | 1'813          |
| 30                                       | Attributions de dons & subventions                             |              | 400.00            | 14'600          | 11'000          |             | 15'000         |              | 11'445         |
| 31                                       | <b>Aumônerie en EMS</b>  |              |                   |                 |                 |             |                |              |                |
| 32 *                                     | Traitements et charges   | 287'425.40   |                   | - 5'1600        | - 39'500        | 339'000     |                | 326'940      |                |
| 33                                       | Frais de déplacements  | 4'362.60     |                   | - 13'600        | - 4'400         | 18'000      |                | 8'746        |                |
| 34                                       | Frais divers   | 9'385.60     |                   | 7'400           | 4'000           | 2'000       |                | 5'339        |                |
| 35 *                                     | Participations des EMS   |              | 51'950.00         | - 15'000        | - 18'300        |             | 37'000         |              | 33'700         |
| Total charges et produits                |  | 475'144.85   | 147'201.00        |                 |                 | 575'500     | 153'600        | 517'623      | 116'973        |
| <b>EXCEDENT</b>                          |  |              | <b>327'943.85</b> | <b>- 94'100</b> | <b>- 72'900</b> |             | <b>421'900</b> |              | <b>400'650</b> |

\* **Commentaires**

- 1 Ces frais généraux sont liés à la nouvelle structure des Services cantonaux adoptée lors du Synode de juin 2018. Pour cette année, ils sont intégrés dans les frais de la promotion du bénévolat car ils n'ont pas pu être clairement séparés.
- 7 Ce poste comprend également le coût d'un poste temporaire de 10% aux Verrières et pour le remplacement des aumôniers de cette aumônerie. En 2018, ce poste a été vacant pendant 3 mois.
- 8 Il s'agit d'un 20% de poste de la paroisse du Joran pour l'animation de Requer'ENSEMBLE / A la Rencontre, qui est inclus dans le montant déterminant pour le soutien de la FEPS à l'EREN.
- 10 L'aumônerie fédérale au sens large est subventionnée par la contribution spéciale de la FEPS aux Eglises des cantons abritant des centres fédéraux.
- 14 Le projet est financé à moitié par des contributions externes (dons), trouvées par l'équipe Req'EREN.
- 16 Il s'agit de frais de formation des bénévoles engagés dans les différentes activités asile de l'EREN.
- 17 Il s'agit de dons ponctuels en faveur de requérants dans des situations financières difficiles et avérées. Un fonds spécifique a été créé pour que les bénévoles ne soient pas financièrement impliqués à titre personnel.
- 20 Un nouveau fonds a été créé dans le but de soutenir diverses activités transversales asile, notamment les soutiens ponctuels aux requérants dans des situations financières difficiles et avérées (cf. point 17 ci-dessus).
- 29 Il s'agit de participations aux frais de formation payés par les bénévoles ou co-financés par des partenaires externes.
- 32 La baisse par rapport au budget est due à un poste vacant durant une partie de l'année.
- 35 La participation des EMS est en augmentation, notamment en lien avec un nouveau poste à 20% entièrement autofinancé (expérience pilote de 3 ans).

|  | Comptes 2019 |                   |                 |               | Budget 2019 |                | Comptes 2018 |                |
|--|--------------|-------------------|-----------------|---------------|-------------|----------------|--------------|----------------|
|  | Charges      | Produits          | Var. B.2019     | Var. C.2018   | Charges     | Produits       | Charges      | Produits       |
| <b>SERVICES CANTONAUX - Administration</b> |              |                   |                 |               |             |                |              |                |
| 36 * Traitements et charges                | 150'832.75   |                   | - 16'200        | 47'000        | 167'000     |                | 103'862      |                |
| 37 * Salaires - imputations interne        | 30'000.00    |                   | -               | -             | 30'000      |                | 30'000       |                |
| 38 * Facturation de mandat de gestion      |              | 8'136.00          | - 3'100         | - 400         |             | 5'000          |              | 7'776          |
| 39 Loyers et charges                       | 20'254.70    |                   | 300             | 200           | 20'000      |                | 20'020       |                |
| 40 Frais de matériel                       | 3'970.80     |                   | - 2'000         | 1'000         | 6'000       |                | 2'936        |                |
| 41 Frais de déplacements et divers         | 2'595.60     |                   | - 3'400         | 200           | 6'000       |                | 2'356        |                |
| Total charges et produits                  | 207'653.85   | 8'136.00          |                 |               | 229'000     | 5'000          | 159'174      | 7'776          |
| <b>EXCEDENT</b>                            |              | <b>199'517.85</b> | <b>- 24'400</b> | <b>48'000</b> |             | <b>224'000</b> |              | <b>151'398</b> |

\* **Commentaires**

- 36 Il s'agit des postes des responsables des Services cantonaux. La baisse par rapport au budget est liée à un poste à 25% resté vacant.
- 37 Cette imputation interne correspond à un forfait de 30% de travail du Secrétariat général (voir page 18 point 2).
- 38 Le mandat de gestion de Terre Nouvelle compris dans l'imputation au point ci-dessus est mis à la charge du Réserve 1% Aide au Tiers-Monde.

| DIACONIE & INSTITUTIONS EXTERIEURES A L'EREN |   | Comptes 2019 |                   |             |              | Budget 2019 |                | Comptes 2018 |                |
|--|---|--------------|-------------------|-------------|--------------|-------------|----------------|--------------|----------------|
|  |   | Charges      | Produits          | Var. B.2019 | Var. C.2018  | Charges     | Produits       | Charges      | Produits       |
| 1  | <b>CSP (Centre Social Protestant)</b>                     |              |                   |             |              |             |                |              |                |
| 2  | Contribution versée par l'EREN                            | 286'000.00   |                   | -           | -            | 286'000     |                | 286'000      |                |
| 3  | Participation des paroisses                               |              | 108'000.00        | -           | -            |             | 108'000        |              | 108'000        |
| 4  | <b>FEPS Fédération des Eglises Protestantes de Suisse</b> |              |                   |             |              |             |                |              |                |
| 5  | Contribution versée par l'EREN                            | 54'370.00    |                   | -           | -            | 54'400      |                | 54'370       |                |
| 6  | Frais divers  | 1'206.90     |                   | 200         | 100          | 1'000       |                | 1'058        |                |
| 7 *  | Participation des paroisses                               |              | 3'400.00          | -           | -            |             | 3'400          |              | 3'380          |
| 8  | <b>COE (Conseil Œcuménique des Eglises)</b>               | 538.00       |                   | -100        | -            | 600         |                | 538          |                |
| 9 *  | <b>CEPPLE</b>   | 717.00       |                   | 700         | -400         |             |                | 1'083        |                |
| 10 *   | <b>CER-Gouvernance</b>                                    | 19'500.50    |                   | -500        | 1'800        | 20'000      |                | 17'667       |                |
| 11   | <b>Société Biblique Suisse</b>                            | 1'000.00     |                   | -           | -            | 1'000       |                | 1'000        |                |
| 12 *   | <b>Réserve 1% Aide au Tiers-Monde</b>                     | 59'800.00    |                   | 500         | -            | 59'300      |                | 59'800       |                |
| Total charges et produits                    |   | 423'132.40   | 111'400.00        |             |              | 422'300     | 111'400        | 421'517      | 111'380        |
| <b>EXCEDENT</b>                              |   |              | <b>311'732.40</b> | <b>800</b>  | <b>1'500</b> |             | <b>310'900</b> |              | <b>310'136</b> |

\* **Commentaires**

- 7 Concerne les droits d'auteurs SUISA et Pro-Literis, compris dans la contribution au point 5 ci-dessus.
- 9 Il s'agit des frais liés à la Conférence des Eglises Protestantes des Pays Latins d'Europe. Dans le budget, ils étaient compris dans le point 10 ci-dessous.
- 10 Ce poste comprend la participation aux frais de fonctionnement du Conseil exécutif de la Conférence des Eglises Romandes (CER).
- 12 Lors du bouclage des comptes, 1% des recettes nettes de la Caisse centrale est versé dans cette réserve, de laquelle sont prélevées diverses contributions aux oeuvres de mission et d'entraide (cf. rapport d'information). Le montant inscrit au budget correspond au 1% des recettes budgétées.

| INFO, COMMUNICATION & RECHERCHE DE FONDS |   | Comptes 2019 |                   |                |                | Budget 2019 |                | Comptes 2018 |                |
|--|---|--------------|-------------------|----------------|----------------|-------------|----------------|--------------|----------------|
|  |   | Charges      | Produits          | Var. B.2019    | Var. C.2018    | Charges     | Produits       | Charges      | Produits       |
| 1  | <b>Information et communication</b>         |              |                   |                |                |             |                |              |                |
| 2  | Traitements et charges                      | 104'584.20   |                   | 3'600          | 1'700          | 101'000     |                | 102'879      |                |
| 3  | Loyers et charges                           | 5'190.65     |                   | -300           | -100           | 5'500       |                | 5'254        |                |
| 4  | Imprimés et divers                          | 7'829.20     |                   | 5'100          | -700           | 2'700       |                | 8'526        |                |
| 5 *                                      | Journal Réformés                            | 120'471.00   |                   | -42'500        | -1'900         | 163'000     |                | 122'340      |                |
| 6 *                                      | Emissions Passerelles                       | 67'143.00    |                   | -2'800         | -600           | 69'900      |                | 67'696       |                |
| 7 *                                      | CER - MediaPro (Off. Protestant des Médias) | 88'468.80    |                   | -10'300        | -2'800         | 98'800      |                | 91'272       |                |
| 8  | Site internet                               | 1'882.60     |                   | -8'100         | -2'600         | 10'000      |                | 4'457        |                |
| 9 *                                      | Identité Visuelle                           | 12'924.00    |                   | 7'900          | -22'800        | 5'000       |                | 35'756       |                |
| 10 *                                     | Projet de communication de la CER           | -            |                   | -17'000        | -15'000        | 17'000      |                | 15'000       |                |
| 11 *                                     | Autres projets de communication             | 28'984.40    |                   | -3'000         | 15'500         | 32'000      |                | 13'491       |                |
| 12                                       | <b>Recherche de Fonds</b>                   |              |                   |                |                |             |                |              |                |
| 13 *                                     | Traitements et charges                      | 48'149.50    |                   | -11'900        | 8'000          | 60'000      |                | 40'159       |                |
| 14 *                                     | Salaires - imputation interne               | 10'000.00    |                   | -              | -              | 10'000      |                | 10'000       |                |
| 15                                       | Frais divers de fonctionnement              | 3'587.90     |                   | 2'600          | 2'300          | 1'000       |                | 1'299        |                |
| 16 *                                     | Recherche de Fonds - Projets                | 22'947.15    |                   | -7'100         | -6'900         | 30'000      |                | 29'826       |                |
| 17 *                                     | Projets interéglises                        | 13'638.30    |                   | -1'400         | -7'800         | 15'000      |                | 21'443       |                |
| 18 *                                     | Attributions de dons & subventions          |              | 70'000.00         | -10'000        | -10'000        |             | 60'000         |              | 60'000         |
| Total charges et produits                |   | 535'800.70   | 70'000.00         |                |                | 620'900     | 60'000         | 569'400      | 60'000         |
| <b>EXCEDENT</b>                          |   |              | <b>465'800.70</b> | <b>-95'200</b> | <b>-43'700</b> |             | <b>560'900</b> |              | <b>509'400</b> |

#### \* Commentaires

- 5 Le budget avait été très prudent, selon les indications de la direction du journal Réformés.
- 6 Part de l'EREN au financement de l'émission diffusée par Canal Alpha (EREN 48.15%, FCRN 48.19%, ECC 3.66%).
- 7 Ce poste comprend la contribution à la CER-MediaPro (Office Protestant des Médias), comprenant l'Agence de presse romande (Protestinfo), les services radio et TV des Eglises romandes, ainsi que le service web en charge par exemple des sites [www.questiondieu.com](http://www.questiondieu.com) ou [www.celebrer.ch](http://www.celebrer.ch).
- 9 Ce poste comprend non seulement les frais de développement de la nouvelle identité visuelle, mais également divers frais d'impression. Dans le budget, des frais de ce postes ont été mis par erreur dans les points 8 et 11.
- 10 Il s'agit du projet "Capsules", avec la suite de la web série "Ma femme est pasteure". Aucun frais n'a été facturé en 2019.
- 11 Frais externes en lien avec la communication : imprimés, graphisme, etc.
- 13 Ce poste a été vacant une partie de l'année, ce qui explique la différence avec le budget.
- 14 Cette imputation interne correspond à un forfait de 10% de travail du Secrétariat général (voir page 18 point 2).
- 16 Budget de frais externes nécessaires à la réalisation de projets de la Recherche de fonds. En 2019, il s'agit essentiellement de l'Appel de Noël et des remerciements pour la contribution ecclésiastique.
- 17 Ce poste comprend les frais d'impression de la contribution ecclésiastique (y compris les brochures annexées) et le frais d'un publiereportage.
- 18 L'activité de levée de fonds est financée par un don annuel de la Fondation "Anna und Heinrich Dünki-Baltensperger".

| FINANCES & ADMINISTRATION                               | Comptes 2019 |                   |                |             | Budget 2019 |                | Comptes 2018 |                |
|---|--------------|-------------------|----------------|-------------|-------------|----------------|--------------|----------------|
|   | Charges      | Produits          | Var. B.2019    | Var. C.2018 | Charges     | Produits       | Charges      | Produits       |
| 1 * Traitements et charges                              | 411'404.70   |                   | -58'600        | 3'400       | 470'000     |                | 407'988      |                |
| 2 * Salaires - imputation interne                       |              | 42'500.00         | -              | -           |             | 42'500         |              | 42'500         |
| 3 * Facturation de mandats divers du SEG                |              | 180.00            | 2'800          | 3'400       |             | 3'000          |              | 3'560          |
| 4 * Loyers et charges                                   | 28'047.50    |                   | 2'000          | -1'500      | 26'000      |                | 29'546       |                |
| 5 Mobilier et machines de bureau                        | 17'441.55    |                   | 3'400          | 12'200      | 14'000      |                | 5'217        |                |
| 6 Frais généraux, port et tél.                          | 8'526.05     |                   | -500           | 1'700       | 9'000       |                | 6'835        |                |
| 7 Matériel de bureau                                    | 11'860.55    |                   | -3'100         | -3'700      | 15'000      |                | 15'562       |                |
| 8 Révision des comptes                                  | 17'608.95    |                   | -2'400         | 1'100       | 20'000      |                | 16'479       |                |
| 9 * Mandataires externes                                | 6'480.00     |                   | -3'500         | -9'400      | 10'000      |                | 15'909       |                |
| 10 Assurances choses et RC                              | 36'773.20    |                   | -1'200         | -2'000      | 38'000      |                | 38'799       |                |
| 11 Matériel informatique et licences                    | 11'255.65    |                   | -6'700         | -3'800      | 18'000      |                | 15'084       |                |
| 12 Exploitation de l'infrastructure informatique (SIEN) | 37'264.20    |                   | -2'700         | -2'300      | 40'000      |                | 39'526       |                |
| Total charges et produits                               | 586'662.35   | 42'680.00         |                |             | 660'000     | 45'500         | 590'944      | 46'060         |
| <b>EXCEDENT</b>   |              | <b>543'982.35</b> | <b>-70'500</b> | <b>-900</b> |             | <b>614'500</b> |              | <b>544'884</b> |

\* **Commentaires**

- 1 La différence par rapport au budget est un poste vacant à 50% non repourvu.
- 2 Une partie des charges salariales du secrétariat général est mis forfaitairement à la charge de différents centres de coûts : 2'500.- pour la tenue des PV des Synodes (page 6, point 1), 30'000.- pour les Services cantonaux (page 15, point 37) et 10'000.- pour la Recherche de Fonds (page 17, point 14).
- 3 Auparavant, ce poste comprenait la facturation du travail de gestion de Terre Nouvelle, qui se trouve désormais en page 15, point 38.
- 4 Loyers et charges pour les locaux du Secrétariat général. Une partie du montant global du loyer du Faubourg de l'Hôpital 24 est imputé au Conseil synodal, au département RH, aux Services cantonaux et au Service Information-Communication-Recherche de Fonds.
- 9 Ce poste comprend des frais de mandataires externes pour la défense des intérêts de l'EREN dans différents litiges. En 2019, il s'agit uniquement d'un litige lié à un projet immobilier.

| RESULTAT EXTRAORD., PROVISIONS & RESERVES |                            | Comptes 2019 |                  |               |                | Budget 2019   |          | Comptes 2018   |          |
|---|----------------------------|--------------|------------------|---------------|----------------|---------------|----------|----------------|----------|
|   |                            | Charges      | Produits         | Var. B.2019   | Var. C.2018    | Charges       | Produits | Charges        | Produits |
| 1   | Charges extraordinaires    | -            |                  |               |                |               |          | 17             |          |
| 2   | Produits extraordinaires   |              | 12'924.15        | - 12'900      | 76'000         |               |          |                | 88'966   |
| 3 *                                       | Dissolution de provisions  |              | 104'000.00       | - 104'000     | - 99'000       |               |          |                | 5'000    |
| 4 *                                       | Dissolution de réserves    |              | 50'896.15        | - 10'900      | 60'800         |               | 40'000   |                | 111'701  |
| 5   | Attribution aux provisions | -            |                  |               |                |               |          |                |          |
| 6 *                                       | Attribution aux réserves   | 200'000.00   |                  | 200'000       | 134'900        |               |          | 65'145         |          |
| Total charges et produits                 |                            | 200'000.00   | 167'820.30       |               |                | -             | 40'000   | 65'161         | 205'667  |
| <b>EXCEDENT</b>                           |                            |              | <b>32'179.70</b> | <b>72'200</b> | <b>172'700</b> | <b>40'000</b> |          | <b>140'506</b> |          |

\* **Commentaires**

- Ce poste comprend la diminution de la provision pour "Débiteurs douteux" de 104'000.-, étant donné que le Fonds de Garantie a payé la recapitalisation de prévoyance.ne.
- En 2019, ce poste comprend uniquement la dissolution de la réserve pour les Activités en langue allemande.
- En 2019, le Conseil synodal a décidé d'attribuer exceptionnellement 150'000.- à la Réserve EREN2023, ainsi que 50'000.- à la Réserve Publication & matériel. Cette dernière réserve sera utilisée pour couvrir l'achat de matériel lié à la nouvelle identité visuelle, pour les paroisses et pour la Caisse centrale.

| RESULTAT D'EXPLOITATION                |  | Comptes 2019 |                     |                  |               | Budget 2019 |                  | Comptes 2018 |                  |
|--|--|--------------|---------------------|------------------|---------------|-------------|------------------|--------------|------------------|
|  |  | Charges      | Produits            | Var. B.2019      | Var. C.2018   | Charges     | Produits         | Charges      | Produits         |
| Total charges et produits              |  | 9'612'627.88 | 8'529'781.39        | - 643'500        | 15'600        | 8'414'000   | 6'687'700        | 8'156'981    | 7'089'752        |
| <b>Bénéfice / Perte d'exploitation</b> |  |              | <b>1'082'846.49</b> | <b>- 643'500</b> | <b>15'600</b> |             | <b>1'726'300</b> |              | <b>1'067'230</b> |

\* **Commentaires**

- La perte d'exploitation est bien plus faible que prévue au budget. Cette année, la baisse des contributions ecclésiastiques a été compensée par un don exceptionnel (héritage), dont une partie a été attribué à une réserve.
- Des postes prévus au budget et non repourvus (temporairement ou sur toute l'année) ont amélioré les comptes d'environ 320'000.-. De plus, la Caisse centrale a reçu des prestations d'assurances (maladie et accident) pour près de 90'000.-.
- Globalement, les charges ont été bien maîtrisées : elles ont été inférieures ou égales au budget, à l'exception des frais de remplacement. Cela s'explique notamment par un certain nombre de postes vacants ou de personnes en arrêt maladie ou accident. Certains projets prévus n'ont également pas été réalisés, ce qui améliore également le résultat par rapport au budget.

### 1.1.3 GESTION DES IMMOBILISATIONS

| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (financières) |   | Comptes 2019 |                 |              |                  | Budget 2019  |          | Comptes 2018 |                |
|---|---|--------------|-----------------|--------------|------------------|--------------|----------|--------------|----------------|
|   |   | Charges      | Produits        | Var. B. 2019 | Var. C. 2018     | Charges      | Produits | Charges      | Produits       |
| 1   | Frais bancaires et CCP                                    | 21'795.30    |                 | 800          | 500              | 21'000       |          | 21'337       |                |
| 2   | Intérêts créanciers                                       |              | 254.00          | 400          | 100              |              | 700      |              | 374            |
| 3   | Dividendes des placements                                 |              | 15'785.55       | 6'200        | 200              |              | 22'000   |              | 16'026         |
| 4 *   | Variation d'évaluation des titres                         |              | 315'518.39      | -315'500     | -462'600         |              |          | 147'032      |                |
| 5 *   | Attribution / dissolution de la réserve "Risque de cours" | 315'518.39   |                 | 315'500      | 350'500          |              |          |              | 35'000         |
| Total charges et produits                   |   | 337'313.69   | 331'557.94      |              |                  | 21'000       | 22'700   | 168'369      | 51'400         |
| <b>EXCEDENT</b>                             |   |              | <b>5'755.75</b> | <b>7'400</b> | <b>- 111'300</b> | <b>1'700</b> |          |              | <b>116'969</b> |

\* **Commentaires**

- 4 La valeur des titres a augmenté de 315'000.-, compensant largement la perte de 147'000.- de l'année passée. Il s'agit de bénéfices non réalisés tant que les titres ne sont pas vendus.
- 5 Etant donné les incertitudes sur les marchés boursiers au printemps 2020, le Conseil synodal a décidé d'attribuer exceptionnellement l'intégralité des bénéfices non réalisés (point 4 ci-dessus) à la réserve "Risque de cours", au lieu des 25% prévus selon le règlement de cette réserve.

| IMMOBILISATIONS CORPORELLES (immeubles) |  | Comptes 2019        |              |                 |                 | Budget 2019    |           | Comptes 2018   |           |
|---|--|---------------------|--------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------|----------------|-----------|
|   |  | Charges             | Produits     | Var. B.2019     | Var. C.2018     | Charges        | Produits  | Charges        | Produits  |
| 1                                       | Loyers nets encaissés                  |                     | 1'886'489.10 | 47'100          | -23'800         |                | 1'933'600 |                | 1'862'707 |
| 2                                       | Entretien courant des immeubles        | 426'836.98          |              | -112'800        | -46'000         | 539'600        |           | 472'797        |           |
| 3 *                                     | Rénovation des immeubles               | 532'939.70          |              | -82'100         | -264'900        | 615'000        |           | 797'794        |           |
| 4 *                                     | Activation des travaux de rénovation   |                     | 231'631.80   | 58'400          | 193'000         |                | 290'000   |                | 424'595   |
| 5                                       | <b>Frais hypothécaires immeubles</b>   |                     |              |                 |                 |                |           |                |           |
| 6 *                                     | Intérêts hypothécaires Fds de Garantie | -                   |              |                 | -51'200         | -              |           | 51'200         |           |
| 7 *                                     | Intérêts hypothécaires bancaires       | 188'312.85          |              | 300             | 31'300          | 188'000        |           | 156'998        |           |
| 8                                       | Intérêts hypothécaires Fds Immobilier  | 1'343.75            |              | -4'200          | -2'400          | 5'500          |           | 3'763          |           |
| 9 *                                     | Produits des ventes immobilières       |                     | 540'000.00   | -540'000        | -62'900         |                |           |                | 477'123   |
| 10                                      | Charges sur ventes immobilières        | 142'360.80          |              | 142'400         | 70'100          |                |           | 72'221         |           |
| 11 *                                    | Attribution aux réserves               | 299'815.60          |              | 299'800         | -105'100        |                |           | 404'902        |           |
| 12                                      | Amortissements immobiliers             | -                   |              |                 |                 |                |           | -              |           |
| Total charges et produits               |  | 1'591'609.68        | 2'658'120.90 |                 |                 | 1'348'100      | 2'223'600 | 1'959'675      | 2'764'425 |
| <b>EXCEDENT</b>                         |  | <b>1'066'511.22</b> |              | <b>-191'100</b> | <b>-261'900</b> | <b>875'500</b> |           | <b>804'750</b> |           |

\* **Commentaires**

- 3 Ce point concerne essentiellement les rénovations/transformations de la Cure de Cornaux (310'000.-) et de Parcs 11 à Neuchâtel (110'000.-), ainsi que des rénovations à la Grand'Rue 15 à St-Blaise (50'000.-). Les travaux de Cornaux ont été finis au printemps 2020 mais avaient été prévus intégralement dans le budget 2019.
- 4 Seuls les travaux à plus-value ont été activés. Des travaux d'entretien réalisés lors de ces rénovations n'ont pas été activés et sont laissés en charge (300'000.-), car ils n'apportent aucune plus-value.
- 6 Les prêts hypothécaires par le Fonds de Garantie ont été remboursés au début 2019 pour qu'il puisse payer le montant dû à prévoyance.ne.
- 7 Un prêt bancaire a été augmenté pour rembourser le Fonds de Garantie (voir point 6 ci-dessus), ce qui explique l'augmentation par rapport à 2018.
- 9 L'ancienne cure de la Côte-aux-Fées a été vendue cette année.
- 11 Les bénéfices comptables supérieurs à 100'000.- lors de ventes immobilières sont attribués à la Réserve pour événements spéciaux.

| RESULTAT IMMOBILISATIONS                    |   | Comptes 2019        |              |                  |                  | Budget 2019    |          | Comptes 2018   |          |
|---|---|---------------------|--------------|------------------|------------------|----------------|----------|----------------|----------|
|   |   | Charges             | Produits     | Var. B.2019      | Var. C.2018      | Charges        | Produits | Charges        | Produits |
| 1   | Immobilisations incorporelles (financières) | 5'755.75            |              | 7'500            | - 111'200        |                | 1'700    | 116'969        |          |
| 2 *   | Immobilisations corporelles (immeubles)     |                     | 1'066'511.22 | - 191'000        | - 261'800        |                | 875'500  |                | 804'750  |
| <b>Bénéfice / Perte des immobilisations</b> |   | <b>1'060'755.47</b> |              | <b>- 183'500</b> | <b>- 373'000</b> | <b>877'200</b> |          | <b>687'781</b> |          |

\* **Commentaires**

- 2 Le résultat des immobilisations corporelles (résultat immobilier) est supérieur d'environ 260'000.- à celui des comptes 2018. Ces derniers ne comprenaient pas de bénéfice lié à une vente immobilière (100'000.-): Le rendement immobilier courant net a été augmenté de 70'000.- et les travaux de rénovations laissés en charge ont diminué également de 70'000.-. Le solde de la différence est due à la baisse des intérêts des prêts hypothécaires (20'000.-).

| RESULTAT GLOBAL         |                              | Comptes 2019 |                  |                  |                  | Budget 2019    |          | Comptes 2018 |                |
|-------------------------|------------------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------|--------------|----------------|
|                         |                              | Charges      | Produits         | Var. B.2019      | Var. C.2018      | Charges        | Produits | Charges      | Produits       |
| 1                       | Résultat d'exploitation      | 1'082'846.49 |                  | - 643'500        | 15'600           | 1'726'300      |          | 1'067'230    |                |
| 2                       | Résultat des immobilisations |              | 1'060'755.47     | - 183'600        | - 373'000        |                | 877'200  |              | 687'781        |
| <b>BENEFICE / PERTE</b> |                              |              | <b>22'091.02</b> | <b>- 827'100</b> | <b>- 357'400</b> | <b>849'100</b> |          |              | <b>379'449</b> |

\* **Commentaires**

- L'exercice 2019 est bien meilleur que prévu au budget, ceci grâce à des recettes supérieures et des charges inférieures à ce qui était prévu.
- Les recettes ont été supérieures de 60'000.- au budget, c'est dû principalement à un héritage qui a permis de compenser la baisse de la contribution ecclésiastique. Les revenus des immobilisations corporelles (immeubles) ont été 190'000 plus élevés, dont 100'000.- grâce à une vente immobilière.
- Concernant les charges, les principales différences par rapport au budget viennent des vacances de postes (320'000.-) et des prestations reçues par les assurances (90'000.-).

## 1.1.4 BILAN

| <b>BILAN</b>                          |                      |                      |                                      |                      |                      |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                       | <b>31.12.2019</b>    | <b>31.12.2018</b>    |                                      | <b>31.12.2019</b>    | <b>31.12.2018</b>    |
| <b><u>ACTIFS</u></b>                  |                      |                      | <b><u>PASSIFS</u></b>                |                      |                      |
| <b>Actifs disponibles</b>             | <b>1'611'605.84</b>  | <b>2'176'217.11</b>  | <b>Fonds étrangers à court terme</b> | <b>484'580.50</b>    | <b>310'602.65</b>    |
| Caisse                                | 57.85                | 135.90               | Créanciers                           | 229'524.75           | 172'669.50           |
| Poste                                 | 373'597.90           | 336'004.73           | Transitoires                         | 105'055.75           | 137'933.15           |
| Banque                                | 1'237'950.09         | 1'840'076.48         | Avances sur transaction immobilière  | 150'000.00           | -                    |
| <b>Actifs à courts et moyen terme</b> | <b>1'434'019.10</b>  | <b>2'830'021.32</b>  | <b>Fonds étrangers à long terme</b>  | <b>17'297'665.28</b> | <b>16'072'820.89</b> |
| Débiteurs                             | 691'768.09           | 2'668'918.27         | Avances sur transaction immobilière  | -                    | 150'000.00           |
| Transitoires                          | 742'251.01           | 161'103.05           | Emprunts hypothécaires               | 8'675'000.00         | 9'382'500.00         |
| <b>Actifs à long terme</b>            | <b>11'492'685.34</b> | <b>9'158'943.77</b>  | Fonds affectés                       | 1'353'301.16         | 339'847.55           |
| Epargne et titres                     | 2'995'321.22         | 2'620'470.43         | Fonds étrangers sous gestion         | 7'269'364.12         | 6'200'473.34         |
| Participations                        | 1'228'000.00         | 338'000.00           | <b>Provisions</b>                    | <b>6'678'158.00</b>  | <b>8'737'800.00</b>  |
| Fonds étrangers sous gestion          | 7'269'364.12         | 6'200'473.34         | Provisions                           | 6'678'158.00         | 8'737'800.00         |
| <b>Actifs immobilisés corporels</b>   | <b>23'800'547.71</b> | <b>23'636'948.21</b> | <b>Fonds propres</b>                 | <b>13'878'454.21</b> | <b>12'680'906.87</b> |
| Mobilier et machines de bureau        | 1.00                 | 1.00                 | Réserves affectées                   | 8'745'945.96         | 7'526'307.60         |
| Immeubles                             | 23'800'546.71        | 23'636'947.21        | Capital et résultats reportés        | 5'154'599.27         | 5'534'048.26         |
|                                       |                      |                      | Résultat de l'exercice               | -22'091.02           | -379'448.99          |
| <b>TOTAUX</b>                         | <b>38'338'857.99</b> | <b>37'802'130.41</b> | <b>TOTAUX</b>                        | <b>38'338'857.99</b> | <b>37'802'130.41</b> |

## ANNEXE AU BILAN

### Débiteurs

Débiteur Etat de Neuchâtel (solde CE)  
Fonds Garantie (pour Prévoyance.ne)  
Débiteurs divers (y.c. impôt anticipé)  
Assurances sociales  
Débiteurs immobiliers  
Prêts pour voitures  
Provision pour débiteurs douteux

### Créanciers

Assurances sociales  
Créanciers divers

### Emprunts hypothécaires

Charles Knapp 40, Neuchâtel  
Gratte-Semelle 1, Neuchâtel  
Crêt-du-Chêne 6, Neuchâtel  
Numa-Droz 118, La Chaux-de-Fonds  
Crotêts 41, Les Geneveys-s/Coffrane  
Rue des Parcs 11, Neuchâtel  
Helvétie 12, La Chaux-de-Fonds  
Reusières 4-6, St-Aubin  
Temple 1, Cornaux  
Emprunt global  
Jardin de la Cure, Peseux  
Champréveyres, Neuchâtel  
Grand'Rue 9, Le Locle

### Fonds affectés

Fonds Req'EREN  
Aumônerie fédérale requérants d'asile  
Promotion du bénévolat  
Provision pour Accompagnement contributeurs  
Fonds autres nouveaux projets divers  
Fonds Brandt  
Fonds de Garantie

### Provisions

Prévoyance.ne – Provision pour financement du découvert résiduel  
Prévoyance.ne – Provision assainissement (2019)  
Prévoyance.ne – Provision mesures compensatoires chgt de primauté (2019)

### Réserves affectées

Réserve sur risques de cours  
Aide au Tiers-Monde  
Réserve dissolution paroisse de langue allemande  
Formation pastorale et diaconale (*anciennement Fonds vocations tardives*)  
Publication et matériel  
Réserve Publication VP  
Processus RH  
EREN 2023  
Réserve événements spéciaux

|  | Etat au 31.12.2019  | Etat au 31.12.2018  |
|--|---------------------|---------------------|
|  | 0.00                | 94'186.75           |
|  | 0.00                | 2'056'857.00        |
|  | 581'024.45          | 542'138.85          |
|  | 1'742.30            | 7'367.25            |
|  | 101'491.34          | 64'882.42           |
|  | 47'510.00           | 47'486.00           |
|  | -40'000.00          | -144'000.00         |
|  | <b>691'768.09</b>   | <b>2'668'918.27</b> |
|  | 5'325.10            | 0.00                |
|  | 224'199.65          | 172'669.50          |
|  | <b>229'524.75</b>   | <b>172'669.50</b>   |
|  | 0.00                | 350'000.00          |
|  | 0.00                | 150'000.00          |
|  | 0.00                | 600'000.00          |
|  | 0.00                | 500'000.00          |
|  | 0.00                | 90'000.00           |
|  | 0.00                | 390'000.00          |
|  | 0.00                | 170'000.00          |
|  | 0.00                | 300'000.00          |
|  | 0.00                | 250'000.00          |
|  | 2'600'000.00        | 400'000.00          |
|  | 1'700'000.00        | 1'720'000.00        |
|  | 3'700'000.00        | 3'750'000.00        |
|  | 675'000.00          | 712'500.00          |
|  | <b>8'675'000.00</b> | <b>9'382'500.00</b> |
|  | 9'007.95            | 10'913.20           |
|  | 20'700.00           | 33'200.00           |
|  | 15'000.00           | 15'000.00           |
|  | 113'000.00          | 113'000.00          |
|  | 97'059.00           | 96'789.45           |
|  | 68'731.00           | 70'944.90           |
|  | 1'029'803.21        | 0.00                |
|  | <b>1'353'301.16</b> | <b>339'847.55</b>   |
|  | 6'678'158.00        | 6'678'158.00        |
|  | 0.00                | 561'700.00          |
|  | 0.00                | 1'497'942.00        |
|  | <b>6'678'158.00</b> | <b>8'737'800.00</b> |
|  | 755'518.39          | 440'000.00          |
|  | 48'859.61           | 41'588.90           |
|  | 235'432.53          | 282'828.68          |
|  | 269'128.60          | 271'177.60          |
|  | 65'111.28           | 15'111.28           |
|  | 44'025.45           | 44'025.45           |
|  | 114'888.35          | 114'888.35          |
|  | 221'773.10          | 71'773.10           |
|  | 6'991'208.65        | 6'244'914.24        |
|  | <b>8'745'945.96</b> | <b>7'526'307.60</b> |

## NOTES À L'APPUI DU BILAN

### REMARQUES GÉNÉRALES

Concernant les actifs, les liquidités (disponibles épargne et titres) sont en baisse de 190'000.-. Cela est lié à des investissements dans l'immobilier (160'000.- d'augmentation nette de la valeur activée des immeubles) et l'augmentation de la participation financière dans un projet de construction en société simple (890'000.-).

Au passif, les avances sur transaction immobilière sont passées du long terme au court terme, car elles concernent une vente qui sera effective en 2020.

### Fonds étrangers sous gestion

Pour rappel, ce poste à l'actif et au passif du bilan concerne différents fonds qui n'ont pas de personnalité juridique propre, comme par exemple le Fonds immobilier, Terre Nouvelle et Les Foulées de la Solidarité. Certains de ces fonds soutiennent l'activité de l'EREN, d'autres fonctionnent comme des associations ou fondations pour soutenir des projets ou des institutions hors EREN. Les montants ont été adaptés en fonction de leurs actifs au 31 décembre de l'année écoulée.

### Débiteurs

Le poste "**Débiteur Etat de Neuchâtel**" correspond au solde des contributions ecclésiastiques (CE) de l'année écoulée. Cette année, le bouclage officiel de l'Etat a eu lieu au 30 décembre, raison pour laquelle aucun montant n'est dû au 31.12.2019.

Le poste "**Fonds de Garantie**" correspondait aux montants promis à la Caisse centrale pour la recapitalisation de Prévoyance.ne. Ce montant a été payé le 3 janvier 2019, raison pour laquelle il est nul au 31.12.2019.

Le poste "**Débiteurs immobiliers**" concerne les soldes dus par les gérances sur les loyers.

La "**Provision pour débiteurs douteux**" a fortement diminué en 2019, en raison de la baisse globale des débiteurs, essentiellement due au Fonds de Garantie (voir remarque ci-dessus).

### Emprunts hypothécaires

Les hypothèques de 2.8 millions accordées par le Fonds de Garantie ont été remboursées le 3 janvier 2019, par une augmentation de 2.2 millions de l'emprunt global, ce qui représente un désendettement de 600'000.-. La négociation de l'augmentation de l'emprunt global a été faite sur un total de 2.6 millions; les 400'000.- restant ont été libérés au printemps 2020.

### Fonds affectés, Provisions et Réserves

#### **Fonds affectés :**

Suite à la dissolution de la Fondation du Fonds de Garantie, un fonds affecté "**Fonds de Garantie**" a été créé en 2019 avec le solde de ses actifs.

#### **Prévoyance.ne – Provision pour financement du découvert résiduel :**

Lors d'une session de mai 2016, le Grand Conseil a renoncé à l'obligation du financement du découvert résiduel lors du passage en primauté des cotisations qui était prévu pour 2039. De ce fait, la provision constituée d'environ 8.2 millions de francs ne serait plus nécessaire. Un montant de 1'497'000.- y a été prélevé en 2018 pour provisionner les mesures compensatoires payées au début 2019. Selon les recommandations de l'organe de révision, la Caisse centrale de l'EREN a décidé de conserver le solde de cette provision, car l'objectif final d'un taux de couverture de 100% est maintenu.

#### **Autres provisions Prévoyance.ne :**

Les 2 autres provisions en faveur de Prévoyance.ne (mesures d'assainissement et mesures compensatoires) ont été versées à la caisse de pension en date du 03.01.2019.

#### **Réserve sur risques de cours :**

En 2019, l'entier des plus-values non réalisées durant l'année a été mis dans cette réserve, en raison des incertitudes liées aux événements du printemps 2020. Habituellement, depuis 2017, cette réserve correspond au 25% des montants placés en titres et/ou monnaies étrangères.

#### **Réserve événements spéciaux :**

Cette réserve a été créée en 2015 pour permettre de ne pas subir les variations conjoncturelles qui impactent nos recettes (contribution ecclésiastique et dons) et pallier les événements externes imprévisibles qui viendraient affecter exceptionnellement et ponctuellement le résultat. Les dons et legs extraordinaires de plus de 20'000.- y sont partiellement attribués, tout comme les bénéfices comptables supérieurs à 100'000.- liés aux ventes immobilières.

## 1.2 RAPPORT DE L'ORGANE DE RÉVISION

Depuis 2014, KPMG est mandaté pour effectuer la révision des comptes financiers de la Caisse centrale.

**Remarques : KPMG ne révise pas le présent document, mais les comptes financiers (comprenant les produits et charges par nature).** Le présent document est basé sur la comptabilité analytique, qui répartit les comptes financiers entre les différents centres de coût.

En page suivante, vous trouverez un tableau qui fait le lien entre les comptes financiers (colonne bleutée) et la comptabilité analytique (ligne bleutée). Des exemplaires au format A3 seront disponibles lors du Synode.

Dans ce tableau, les chiffres entre parenthèses sont des chiffres négatifs.

Une copie de la lettre extraite du rapport annuel de l'organe de révision sera à disposition au Synode, les délais étant trop courts pour l'intégrer dans ce document.

## Compte de résultat

|   | 2019               | Recettes         | Synode          | Conseil synodal  | Ressources humaines & formation | Paroisses          | Services cantonaux | Diaconie et instit. ext. à l'EREN | Info., Comm. & Recherche de Fonds | Finances & Administ. | Résultats extraord., prov. & réserves | Immobilisations  |
|---|--------------------|------------------|-----------------|------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------------|---------------------------------------|------------------|
|   | TOTAL (en CHF)     |                  |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       |                  |
| PRODUITS  |                    |                  |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       |                  |
| Produits d'exploitation                               |                    |                  |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       |                  |
| Contribution ecclésiastiques                          | 4'717'743          | 4'717'743        |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       |                  |
| Subventions   | 792'526            | 792'526          |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       |                  |
| Dons et legs  | 1'990'207          | 1'918'925        |                 |                  |                                 |                    | 1'282              |                                   | 70'000                            |                      |                                       |                  |
| Participations extérieures                            | 834'413            |                  | 720             |                  |                                 |                    | 508'600            | 111'400                           | 213'693                           |                      |                                       |                  |
| Mandats et prestations de services                    | 11'999             |                  |                 |                  | 3'683                           |                    | 8'136              |                                   |                                   | 180                  |                                       |                  |
| Produits divers                                       | 87'827             | 87'827           |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       |                  |
| Variation de la provision sur débiteurs et comptes c  | 104'000            |                  |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      | 104'000                               |                  |
| <b>Total des produits d'exploitation</b>              | <b>8'538'715</b>   | <b>7'517'021</b> | <b>720</b>      |                  | <b>3'683</b>                    |                    | <b>518'018</b>     | <b>111'400</b>                    | <b>283'693</b>                    | <b>180</b>           | <b>104'000</b>                        |                  |
| CHARGES DE FONCTIONNEMENT                             |                    |                  |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       |                  |
| Charges de personnel                                  | (6'410'366)        |                  | (2'500)         | (271'745)        | (401'760)                       | (3'545'533)        | (1'602'263)        |                                   | (215'022)                         | (371'545)            |                                       |                  |
| Frais liés aux projets                                | (186'620)          |                  | (8'056)         | (17'618)         |                                 |                    | (2'580)            | (58'555)                          | (74'835)                          |                      |                                       | (24'975)         |
| Autres charges d'exploitation                         | (825'231)          |                  | (18'697)        | (41'251)         | (37'584)                        | (22'849)           | (159'579)          | (1'486)                           | (371'168)                         | (172'618)            |                                       |                  |
| Contributions versées                                 | (594'510)          |                  |                 |                  | (88'597)                        |                    | (55'597)           | (361'847)                         | (88'469)                          |                      |                                       |                  |
| <b>Total des charges de fonctionnement</b>            | <b>(8'016'728)</b> |                  | <b>(29'253)</b> | <b>(330'614)</b> | <b>(527'941)</b>                | <b>(3'568'382)</b> | <b>(1'820'019)</b> | <b>(421'888)</b>                  | <b>(749'493)</b>                  | <b>(544'162)</b>     |                                       | <b>(24'975)</b>  |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                        | <b>521'987</b>     | <b>7'517'021</b> | <b>(28'533)</b> | <b>(330'614)</b> | <b>(524'258)</b>                | <b>(3'568'382)</b> | <b>(1'302'001)</b> | <b>(310'488)</b>                  | <b>(465'801)</b>                  | <b>(543'982)</b>     | <b>104'000</b>                        | <b>(24'975)</b>  |
| PRODUITS ET CHARGES HORS-EXPLOITATION                 |                    |                  |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       |                  |
| Activités financières                                 |                    |                  |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       |                  |
| Produits financiers                                   | 344'482            |                  |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      | 12'924                                | 331'558          |
| Charges financières                                   | (21'795)           |                  |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       | (21'795)         |
| Résultat des activités financières                    | 322'687            |                  |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      | 12'924                                | 309'763          |
| Activités immobilières                                |                    |                  |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       |                  |
| Produits des loyers                                   | 1'886'489          |                  |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       | 1'886'489        |
| Dépenses courantes et entretien des immeubles         | (959'777)          |                  |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       | (959'777)        |
| Activation de travaux de rénovations                  | 231'632            |                  |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       | 231'632          |
| Intérêts hypothécaires                                | (189'657)          |                  |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       | (189'657)        |
| Résultat sur ventes immobilières                      | 397'639            |                  |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       | 397'639          |
| Amortissements immobiliers                            | -                  |                  |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       |                  |
| Résultat des activités immobilières                   | 1'366'327          |                  |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       | 1'366'327        |
| <b>Résultat des activités hors-exploitation</b>       | <b>1'689'014</b>   |                  |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      | <b>12'924</b>                         | <b>1'676'089</b> |
| <b>Résultat avant attributions aux fonds et résér</b> | <b>2'211'001</b>   | <b>7'517'021</b> | <b>(28'533)</b> | <b>(330'614)</b> | <b>(524'258)</b>                | <b>(3'568'382)</b> | <b>(1'302'001)</b> | <b>(310'488)</b>                  | <b>(465'801)</b>                  | <b>(543'982)</b>     | <b>116'924</b>                        | <b>1'651'114</b> |
| ATTRIB./DISSOL. DES FONDS ET RESERVES                 |                    |                  |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       |                  |
| Attribution à la Réserve événements spéciaux          | (746'294)          | (446'479)        |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       | (299'816)        |
| Dissolution de la Réserve événements spéciaux         | -                  |                  |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       |                  |
| (Attribution à) / Dissolution de la Réserve pour risq | (315'518)          |                  |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       | (315'518)        |
| Attrib. dons et collectes aux Fds affectés divers et  | (1'082'170)        | (1'082'170)      |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       |                  |
| Attributions des dons et collectes aux Fonds et Rés   | (9'526)            | (9'526)          |                 |                  |                                 |                    |                    |                                   |                                   |                      |                                       |                  |
| Autres attributions aux Fonds et Réserves             | (259'800)          |                  |                 |                  |                                 |                    |                    | (59'800)                          |                                   |                      | (200'000)                             |                  |
| Autres dissolutions de Fonds affectés (affectés div   | 70'765             |                  |                 |                  |                                 | 16'590             | 29'200             |                                   |                                   |                      |                                       | 24'975           |
| Autres dissolutions de Fonds et Réserves              | 109'451            |                  |                 |                  |                                 |                    |                    | 58'555                            |                                   |                      | 50'896                                |                  |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                         | <b>(22'091)</b>    | <b>5'978'847</b> | <b>(28'533)</b> | <b>(330'614)</b> | <b>(524'258)</b>                | <b>(3'551'792)</b> | <b>(1'272'801)</b> | <b>(311'732)</b>                  | <b>(465'801)</b>                  | <b>(543'982)</b>     | <b>(32'180)</b>                       | <b>1'060'755</b> |

## 2. TERRE NOUVELLE

### 2.1 CIBLES ET DONS

La participation des paroisses et paroissiens neuchâtelois aux œuvres de mission et d'entraide se présente comme suit pour 2019 (avec les résultats 2018 pour mémoire) :

|                        | <b>Dons 2019</b>  | <b>Dons 2018</b>  |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| DM                     | 116'123.15        | 97'481.06         |
| EPER                   | 142'068.50        | 168'019.20        |
| PPP                    | 62'692.83         | 65'716.43         |
| AJS (*)                | 4'092.35          | 6'112.20          |
| <b>Résultat global</b> | <b>324'976.83</b> | <b>337'328.89</b> |

(\*) Remarque : depuis 2018, suite à une décision du Conseil synodal, la collecte des paroisses en faveur du Jeûne Fédéral est intégrée dans les cibles paroissiales.

Rappel de l'ensemble des dons, cibles, collectes et participation du Fonds 1% :

|   | <b>Résultat 2019</b> | <b>Décision synodale</b> |
|---|----------------------|--------------------------|
| Cibles paroissiales                         | 324'976.83           | 396'000.00               |
| Contribution statutaire à l'EPER            | 21'961.00            | 21'961.00                |
| Contribution DM échange et mission          | 15'000.00            | 15'000.00                |
| Collecte en faveur des réfugiés pour l'EPER | 9'281.00             | 9'281.00                 |
| <b>Total</b>                                | <b>371'218.83</b>    | <b>442'242.00</b>        |

### 2.2 RÉSERVE 1% AIDE AU TIERS-MONDE

Cette Réserve reflète l'engagement solidaire de l'EREN et est alimenté par une attribution de 1% des recettes effectives annuelles de la Caisse centrale. Le Fonds a évolué de la manière suivante :

|   | <b>Charges</b>   | <b>Produits</b>   |
|---|------------------|-------------------|
| <b>Etat au 1er janvier 2019</b>   |                  | <b>41'588.90</b>  |
| Attribution annuelle à la Réserve   |                  | 59'800.00         |
| Contribution statutaire due à l'EPER  | 21'961.00        |                   |
| FEPS / Contribution DM et Mission 21  | 15'000.00        |                   |
| Complément à la collecte pour les réfugiés de l'EPER  | 3'255.09         |                   |
| Participation à la FEPS pour l'aumônerie des requérants d'asile dans les centres d'accueil (CERA) | 3'766.00         |                   |
| Frais de dépl. Formation CEVAA  | 0.00             |                   |
| Soutien projet DM "Camps pour tous les âges"  | 0.00             |                   |
| Frais de matériel, CCP et gestion   | 8'547.20         |                   |
| <b>Total</b>  | <b>52'529.29</b> | <b>101'388.90</b> |
| <b>Solde au 31 décembre 2019</b>  | <b>48'859.61</b> |                   |

Sur le solde au 31.12.2019, CHF 10'000.- sont réservés pour l'aide urgente aux réfugiés dans le canton, selon décision du Synode.

### 3. FONDS NAGEL

Le Fonds Nagel en faveur des étudiants en théologie de l'Eglise réformée évangélique neuchâteloise est une fondation créée en 1910. Les revenus du Fonds servent à accorder des subsides et bourses aux étudiants répondant à certaines conditions, et à donner des subsides aux étudiants neuchâtelois.

Le Fonds a évolué de la manière suivante :

|   | <u>Charges</u>    | <u>Produits</u>   |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Etat au 1er janvier 2019</b>                 |                   | <b>339'460.45</b> |
| Subsides octroyés                               | 600.00            |                   |
| Bourses octroyées                               | 24'000.00         |                   |
| Frais divers                                    | 64.62             |                   |
| Revenus des titres et intérêts                  |                   | 112.50            |
| Plus-values sur titres                          |                   | 14'519.64         |
| Frais bancaires & droits de garde et de gestion | 4'337.96          |                   |
| <b>Total</b>                                    | <b>29'002.58</b>  | <b>354'092.59</b> |
| <b>Solde au 31 décembre 2019</b>                | <b>325'090.01</b> |                   |

En 2019, le Fonds a été sollicité par 1 étudiant pour un subside et 1 étudiant pour une bourse.

### 4. FONDS IMMOBILIER

Le Fonds Immobilier, constitué en 1966 avec les fonds inaliénables des paroisses, a pour but de contribuer au financement de rénovations, transformations, constructions, et achat d'immeubles, pour les paroisses, la caisse centrale de l'EREN et au besoin pour d'autres personnes juridiques au service de l'Eglise.

Le Fonds a évolué de la manière suivante :

|                                    | <u>Charges</u>      | <u>Produits</u>     |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Etat au 1er janvier 2019</b>    |                     | <b>1'716'283.17</b> |
| Intérêts payés aux créanciers      | 4'425.75            |                     |
| Frais généraux                     | 1'388.25            |                     |
| Intérêts payés par les emprunteurs |                     | 2'889.25            |
| Revenus des titres et intérêts     |                     | 4'200.75            |
| Plus-values sur titres             |                     | 60'403.08           |
| <b>Total</b>                       | <b>5'814.00</b>     | <b>1'783'776.25</b> |
| <b>Solde au 31 décembre 2019</b>   | <b>1'777'962.25</b> |                     |

Le montant total prêté au Fond Immobilier se monte à CHF 1'264'000.-.

En 2019, le Fonds Immobilier comptabilise trois prêts en cours. Au 31.12.2019, le total de ces prêts se monte à CHF 765'000.-.



## 5. RENSEIGNEMENTS STATISTIQUES

| <b>RENSEIGNEMENTS STATISTIQUES 2019</b> |                |                                      |                                     |                         |           |                   |                                 |  |                    |                 |
|---|----------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|-----------|-------------------|---------------------------------|--|--------------------|-----------------|
|   | <b>Membres</b> | <b>Actes ecclésiastiques</b>         |                                     |                         |           |                   | <b>Statistiques financières</b> |  |                    |                 |
|   | Paroissiens    | Baptêmes et baptêmes de catéchumènes | Enfants et adolescents en catéchèse | Moniteurs et catéchètes | Mariages  | Services funèbres | Terre Nouvelle                  | Contribution ecclésiastique<br>Année fiscale | Journée d'offrande | Réformation     |
| Neuchâtel                               | 6'839          | 10                                   | 159                                 | 80                      | 1         | 61                | 82'428.05                       | 762'960                                      | 856.95             | 962.00          |
| Entre-deux-Lacs                         | 6'561          | 17                                   | 86                                  | 38                      | 4         | 43                | 34'436.35                       | 461'583                                      | 2'036.60           | 1'519.80        |
| La Côte                                 | 2'559          | 7                                    | 74                                  | 20                      | 3         | 25                | 20'527.15                       | 272'253                                      | 530.00             | 460.00          |
| La BARC                                 | 3'200          | 8                                    | 64                                  | 18                      | 2         | 27                | 25'494.20                       | 298'389                                      | 1'341.30           | 624.30          |
| Joran                                   | 6'230          | 8                                    | 55                                  | 16                      | 3         | 63                | 33'614.00                       | 447'567                                      | 754.70             | 384.00          |
| Val-de-Travers                          | 5'064          | 15                                   | 113                                 | 19                      | 8         | 65                | 20'088.65                       | 215'329                                      | 490.95             | 456.00          |
| Val-de-Ruz                              | 5'775          | 9                                    | 86                                  | 23                      | 6         | 38                | 22'592.25                       | 396'636                                      | 362.10             | 301.00          |
| Les Hautes Joux                         | 4'502          | 8                                    | 70                                  | 54                      | 2         | 56                | 16'803.35                       | 230'597                                      | 402.80             | 372.15          |
| La Chaux-de-Fonds                       | 9'649          | 10                                   | 14                                  | 13                      | 2         | 91                | 49'865.88                       | 511'401                                      | 500.00             | 503.90          |
| Divers                                  | -              | -                                    | -                                   | -                       | -         | -                 | 19'127.00                       | 60'846                                       | 1'040.00           | -               |
| <b>TOTAL 2019</b>                       | <b>50'379</b>  | <b>92</b>                            | <b>721</b>                          | <b>281</b>              | <b>31</b> | <b>469</b>        | <b>324'976.88</b>               | <b>3'657'561</b>                             | <b>8'315.40</b>    | <b>5'583.15</b> |
| TOTAL 2018                              | 51'378         | 106                                  | 862                                 | 320                     | 31        | 527               | 334'295.79                      | 3'786'467                                    | 5'973.40           | 5'514.35        |
| TOTAL 2017                              | 52'807         | 104                                  | 980                                 | 278                     | 39        | 547               | 381'363.11                      | 4'211'158                                    | 4'771.95           | 6'504.35        |
| TOTAL 2016                              | 53'932         | 114                                  | 1'027                               | 271                     | 52        | 572               | 455'425.30                      | 4'027'504                                    | 8'618.30           | 7'738.55        |
| TOTAL 2015                              | 56'977         | 127                                  | 1'182                               | 353                     | 51        | 630               | 370'974.70                      | 4'207'760                                    | 4'652.75           | 4'430.60        |