

**ASSOCIATION PAROISSIALE CATHOLIQUE
DU SACRE-CŒUR**

**AG
Extraordinaire**

Novembre 2022

24 NOVEMBRE 2022



► ORDRE DU JOUR

1. Adoption du Procès verbal de l'assemblée du 30 juin **(vote)**
2. Evolution du Conseil de Paroisse **(Information)**
3. Présentation des process de contrôle mis en place **(information)**
4. Relation régies **(information)**
5. Situation des travaux **(information)**
6. Situation centre EMZ **(information)**
7. Evolution de notre endettement **(information)**
8. Arbitrages budgétaires à discuter **(vote)**
9. Principes des aides aux locataires en difficulté **(information et vote)**
10. Présentation et vote du budget **(vote)**



► 1 - ADOPTION DU PROCÈS VERBAL DU 30 JUIN 2022

- Le PV de l'assemblée a été publié sur le site de la paroisse



- Le PV a été déposé au fond de l'Eglise
- Le PV est a disposition ainsi que tous les documents comptables au secrétariat de la paroisse pour consultation

Vote de l'assemblée sur l'approbation de ce PV



► 2 – COMPOSITION DU CONSEIL DE PAROISSE

Départ du Yannick Le Moigne

Yannick Le Moigne a souhaité arrêter sa participation au conseil au sein duquel il assumait le rôle de Trésorier et a démissionné en septembre 2022.

Composition actuelle du Conseil

Curé

Président

Vice Président

Trésorier

Secrétaire du conseil

Solidarité

RH et finance

Juridique

Communication

Vincent Roos

Max de Font-Réaulx

Jean-Francois Nicod

(A pourvoir)

Alicia Zamora

Mario do Santos

Pierre Guillemain

(à pourvoir)

(à pourvoir)



Présentation de Sandro
Appel à candidatures

▶ 3 – PRÉSENTATION DES CONTRÔLES MIS EN PLACE

- Généralisation du principe de **double signature des factures pour validation**
- Mise en place d'une **double signature des paiements par le conseil de la paroisse**
- Suppression de toute signature bancaire à l'extérieur du conseil
- Généraliser le principe des **appels d'offres** pour toute prestation supérieure à 3.000 CHF y compris auprès des régies.
- Rapatriement des archives au sein de la paroisse
- **Archivage numérique systématique de tout document concernant la paroisse**
- **Modernisation et harmonisation des outils de gestion** (boites mails au nom de la paroisse pour tous les membres du Conseil – **mise en place du e-banking** - simplification des process)
- **Rédaction d'un cahier de procédures** pour chaque type de sujet



3 – PRÉSENTATION DES CONTRÔLES MIS EN PLACE

Factures d'exploitation	METHODE	QUI	BACK UP	FREQUENCE	CONTRÔLE
Réception au secrétariat		Secretariat		quotidien	sans objet
les factures du 1 et 3 relatives a l exploitation du batiment seront transmises par le secrétariat a la Régie NICOD pur paiement	exemple factures SIL - jardinage - menage-	secrétariat		au jour le jour	
classement des factures transmises a NICOD SA dans le K drive		secretariat Brigitte	Secretariat Mariella	par Brigitte selon son emploi du temps	
autres factures relatives directement a la gestion de la paroisse hors entretien du batiment					
vérification des autres factures / contrats et accords		secrétariat Brigitte	secrétariat Mariella	par Brigitte selon son emoli du temps	
Dénomination du document	année-mois-date-FI/factures-nom créancier	Secretariat Brigitte	secrétariat Mariella	quotidien	
Classement temporaire avant signature		Secretariat	un seul parapheur	quotidien	sans objet
2 Signature Obligatoires	l'utilisateur Vincent de préférence/ la présidence de la pastorale / le secretariat/le sacristain selon nature des dépenses	Trésorier ou PG ou MFR selon organsiation des passages	PG, JFN ou MFR	deux fois par mois	
Indication par le trésorier de la rubrique comptable imaginée	après validation du nouveau plan comptable	Trésorier ou PG ou MFR selon organsiation des passages	PG, JFN ou MFR	deux fois par mois minimum	
Numérisation et archivage K drive	après signature	Secretariat	secretariat	dès signature	
Classement Physique	purement chronologique après signature, sur un dossier K drive unique et sur le dossier physique	Secretariat	sacristains	quotidien apres double signature et archivage K drive	
Transmission à FIDINTER	Par dossier électronique	Secretariat	secretariat	fin mois moins 8 J ou deux fois par mois	
Vérification par FIDINTER de la rubrique comptable et validation		FIDINTER		chaque fin de mois sauf urgence signalée	
Si désaccord appel au trésorier appel au trésorier		FIDINTER			
Saisie par FIDINTER dans logiciel Comptable		FIDINTER			Trimestriel par budget
ordonnancement des paiements	apres ordonnancement mail d'alerte	FIDINTER		fin mois ou ponctuellement si urgence	
validation paiement par e banking		PG-MFR-JFN	sans objet	a réception du mail FIDINTER	sans objet



► 4 – RELATIONS RÉGIES

Bon démarrage de la relation avec BNSA

Reprise de la relation avec les locataires pour le Bâtiment du 5 chemin de Beau Rivage
Reprise de la gestion des fournisseurs pour les Bâtiments 1-3 et 5
Les factures concernant les bâtiments vont directement à la régie qui en assume la gestion.

Objectifs: Optimisation des services et des coûts. (exemple Ménage de la cure)

Accord avec la régie Golay pour un arrêt du mandat au 31 décembre 2022 pour reprise par BNSA
Prise de contact avec les locataires dans les semaines qui viennent.

Effets positifs : les honoraires des régies concernées par les bâtiments du Chemin de Beau Rivage **diminué de 30% et un service gratuit pour la cure et l'église**

Une prestation uniforme pour **l'ensemble** des bâtiments du Chemin de Beau Rivage y compris l'église et la cure



► 5 - GESTION DES IMMEUBLES

Immeuble de Grancy	
Date de fin de travaux prévue	fin juin 2023
Total des travaux	20 100 000
rénovation	12 600 000
surélévation	2 800 000
chapelle	4 400 000
intérêts crédits	300 000
Financement par credit construction	17 400 000
Besoin de financement	2 700 000
Bâtiments paroissiaux	
Date de fin de travaux prévue	mi décembre 2022
Total des travaux	2 650 000
reste à financer sur fonds propres	1 000 000



► 6 - PROJET ESPACE MAURICE ZUNDEL

L'Espace Maurice Zundel

Un projet de pastorale, mené par le Vicariat et le Père Ruedin, qui prend forme

La paroisse n'est pas impliqué dans les choix de pastorale qui est intégralement confiée au Vicariat, mais les paroissiens du Sacré cœur qui le souhaitent sont cordialement invités à participer aux différentes activités comme bénévoles.

Discussions en cours sur la relation contractuelle entre la paroisse (propriétaire) la FEDEC (financier des moyens pastoraux) et la Fondation Maurice Zundel (par la paroisse sur le site de l'EMZ)

En accord avec le comité construction à l'unanimité la mission de conception des meubles liturgiques et des chaises de la chapelle **a été confiée aux jeunes de l'ECAL**



► 6- PROJET ESPACE MAURICE ZUNDEL

Le planning hebdomadaire ci-joint est en résonance avec les 4 axes. Il s'agit d'offrir par des activités ciblées et répétées une régularité qui vise à lui donner une forme spécifique dans le paysage religieux et culturel lausannois et vaudois. Les propositions pastorales seront audacieuses tant au niveau de la forme que dans celui du contenu pour rejoindre nos contemporains éloignés du christianisme. Conçu afin de favoriser l'hospitalité, l'intériorité, la communauté et le témoignage de la foi, il sera modulable en fonction des besoins et attentes.

Il se divise en **trois grandes modalités** qui recouvrent les 4 axes, étant entendu que l'œuvre de M. Zundel inspirera la plupart des activités proposées.

-  Temps de silence-intériorité et liturgique.
Initiation et mise en pratique de voies spirituelles.
-  Accueil, écoute et accompagnement spirituel.
-  Temps culturels et conviviaux.

Légendes :

FBS : Fraternité du Bon Samaritain

AI : Accompagnatrices ignaciennes

CVX : Communauté vie chrétienne



► 6- PROJET ESPACE MAURICE ZUNDEL

Projet pastoral de l'EMZ – Octobre 2022

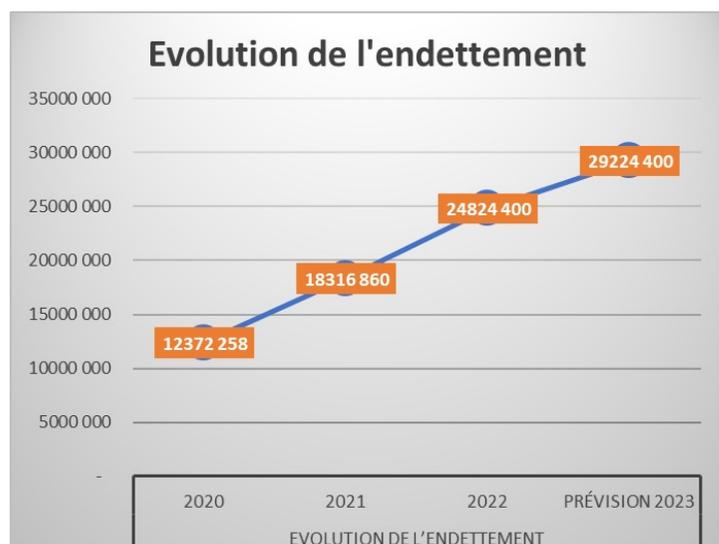
Planning hebdomadaire de l'EMZ

	Lundi	Mardi	Mercredi	Jeudi	Vendredi
7h-8h Silence et temps liturgique 	<ul style="list-style-type: none"> - 7h-7h30 : Ensemble en silence - 7h30-8h : Célébration ou laudes 	<ul style="list-style-type: none"> - 7h-7h30 : Ensemble en silence - 7h30-8h : Eucharistie 	<ul style="list-style-type: none"> - 7h-7h30 : Ensemble en silence - 7h30-8h : Célébration ou laudes 	<ul style="list-style-type: none"> - 7h-7h30 : Ensemble en silence - 7h30-8h : Célébration ou laudes 	<ul style="list-style-type: none"> - 7h-7h30 : Ensemble en silence - 7h30-8h : Eucharistie
8h-12h Accueil et écoute 	<ul style="list-style-type: none"> - Accueil / Ecoute - Activités diverses <p>(Marché au Bvd de Grancy)</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Accueil / Ecoute - Accompagnement spirituel (FBS) 	<ul style="list-style-type: none"> - Accueil / Ecoute - Arc-en-Ciel : rdv des jeunes mamans - Accompagnement spirituel (FBS) 	<ul style="list-style-type: none"> - Accueil / Ecoute - 9h : Eucharistie (messe de la paroisse) - Accompagnement spirituel (AI) <p>(Marché au Bvd de Grancy)</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Accueil / Ecoute - Activités diverses - Groupe de lecture biblique
12h-14h Impulsion spirituelle et temps convivial  	<ul style="list-style-type: none"> - 12h15-12h30 : Temps spirituel (psaume) - 12h30 : pique-nique 	<ul style="list-style-type: none"> - 12h15-12h30 : Temps spirituel (art) - 12h30 : pique-nique 	<ul style="list-style-type: none"> - 12h15-12h30 : Temps spirituel (Lecture méditée de Zundel) - 12h30 : pique-nique 	<ul style="list-style-type: none"> - 12h15-12h30 : Temps spirituel (art) - 12h30 : pique-nique 	<ul style="list-style-type: none"> - 12h15-12h30 : Temps spirituel (psaume) - 12h30 : pique-nique
14h-17h30 Espace ouvert (pas d'écoute) 		<ul style="list-style-type: none"> - Activités diverses - Groupe de lecture Maurice Zundel 	<ul style="list-style-type: none"> - Accompagnement spirituel (FBS) 	<ul style="list-style-type: none"> - Activités diverses - Accompagnement spirituel (FBS) 	<ul style="list-style-type: none"> - Parcours oasis
17h30-18h30 Initiation aux voies spirituelles et mise en pratique  	<ul style="list-style-type: none"> - Café philo 	<ul style="list-style-type: none"> - Expérience des spiritualités chrétiennes 	<ul style="list-style-type: none"> - Corps et prière 	<ul style="list-style-type: none"> - Mystique hors frontières 	<ul style="list-style-type: none"> - Carte blanche (propositions externes)
19h30-22h00 Programme culturel 	<ul style="list-style-type: none"> - Siloé 2023-2025 - Groupe de lecture Maurice Zundel 	<ul style="list-style-type: none"> - Petite école de la foi pour les jeunes - CVX 	<ul style="list-style-type: none"> - Conférence / débat : foi et culture - Groupe de lecture Maurice Zundel 	<ul style="list-style-type: none"> - Chemins de traverse : <ul style="list-style-type: none"> + Ecologie et spiritualité + Cuisine et spiritualité + Société et spiritualité + films et spiritualité 	<ul style="list-style-type: none"> - Carte blanche (propositions externes)



► 7 - SITUATION DE NOTRE ENDETTEMENT

Montant total de nos hypothèques - (BCV) au 30 septembre 2022



	ENGAGEMENT BCV	UTILISE AU 30 SEPTEMBRE	ECHEANCE	AMORTISSABLE	INTERETS ANNUELS	AMORTISSEMENT ANNUEL
1	3 875 466	3 875 466	23-janv.-2032	OUI	46 506	43468
2	2 000 000	2 000 000	28 février 2023	NON	18 000	
3	3 876 505	3 876 505	23 janvier 2030	OUI	42 254	43308
4	958 929	958 929	30 novembre 2022	OUI	11 699	133000
5	1 113 500	1 113 500	30 avril 2026	OUI	10 356	131000
6	17 400 000	13 000 000	27 août 2026	NON	158 340	
TOTAL	29 224 400	24 824 400			287 154	350 776
			TOTAL CHARGE ANNUELLE		637 930	

evolution de l'endettement			
2020	2021	2022	Prévision 2023
12 372 258	18 316 860	24 824 400	29 224 400



► 8 – FRAIS DE PASTORALE - ARBITRAGES A FAIRE

Augmentation du budget de pastorale

- Communication de Vincent sur la pastorale
- Budget prévu : pour 2023

Comptes 2021 CHF	EMPLOIS	Budget 2022 CHF	Budget 2023 CHF
56 947,56	charges de la pastorale	364 000,00	380 000,00
20 683,75	frais de pastorale	40 000,00	50 000,00
15 630,10	impression et envoi Essentiel	20 000,00	25 000,00
20 633,71	frais de séance assemblée et accueil	-	-
-	frais de catechèse	4 000,00	5 000,00
	amortissement investissement Mon Gré	300 000,00	300 000,00

Frais de pastorale : (frais de culte – décoration florale – café contact – frais de réunion de groupe – déplacements - fêtes paroissiale – formations – frais d'édition de l'essentiel - indemnités pour les personnalités qui viennent prêcher – catéchèse – etc)



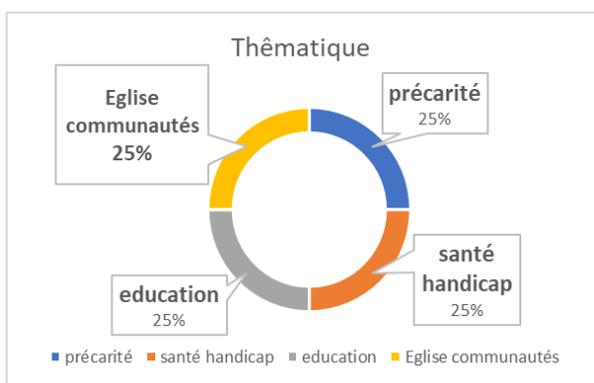
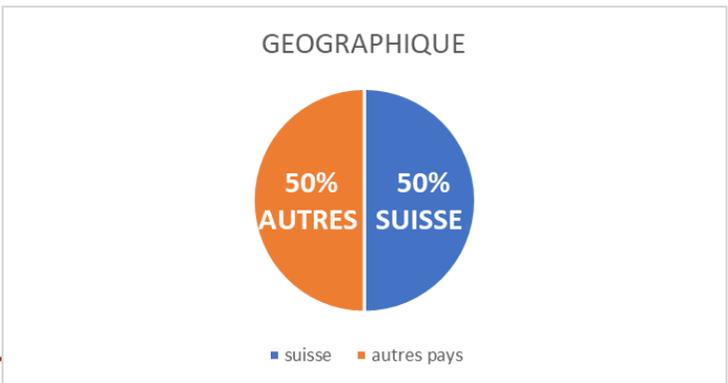
► 8 - FRAIS DE SOLIDARITÉ – ARBITRAGES A FAIRE

Comptes 2021 CHF	EMPLOIS	Budget 2022 CHF	Budget 2023 CHF
76 213,65	solidarité	85 000,00	195 000,00
42 713,65	quêtes versée et obligatoires	45 000,00	45 000,00
30 000,00	actions directes de la paroisse - fond de solidarité	45 000,00	100 000,00
13 500,00	entraide missionnaire	20 000,00	30 000,00
20 000,00	Saint Vincent de Paul	20 000,00	20 000,00

Mode de gestion :

- Equipe Missionnaire et Saint V de Paul - autonomie
- Actions directes et solidarité - répartition des budgets à voter en assemblée

Propositions du conseil



► 9 - PRINCIPES DES AIDES ÉVENTUELLES AUX LOCATAIRES EN DIFFICULTÉ -

Mode de fonctionnement proposé

- Les demandes individuelles sont soumises au Conseil de paroisse, et analysées comme des actions de solidarité.
- Le budget maximum pour un dossier est fixé à 500 CHF d'aide mensuel pour les dossiers qui le méritent.
- L'aide **ne peut être traduite par une diminution de loyer dans le bail**, pour des raisons légales – fiscales et de protection de la valeur des immeubles.
- L'aide est discrétionnaire, n'est pas contractuelle, mais doit respecter des critères objectifs régulièrement contrôlés.
- Les *informations* seront toujours anonymes par discrétion sauf pour le conseil et les contrôleurs des comptes
- Les contrôleurs des comptes pourront vérifier les conditions d'attribution de ces aides.

Actions nécessaires :

- Mesurer l'impact de ces aides sur l'ensemble des immeubles de la paroisse avant l'assemblée d'approbation des comptes de 2022 qui aura lieu au printemps 2023
- Rétablir si nécessaire la forme de l'aide pour respecter les contraintes légales et financières.

Un vote de l'assemblée sur ces principes est sollicité



► 10 – BUDGET – EMPLOIS /RESSOURCES

Comptes 2021 CHF	RESSOURCES	Budget 2022 CHF	Budget 2023 CHF
192 535,70	subsidés et participations	142 500,00	173 800,00
21 850,00	subsidés FEDEC	21 000,00	31 000,00
169 185,70	subsidés Commune de Lausanne	120 000,00	120 000,00
1 500,00	participation des prêtres	1 500,00	22 800,00
74 205,17	produit des activités pastorales	69 800,00	88 000,00
45 389,62	quêtes	45 000,00	48 000,00
10 085,86	denier du culte	8 000,00	10 000,00
14 322,69	tronc des cièrges	12 000,00	13 000,00
3 927,00	l'Essentiel	3 800,00	16 000,00
480,00	catéchisme et 1er communion	1 000,00	1 000,00
8 650,00	dons	1 500,00	2 000,00
4 400,00	Produit des locaux paroissiaux	4 700,00	500,00
4 200,00	locations secrétariat mission hispanophone	4 200,00	
0,00	location chambre		
200,00	dons occupation des salles	500,00	500,00
99,45	produits financiers et divers	100,00	100,00
2 693 481,45	produits des immeubles locatifs	2 700 000,00	2 550 000,00
2 973 371,77	TOTAL DES PRODUITS	2 918 600,00	2 814 400,00



► 10 – BUDGET - EMPLOIS 1/2

Comptes 2021 CHF	EMPLOIS	Budget 2022 CHF	Budget 2023 CHF
35 551,00	frais de culte	36 217,00	38 000,00
26 217,30	frais de culte ornement et chorale	26 217,00	33 000,00
4 521,00	achats de lumignons	5 000,00	5 000,00
4 812,70	Frais de culte à charge de la commune	5 000,00	
61 947,56	charges de la pastorale	369 000,00	385 000,00
20 683,75	frais de pastorale	40 000,00	50 000,00
15 630,10	impression et envoi Essentiel	20 000,00	25 000,00
20 633,71	frais de séance assemblée et accueil	-	0,00
5 000,00	Vie montante	5 000,00	5 000,00
-	frais de catechèse	4 000,00	5 000,00
	amortissement investissement Mon Gré	300 000,00	300 000,00
76 213,65	solidarité	85 000,00	195 000,00
42 713,65	quêtes versées et obligatoires	45 000,00	45 000,00
45 000,00	actions directes de la paroisse - fond de solidarité	50 000,00	100 000,00
13 500,00	entraide missionnaire	20 000,00	30 000,00
20 000,00	Saint Vincent de Paul	20 000,00	20 000,00



► 10- BUDGET – CHARGES (2/2)

Comptes 2021 CHF	EMPLOIS	Budget 2022 CHF	Budget 2023 CHF
441 795,45	charges de personnel	310 218,10	320 750,00
437 045,45	salaires et charges personnel	305 468,10	316 000,00
4 750,00	formation et autres frais	4 750,00	4 750,00
19 819,65	charges d'administration	168 000,00	111 000,00
13 626,85	fourniture de bureaux	14 000,00	14 000,00
6 192,80	frais de port et affranchissement	7 000,00	7 000,00
	Honoraires	147 000,00	90 000,00
	frais de séance assemblée et reception	18 000,00	18 000,00
70 531,50	charge des locaux	85 000,00	150 000,00
39 785,85	entetien assurances et énergie	85 000,00	150 000,00
30 745,65	entretien et assurance à charge commune		
7 628,57	charges financières	1 000,00	1 000,00
735,52	frais compte bancaires et Postfinance	1 000,00	1 000,00
6 893,05	intérêts fonds Loye et frais Vie Montante	-	0,00
736 617,05	Charges des immeubles locatifs	800 000,00	800 000,00
808 500,00	Allocation fonds immeuble locatifs	726 500,00	626 500,00
26 500,00	fond % logement	26 500,00	26 500,00
365 000,00	fond d'amortissement des immeubles locatifs	300 000,00	300 000,00
417 000,00	fonds de rénovation des immeubles	400 000,00	300 000,00
	imprévus		50 000,00
2 258 604,43	TOTAL DES CHARGES	2 580 935,10	2 677 250,00



► 10 - BUDGET - COMPTE DE RÉSULTAT 2021

Comptes 2021 CHF	RESULTAT	Budget 2022 CHF	Budget 2023 CHF
714 767,34	RESULTAT INTERMEDIAIRE	337 664,90	137 150,00
2 973 371,77	TOTAL PRODUITS	2 918 600,00	2 814 400,00
- 2 258 604,43	TOTAL DES CHARGES	- 2 580 935,10	- 2 677 250,00
- 637 054,80	CHARGES EXTRAORDINAIRES	- 300 000,00	- 100 000,00
	EGLISE ORNEMENTS		
- 40 022,25	ECLAIRAGE ET SONORISATION		
- 47 749,00	TOITURE CHAPELLE MARIE		
- 36 583,55	EGLISE ENTREE SACRISTIE		
- 5 000,00	ALLOCATION EGLISE PROVISION POUR ORGUE		
- 400 000,00	BR1 PROVISION RENOVATION DE LA CURE	- 100 000,00	
- 100 000,00	MON GRE PROVISION CHAPELLE ET SALLES	- 200 000,00	- 100 000,00
77 712,54	EXCEDENT D'EXPLOITATION 2021	37 664,90	37 150,00



► 10 – BUDGET – SYNTHÈSE ET ÉVOLUTION

	2021		2022		2023	
RESSOURCES	Montant	%	Montant	%	Montant	%
Provenance de la FEDEC ou de la Commune	192 535,70	6,48%	142 500,00	4,88%	173 800,00	6,18%
Provenance de notre patrimoine immobilier locatif	2 693 481,45	90,59%	2 700 000,00	92,51%	2 550 000,00	90,61%
Autres produits (dons -denier du culte - Quêtes)	87 354,62	2,94%	76 100,00	2,61%	90 500,00	3,22%
TOTAL RESSOURCES	2 973 371,77	100%	2 918 600,00	100%	2 814 300,00	100%
EMPLOIS	Montant	%	Montant	%	Montant	%
Charges d'exploitation de la paroisse	539 775,17	18,39%	564 218,10	19,25%	582 750,00	20,98%
Charges des immeubles locatifs	1 545 117,05	52,63%	1 526 500,00	52,08%	1 426 500,00	51,36%
Charges exceptionnelles	637 054,80	21,70%	300 000,00	10,24%	100 000,00	3,60%
Charges de pastorale	92 498,56	3,15%	405 217,00	13,83%	423 000,00	15,23%
Total solidarité	121 213,65	4,13%	135 000,00	4,61%	195 000,00	7,02%
Imprevus					50 000,00	1,80%
TOTAL DES EMPLOIS	2 935 659,23	100%	2 930 935,10	100%	2 777 250,00	100%



► 6 – A RETENIR DANS CE BUDGET 2023

- Un budget présenté et discuté avec l'assemblée avant la fin de l'exercice.
- Les travaux sur nos immeubles qui approchent de la fin.
- Grâce aux économies engagées et à venir, les ressources nous permettront une augmentation des frais de solidarité et de pastorale.
- Une gestion aussi rigoureuse que possible et documentée.
- Des process écrits et partagés avec tous les acteurs
- **Un appel à tous les paroissiens pour s'impliquer dans notre paroisse comme bénévoles et comme membres des différentes instances au Sacré Cœur comme au centre Maurice Zundel.**



► 6 - QUESTIONS



Merci de Votre Présence !

