|  |
| --- |
| **RAPPORT FINANCIER EXERCICE 2024** |
| **BUDGET 2026** |

**Sommaire du document**

**Remarque préliminaire** p. 2

**Comptes 2024 et Budget 2026 – Tableau comparatif** p. 3

Budget 2024 voté par l’assemblée synodale 2023 (colonne 1)

Dépenses et recettes réelles de l’année 2024 (colonne 2)

Budget 2025 voté par l’assemblée synodale de 2024 (colonne 3)

Budget 2026 proposé à l’assemblée synodal 2025 (colonne 4)

**Budget 2026 service extérieur à l’église (colonne 5)**

par le Conseil synodal

**Comptes 2024 – Commentaires**

Commentaires sur les dépenses p. 6

Commentaires sur les recettes p. 10

Résultats p. 11

**Budget 2026 – Commentaires**

Budget des dépenses p. 12

Budget des recettes p. 16

Résultats p. 17

**Approbation par l’assemblée synodale 2025** p. 18

**Approbation par l’assemblée synodale 2025** p. 19

**Église et Monde**  Pages jaunes

**Remarque préliminaire**

Pour lire et comprendre facilement ce document, à côté de chaque rubrique de dépense ou de recette, vous trouverez un n° entre parenthèses. Ce numéro vous reporte à la numération des comptes de recettes et dépenses de l’exercice 2024, au budget 2025 et au budget 2026 (voir tableau chiffré).

Les comptes 2024 sont le reflet d’une bonne gestion financière, qui ne nécessite aucune explication particulière. Les exceptions les plus notables sont reprises dans le poste budgétaire concerné.

Il va de soi que le Conseil synodal se tient à votre disposition pour tous renseignements ou questions que vous jugeriez utiles et que nous vous invitons à poser lors des réunions préparatoires au niveau local et/ou du district.

|  |
| --- |
| **Comptes 2024 et Budget 2026 - Tableau comparatif** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |  |
| **Ministère pastoral** | **Budget** | **Réel** | **Budget** | **Budget 2026** | **Predikambt** |
|   | **2024** | **Werkelijk** | **2025** | **Église/Kerk** | **Serv. externes/****Externe dienst.** |   |
| Compléments pensions | 48.253 | 50.849 | 50.400 | 51.719 | 0 | Aanvullingen pensioenen  |
| Responsables Ministères | 9.000 | 9.345 | 6.400 | 7.000 | 0 | Verantwoordelijken ambten  |
| Formation  | 17.000 | 12.787 | 24.600 | 26.600 | 0 | Vorming  |
| Responsables formation | 4.000 | 4.431 | 2.500 | 4.500 | 0 | Verantwoordelijken vorming  |
| Rencontres fraternelles | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Collegiale ontmoetingen |
| Proposants et suffragants | 3.000 | 11.126 | 3.500 | 9.000 | 0 | Proponenten en studieopdracht. |
| Traitements/frais pastoraux | 0 | 127 | 0 | 0 | 0 | Predikantswedden/kosten |
| Pasteur de rue (Gand) | 4.600 | 4.800 | 4.600 | 4.600 | 0 | Stadspredikant Gent |
| Culte de consécration pasteurs | 3.000 | 2672 | 3.000 | 3.000 | 0 | Inzegeningsdienst predikanten |
| Total | 88.853 | 96.137 | 95.000 | 106.419 | 0 | Totaal |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Témoignage** | **Budget** | **Réel** | **Budget** | **Budget 2026** | **Getuigenis** |
|   | **2024** | **Werkelijk** | **2025** | **Eglise/Kerk** | **Serv. ext./Ext. dienst.** |   |
| Presse | 14.000 | 3.615 | 14.000 | 10.000 | 0 | Pers |
| Responsables communication | 1.500 | 4.454 | 1.500 | 2.020 | 0 | Verantwoordelijken communicatie |
| Site internet | 5.500 | 1023 | 4.000 | 8.500 | 0 | Website |
| Total | 21.000 | 9.092 | 19.500 | 20.520 | 0 | Totaal |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Service Entraide** | **Budget** | **Réel** | **Budget** | **Budget 2026** | **Diensten en Hulp** |
|   | **2024** | **Werkelijk** | **2025** | **Eglise/Kerk** | **Serv. ext./Ext. dienst.** |   |
| Faculté de Théologie | 0 | 10.750 | 10.750 | 10.750 | 0 | Theologische Faculteit |
| Aumôneries | 9.200 | 29.035 | 29.000 | 29.700 | 0 | Aalmoezeniersdiensten |
| Jeunesse | 2.000 | 1.461 | 2.300 | 6.000 | 0 | Jeugd |
| Total | 11.200 | 41.246 | 42.050 | 46.450 | 0 | Totaal |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Coordinations** | **Budget** | **Réel** | **Budget** | **Budget 2026** | **Coördinaties** |
|   | **2024** | **Werkelijk** | **2025** | **Église/Kerk** | **Serv. ext./Ext. dienst.** |   |
|   |   |   |   |   |   |   |
| Total | 27.420 | 25.640 | 28.950 | 25.200 | 0 | Totaal |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Cotisations** | **Budget** | **Réel** | **Budget** | **Budget 2026** | **Bijdragen** |
|   | **2024** | **Werkelijk** | **2025** | **Église/Kerk** | **Serv. ext./Ext. dienst.** |   |
|   |   |   |   |   |   |   |
| Total | 14.300 | 14.371 | 14.200 | 15.350 | 0 | Totaal |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **CACPE** | **Budget** | **Réel** | **Budget** | **Budget 2026** | **ARPEE** |
|   | **2024** | **Werkelijk** | **2025** | **Eglise/Kerk** | **Serv. ext./Ext. dienst.** |   |
| Participation aux frais | 25.000 | 25.000 | 27.500 | 27.500 | 0 | Tegemoetkoming in kosten |
| Participation des partenaires | -12.300 | -12.400 | -12.100 | -24.000 | 0 | Deelname partners |
|   |   |   |   |   |   |   |
| Total | 12.700 | 12.600 | 15.400 | 3.500 | 0 | Totaal |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Frais de fonctionnement** | **Budget** | **Réel** | **Budget** | **Budget 2026** | **Werkingskosten** |
|   | **2024** | **Werkelijk** | **2025** | **Eglise/Kerk** | **Serv. ext./Ext. dienst.** |   |
| Assemblées nationales | 17.500 | 24.660 | 14.500 | 24.000 | 0 | Nationale vergaderingen |
| Déplacements et réceptions | 33.000 | 28.980 | 34.000 | 31.000 | 0 | Verplaatsingen en onthaal |
| Administration | 47.700 | 65.862 | 46.100 | 47.600 | 0 | Administratie |
| Bâtiment central | 51.100 | 73.688 | 67.700 | 73.065 | 0 | Hoofdgebouw |
| Consultations juridiques | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Juridische raadplegingen |
| Rassemblement National | 500 | -1232 | 0 | 2.500 | 0 | Algemene Kerkvergadering |
| Total | 149.800 | 191.958 | 162.300 | 178.165 | 0 | Totaal |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Frais de personnel** | **Budget** | **Réel** | **Budget** | **Budget 2026** | **Personeelskosten** |
|   | **2024** | **Werkelijk** | **2025** | **Eglise/Kerk** | **Serv. ext./Ext. dienst.** |   |
| Traitement personnel bureau | 63.900 | 33.445 | 25.000 | 17.980 | 0 | Wedden Kantoorpersoneel |
| ProJop | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | ProJOP |
| Service Prot. jeunesse | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 | Service Prot. jeunesse |
| Amougies | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 0 | 3.500 | Amougies |
| Nessonvaux/Warfaaz | 0 | 3.500 | 3.500 | 0 | 3.500 | Nessonvaux/Warfaaz |
| Total | 77.400 | 50.445 | 42.000 | 27.980 | 7.000 | Totaal |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Divers** | **Budget** | **Réel** | **Budget** | **Budget 2026** | **Diversen** |
|   | **2024** | **Werkelijk** | **2025** | **Église/Kerk** | **Serv. ext./Ext. dienst.** |   |
| Frais Bancaires | 1.000 | 1.309 | 1.000 | 1.300 | 0 | Bankkosten |
| Total | 1.000 | 1.309 | 1.000 | 1.300 | 0 | Totaal |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Mission** | **Budget** | **Réel** | **Budget** | **Budget 2026** | **Zending** |
|   | **2024** | **Werkelijk** | **2025** | **Église/Kerk** | **Serv. ext./Ext. dienst.** |   |
| Dépenses réelles | 40.000 | 54.130 | 80.000 | 0 | 55.000 | Werkelijke uitgaven |
| Projets suivis par Solidarité Protest. | 0 | 24.338 | -15.000 | 0 | 25.000 | Projecten gevolgd door Protest. Solidariteit |
| Dons reçus | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Ontvangen giften |
| Divers extraordinaire | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Buitengewone uitgaven |
| Transferts réserves | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Overdracht Reserves |
| Total | 40.000 | 78.468 | 65.000 | 0 | 80.000 | Totaal |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Total général** | 443.673 | 521.267 | 485.400 | 424.884 | 87.000 | **Algemeen totaal** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Recettes diverses** | **Budget** | **Réel** | **Budget** | **Budget 2026** | **Diverse ontvangsten** |
|   | **2024** | **Werkelijk** | **2025** | **Église/Kerk** | **Serv. ext./Ext. dienst.** |   |
| Location | 42.610 | 38.360 | 43000 | 40.860 | 0 | Huur |
| Produits et pertes des placements | 0 | 48.495 | 40.000 | 19.500 | 20.500 |   |
| Intérêts bancaires et prêts | 2.000 | 3.130 | 20.000 | 16.600 | 3.400 | Bankinteresten & leningen |
| Location Parking | 0 | 5.427 | 0 | 5.500 | 0 |   |
| Prélèvement réserve  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Afname reserve |
| Recettes diverses | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Diverse ontvangsten |
| Eglises affiliées | 5.000 | 3.900 | 5.000 | 9.200 | 0 | Geaffilieerde Kerken |
| Subside Brussels Airport Company  | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 0 | Subsidie Brussels Airport Company  |
|   |  |  |  |  |  |   |
| Total | 73.610 | 123.313 | 132.000 | 115.660 | 23.900 | Totaal |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Cotisations districts** | **Budget** | **Réel** | **Budget** | **Budget 2026** | **Districtsbijdragen** |
|   | **2024** | **Werkelijk** | **2025** | **Eglise/Kerk** | **Serv. ext./Ext. dienst.** |   |
| Hainaut occidental | 64.744 | 59.226 | 64.256 | 54.100 | 11.081 | Hainaut occidental |
| Hainaut oriental Namur | 56.529 | 56.531 | 54.901 | 46.275 | 9.478 | Hainaut oriental Namur |
| Liège | 58.653 | 59.033 | 59.570 | 51.437 | 10.535 | Liège |
| Brabant francophone | 80.446 | 79.113 | 74.671 | 66.573 | 13.636 | Brabant francophone |
| Oost- en West Vlaanderen | 51.655 | 44.745 | 48.187 | 38.807 | 7.949 | Oost- en West-Vlaanderen |
| Antwerpen-Brabant-Limburg | 71.454 | 65.840 | 70.394 | 51.546 | 10.558 | Antwerpen-Brabant-Limburg |
| Fonds de solidarité inter-district |   |   |   | 40.000 | 0 | Interdistrict solidariteitsfonds |
| Total | 383.481 | 364.488 | 371.978 | 348.739 | 63.236 | Totaal |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Total général** | 457.091 | 487.801 | 503.978 | 464.399 | 87.136 | **Algemeen totaal** |

|  |
| --- |
| **RAPPORT FINANCIER EXERCICE 2024****BUDGET 2026** |
|  |
| **I. RAPPORT AUX COMPTES 2024** |
| **A. LES DÉPENSES** |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|   |   | **Budget 2024**  | **Réel 2024** |
| **Ministère pastoral (10)** |  | **88.853** | **96.137** |
| Pensions compléments (1) | Il s’agit de compléments de pension pour des anciens pasteurs ou leur veuve. | 48.253 | 50.849 |
| Responsable ministères (2) | Frais de fonctionnement des deux responsables ministères.  | 9.000 | 9.345 |
|  |  |  |  |
| Formation (3) |  | 17.000 | 12.787 |
| §  Recyclages - intégration |  | 9.000 | 9.000 |
| §  Journées pastorales, etc. |  | 1.800 | 3.429 |
| §  Journée théologique |  | 600 | 247 |
| §  GT formation permanente |  | 600 | 0 |
| §  Stage intégration pasteurs |  | 5.000 | 111 |
| Responsables formation (4)  |  | 4.000 | 4.431 |
| ▪    Complément charges salariales |  | 0 | 0 |
| ▪    Frais de fonctionnement |  | 4.000 | 4.431 |
| Rencontres fraternelles (5) |  | 0 | 0 |
| Proposants (7) | Ce montant comprend les frais de fonctionnement des proposants. | 3.000 | 11.126 |
|  |  |  |  |
| Traitements/frais pastoraux (8) | Suppression du système des vacatures àpd 01-07-2023 | 0 | 127 |
| Pasteure de rue Gand (9) | Intervention temporaire de l'EPUB dans la rémunération. | 4.600 | 4.800 |
| Cultes de consécration nouveaux pasteurs |  | 3.000 | 2.672 |
|  |  |  |  |
|   |   | **Budget 2024**  | **Réel 2024** |
| **Témoignage(20)** |  | **21.000** | **9.092** |
| Presse (11) | Un seul Pro-News en 2024. | 14.000 | 3.615 |
| Pro News (frais d'impression, envoi, …) |  |  |
|  |  |  |  |
| Responsable communication (13) :  | Frais de fonctionnements. | 1.500 | 4.454 |
| Media (15) |  | 5.500 | 1.023 |
| Media administration | Site Epub  | 1.000 | 523 |
| Média Fonctionnement  |  | 3.000 | 0 |
| Brochures d'information - logo  |  | 1.500 | 500 |
|   |   | **Budget 2024**  | **Réel 2024** |
| **Services et Entraide (30)** |  | **14.800** | **41.246** |
| Faculté (21) | Subside annuel.  | 0 | 10.750 |
| Aumôneries (22) |  | 12.800 | 29.035 |
| ▪  Aumônerie BAC (Zaventem) : |  Frais de fonctionnement.  | 3.600 | 20.235 |
| ▪  Aumônerie SSE Liège :  | Une partie du complément de traitement du directeur. | 9.200 | 9.200 |
| ▪  Aumônerie des prisons | Dons reçus.  | 0 | -400 |
| Jeunesse (23) |  | 2.000 | 1.461 |
| ▪    Actions spéciales |  | 0 | 0 |
| ▪    Service catéchétique  | Frais de fonctionnement. | 2.000 | 1.461 |
|  |  |  |  |
|   |   | **Budget 2024**  | **Réel 2024** |
| **Coordinations (40)** |  | **27.420** | **25.640** |
| ▪  Coordination "Ministères"  |  | 3.000 | 5.105 |
| ▪  Commissions CACPE |  | 500 | 303 |
| ▪  Coordination "Administration et Finances"  | 22.270 | 19.419 |
|  | Projets  |  | 95 |
|  | Administrations et finances  |  | 2.911 |
|  | Constitution et Discipline  |  | 77 |
|  | Archives  |  | 16.335 |
| ▪  Coordination "Réflexion et Dialogues"  | 1.500 | 813 |
|  | Judaïsme  |  | 0 |
|  | KIDS/EDLS ( Eglise dans la société)  |  | 338 |
|  | Eglise contemporaine  |  | 0 |
|  | Misag  |  | 475 |
| ▪  Coordination communautaire NL |  | 150 | 0 |
|  |  |  |  |
|   |   | **Budget 2024**  | **Réel 2024** |
| **Cotisations (50)** |  | **14.300** | **14.371** |
| ▪    Conseil Œcuménique des Eglises  |  | 3.700 | 3.943 |
| ▪    World Communion of Reformed Churches | 2.300 | 4.460 |
| ▪    Conférence des Eglises Protestantes des Pays Latins d'Europe | 1.050 | 1.040 |
| ▪    Methodist Council |  | 600 | 633 |
| ▪    KEK (Konferenz Europaïscher Kirchen) | 2.850 | 2.800 |
| ▪    OCJB |  | 750 | 825 |
| ▪    Churches’ Committee for Migrants in Europe | 650 | 620 |
| ▪    Concertation des Eglises Chrétiennes en Belgique  | 150 | 0 |
| ▪    PICUM (Platform for International Cooperation on Undocumented Migrants) | 50 | 50 |
| ▪    CPLR - COC pasteurs |  | 1.000 | 0 |
| ▪    CPEC-GEKE-CEPE  | 300 | 0 |
| ▪    Belgian Council of Religious Leaders | 100 | 0 |
| ▪   Emouna |  | 200 | 0 |
| ▪    CPRL - COC point KT  | 0 | 0 |
| ▪ EAEE  | 300 | 0 |
| ▪    Gustav-Adolf-Werk  | 300 | 0 |
|  |  |  |  |
|   |   | **Budget 2024**  | **Réel 2024** |
| **CACPE (50b)** |  | **12.700** | **12.600** |
| Intervention de la branche EPUB dans le budget du CACPE |   | 25.000 | -12.400 |
| Intervention des églises partenaires  |  | -12.300 | -12.400 |
|   |   | **Budget 2024**  | **Réel 2024** |
| **Frais de fonctionnement (60)** |  | **149.800** | **191.958** |
| Assemblées nationales (51) |  | **18.000** | **23.428** |
|  Assemblées synodales  |  | 17.500 | 24.660 |
| Ce montant correspond aux frais d'impression et d'envoi des documents synodaux ainsi qu'aux frais de déplacement et de repas. 3 AS tenues en 2024 mais pas d'hébergement.  |  |  |
|  Rassemblement National  | Remboursement du district | 500 | -1.232 |
| Déplacements et réceptions (52) |  | 33.000 | **28.980** |
| ▪  Frais de fonctionnement du Conseil Synodal  | 21.000 | 17.361 |
| ▪ Frais de réception |  | 3.000 | 2.839 |
| ▪ Frais de délégation |  | 8.000 | 7.600 |
| ▪ Frais Journées Contacts Belgo-Allemands | 1.000 | 1.180 |
| Administration (53) |  | 47.700 | **65.862** |
| ▪ Frais du bureau |  | 5.500 | 2.682 |
| ▪ Honoraires comptables  |  | 6.000 | 5.207 |
| ▪ Photocopies, imprimés, etc. |  | 5.000 | 2.736 |
| ▪ Honoraires avocats & consultations juridiques | 7.000 | 32.772 |
| ▪ Honoraires architectes |  | 500 | 1.299 |
| ▪ Honoraires géomètres |  | 0 | 0 |
| ▪ Frais de Poste, téléphone et d'envoi |  | 6.500 | 7.833 |
| ▪ Amortissements  |  | 0 | 0 |
| ▪ Frais informatique, internet  |  | 10.000 | 11.052 |
| ▪ Annuaire |  | 0 | 0 |
| ▪ Frais nouveaux logiciels  |  | 6.000 | 2.171 |
| ▪ Abonnements, revues |  | 200 | 110 |
| ▪ Divers |  | 1.000 | 0 |
| Bâtiment central (54) |  | 51.100 | **73.688** |
| ▪ Réparations et entretien (ACP) |  | 12.500 | 16.517 |
| ▪ Chauffage, électricité, eau |  | 9.000 | 13.288 |
|  | Chauffage |  | 5.724 |
|  | Electricité  |  | 5.187 |
|  | Eau |  | 2.376 |
| ▪ Concierge | Salaire et frais concierge rue Brogniez | 32.000 | 40.260 |
| ▪ Assurances et taxes |  | 13.000 | 18.690 |
| ▪ Interventions de tiers | Refacturation assurances et précomptes aux paroisses | -15.400 | -15.067 |
|  |  |  |  |
|   |   | **Budget 2024**  | **Réel 2024** |
| **Frais du personnel (70)** |  | **77.400** | **50.445** |
| Traitement personnel bureau (61) |  | 63.900 | **33.445** |
| Suppléments salaires |  | 51.000 | 19.356 |
| Médecine du travail |  | 700 | 1.257 |
| Abonnement social |  | 11.200 | 7.186 |
| Frais de secrétariat social |  | 1.000 | 2.881 |
| Frais divers personnel  | Formations,…. | 0 | 2.765 |
| Projop (62) |  | 0 | **0** |
| Service Protestant de la Jeunesse (63) |  | 10.000 | **10.000** |
| Centre Protestant d'Amougies (64) |  | 3.500 | **3.500** |
| Centre Protestant de Warfaaz (65) |  | 0 | **3.500** |
|   |   | **Budget 2024**  | **Réel 2024** |
| **Divers (80)** |  | **1.000** | **1.309** |
| Frais bancaires (71) |  | 1.000 | 1.309 |
|   |   | **Budget 2024**  | **Réel 2024** |
| **Eglise et Monde (95)** |  | **40.000** | **78.468** |
| Dépenses réelles (90) | Il était initialement prévu que 50% du budget (50% de 80.000) soit financé par Solidarité Protestante. Cela n'a pas pu être réalisé. | 40.000 | 54.130 |
| Projets suivis par Solidarité Protestante | Projet Eglise & Monde "repris" par Solidarité Protestante | 0 | 24.338 |
| Dépenses extraordinaires (91) |  | 0 | 0 |
| Transfert réserves (92) |  | 0 | 0 |

|  |
| --- |
| **B. LES RECETTES** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|   |   | **Budget 2024**  | **Réel 2024** |
| **Recettes diverses (110)** |  | **73.610** | **123.313** |
| Produits et pertes des placements (100) |  | 0 | 48.495 |
| Location (101) | Etage rue Brogniez 46 loué à Sireas (Formation FAE) | 42.610 | 38.360 |
| Intérêts bancaires et prêts(103) |  | 2.000 | 3.130 |
| Cotisations tardives (104) |  | 0 | 0 |
| Location Parking (105) | Parking rue Brogniez | 0 | 5.427 |
| Subside Brussels Airport Company (106) |  | 24.000 | 24.000 |
| Prélèvement réserves (106) |  | 0 | 0 |
| Recettes diverses (107) |  | 0 | 0 |
| Eglises affiliées (108) |  | 5.000 | 3.900 |
|   |   | **Budget 2024**  | **Réel 2024** |
| **Cotisations districts**  |  | **383.482** | **364.488** |
| En 2024, le budget total des cibles a été diminué de 15% par rapport à celui de 2023. |  |  |
| ▪ Hainaut occidental |  | 64.744 € | 59.226 € |
| ▪ Hainaut oriental – Namur - Lux. |  | 56.529 € | 56.531 € |
| ▪ Liège |  | 58.653 € | 59.033 € |
| ▪ Brabant Francophone |  | 80.446 € | 79.113 € |
| ▪ Oost- en West Vlaanderen |  | 51.655 € | 44.745 € |
| ▪ Antwerpen-Brabant-Limburg |  | 71.454 € | 65.840 € |

|  |
| --- |
| **C. RESULTATS** |

|  |  |
| --- | --- |
| **RECETTES TOTALES COMPAREES AUX DEPENSES TOTALES** | **Réel 2024** |
| Recettes totales |  | 487.801 € |
| Dépenses totales |  | 521.267 € |
| Solde  |  | -33.466 |
| **DEPENSES TOTALES COMPAREES AU BUDGET TOTAL** |  |
| Budget |  | 447.273 |
| Dépenses |  | 521.267 |
| Différence |  | -73.994 |
| **RECETTES TOTALES COMPAREES AU BUDGET TOTAL** |  |
| Recettes Budget |  | 457.092 |
| Recettes Réelles |  | 487.801 |
| Différence |  | 30.709 |
| **RECETTES TOTALES « EGLISE et MONDE » COMPAREES AUX DEPENSES TOTALES « EGLISE et MONDE »** |  |
| Budget mission |  | 80.000 |
| Dépenses mission |  | 78.468 |
| Solde  |  | 1.532 |
| **RECETTES TOTALES FRAIS COMMUNS (hors Eglise et Monde) COMPAREES AUX DEPENSES TOTALES FRAIS COMMUNS** |  |
| Recettes frais communs |  | 407.801 |
| Dépenses frais communs |  | 442.799 |
| Boni frais communs |  | -34.998 |
|  |  |  |
| **IMPUTATION DES RESULTATS** |  |  |
| Réserve mission |  | 1.532 |
| frais communs : solde  |  | -34.998 |
| **Total** |  | -33.466 |

|  |
| --- |
| **II. BUDGET 2026** |
|  |  |  |
| **A. LES DÉPENSES** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|   | **Budget 2026** | **Budget 2026** |
| **Ministère pastoral (10)** | **106.419** | **0** |
| Pensions compléments (1) | 51.719 | 0 |
| Responsable ministères (2) | 7.000 | 0 |
| Formation (3) | 26.600 | 0 |
| §  Recyclages - intégration | 14.000 | 0 |
| §  Formations NL | 3.000 | 0 |
| §  Journées pastorales, etc. | 3.000 | 0 |
| §  Journée théologique | 600 | 0 |
| §  GT formation permanente | 1.000 | 0 |
| §  Stage intégration pasteurs | 5.000 | 0 |
| Responsables formation (4)  | 4.500 | 0 |
| ▪    Frais de fonctionnement | 4.500 | 0 |
| Rencontres fraternelles (5) | 0 | 0 |
| Proposants(7) | 9.000 | 0 |
| Traitements/frais pastoraux (8) | 0 | 0 |
| Pasteure de rue Gand (9) | 4.600 | 0 |
| Cultes de consécration nouveaux pasteurs | 3.000 | 0 |
|  |  |  |
|   | **Budget 2026** | **Budget 2026** |
| **Témoignage(20)** | **20.520** | **0** |
| Presse (11) | 10.000 | 0 |
| Pro News (frais d'impression, envoi, …) |  |  |
| Responsable communication (13) :  Frais de fonctionnements à prévoir. | 2.020 | 0 |
| Media (14) | 8.500 | 0 |
| Media administration  | 1.000 | 0 |
| Média Fonctionnement  | 7.500 | 0 |
| Brochures d'information - logo  | 600 | 0 |
|   | **Budget 2026** | **Budget 2026** |
| **Services et Entraide (30)** | **46.450** | **0** |
| Faculté (21) | 10.750 | 0 |
| Aumôneries (22) | 29.700 | 0 |
| ▪  Aumônerie BAC (Zaventem) : Rémunération et frais de fonctionnement.  | 20.500 | 0 |
| ▪  Aumônerie SSE Liège : une partie du complément de traitement du directeur du SSE Liège | 9.200 | 0 |
| ▪  Aumônerie des prisons | 0 | 0 |
| Jeunesse (23) | 6.000 | 0 |
| ▪    Actions spéciales | 0 | 0 |
| ▪    Service catéchétique (Frais de fonctionnement.) | 6.000 | 0 |
|  |  |  |
|   | **Budget 2026** | **Budget 2026** |
| **Coordinations (40)** | **25.200** | **0** |
| ▪  Coordination "Ministères" (401) | 5.000 | 0 |
| ▪  Commissions CACPE (405) | 500 | 0 |
| ▪  Coordination "Administration et Finances" (4032)   | 18.200 | 0 |
|  GT Admin & Fin | 0 | 0 |
|  GT Finances (4033) | 0 | 0 |
|  *GT Projets (4031)* | 200 | 0 |
|  *GT Constitution&Discipline (4036)* | 500 | 0 |
|  *GT Conseil de discipline*  | 500 | 0 |
|  *Archives (4034)* | 17.000 | 0 |
| ▪  Coordination "Réflexion et Dialogues" (404)  | 1.300 | 0 |
|  GT Judaïsme (4046),… |  |  |
|  *WG KIDS (4043)GT Eglise d/la société* | 400 | 0 |
| GT Eglise Contemproraine | 400 | 0 |
|  *GT Migration WG MISAG (4022)* | 500 | 0 |
| ▪  Coordination communautaire NL (402) | 200 | 0 |
|   | **Budget 2026** | **Budget 2026** |
| **Cotisations (50)** | **15.350** | **0** |
| ▪    Conseil Œcuménique des Eglises  | 3.950 | 0 |
| ▪    World Communion of Reformed Churches | 2.300 | 0 |
| ▪    Conférence des Eglises Protestantes des Pays Latins d'Europe | 1.050 | 0 |
| ▪    Methodist Council | 650 | 0 |
| ▪    KEK (Konferenz Europaïscher Kirchen) | 2.800 | 0 |
| ▪    OCJB | 850 | 0 |
| ▪    Churches’ Committee for Migrants in Europe | 650 | 0 |
| ▪    Concertation des Eglises Chrétiennes en Belgique  | 150 | 0 |
| ▪    PICUM (Platform for International Cooperation on Undocumented Migrants) | 50 | 0 |
| ▪    CPLR - COC pasteurs | 1.000 | 0 |
| ▪    CPEC-GEKE-CEPE  | 300 | 0 |
| ▪    Belgian Council of Religious Leaders | 100 | 0 |
| ▪   Emouna | 200 | 0 |
| ▪    CPRL - COC point KT  | 1.000 | 0 |
| ▪ EAEE  | 300 | 0 |
| ▪    Gustav-Adolf-Werk  | 0 | 0 |
|  |  |  |
|   | **Budget 2026** | **Budget 2026** |
| **CACPE (50b)** | **3.500** | **0** |
| Intervention de la branche EPUB dans le budget du CACPE | 27.500 | 0 |
| L'intervention des églises partenaires  | -24.000 | 0 |
|  |  |  |
|  |  |  |
|   | **Budget 2026** | **Budget 2026** |
| **Frais de fonctionnement (60)** | **178.165** | **0** |
| Assemblées nationales (51) | **26.500** | **0** |
|  Assemblées synodales | 24.000 | 0 |
| Ce montant correspond aux frais d'impression et d'envoi des documents synodaux ainsi qu'aux frais de déplacement et de repas. 2026 : 2 jours d'AS |  |  |
|  Rassemblement National Profest  | 2.500 | 0 |
| Déplacements et réceptions (52) | **31.000** | **0** |
| ▪  Frais de fonctionnement du Conseil Synodal  | 18.000 | 0 |
| ▪ Frais de réception | 3.500 | 0 |
| ▪ Frais de délégation | 8.500 | 0 |
| ▪ Frais Journées Contacts Belgo-Allemands | 1.000 | 0 |
| Administration (53) | **47.600** | **0** |
| ▪ Frais du bureau | 5.500 | 0 |
| ▪ Photocopies, imprimés, etc. | 3.500 | 0 |
| ▪ Abonnements, revues | 600 | 0 |
| ▪ Timbre et téléphone | 5.000 | 0 |
| ▪ Annuaire | 0 | 0 |
| ▪ Frais informatique, internet  | 10.000 | 0 |
| ▪ Licences nouveaux logiciels | 5.000 | 0 |
| ▪ Honoraires comptables  | 6.000 | 0 |
| ▪ Honoraires architectes | 2.000 | 0 |
| ▪ Honoraires avocats | 10.000 | 0 |
| Bâtiment central (54) | **73.065** | **0** |
| ▪ Chauffage, électricité, eau | 12.500 | 0 |
|  Chauffage | 5.500 | 0 |
|  Electricité | 5.000 | 0 |
|  Eau | 2.000 | 0 |
| ▪ Assurances et taxes | 17.000 | 0 |
| ▪ Interventions de tiers | -16.000 | 0 |
| ▪ Concierge | 41.065 | 0 |
| ▪ Réparations et entretien (ACP) | 18.500 | 0 |
|  |  |  |
|   | **Budget 2026** | **Budget 2026** |
| **Frais du personnel (70)** | **27.980** | **7.000** |
| Traitement personnel bureau (61) | **17.980** | 0 |
| Rémunérations (Suppléments) | 6.000 | 0 |
| Médecine du travail | 1.500 | 0 |
| Abonnement social | 8.000 | 0 |
| Frais de secrétariat social | 480 | 0 |
| Frais divers personnel  | 2.000 | 0 |
| Projop (62) | **0** | 0 |
| Service Protestant de la Jeunesse (63) | **10.000** | 0 |
| Centre Protestant d'Amougies (64) | **0** | **3.500** |
| Centre Protestant de Warfaaz (65) | **0** | **3.500** |
|   | **Budget 2026** | **Budget 2026** |
| **Divers (80)** | **1.300** | **0** |
| Frais bancaires (71) | **1.300** | **0** |
|   | **Budget 2026** | **Budget 2026** |
| **Eglise et Monde (95)** | **0** | **80.000** |
| Dépenses réelles (90) | 0 | 55.000 |
| Projets suivis par Solidarité Protestante | 0 | 25.000 |
| Dépenses extraordinaires (91) | 0 | 0 |
| Transfert réserves (92) | 0 | 0 |

|  |
| --- |
| **B. LES RECETTES** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|   | **Budget 2026** | **Budget 2026** |
| **Recettes diverses (110)** | **115.660** | **23.900** |
| Location (101) | 40.860 | 0 |
| Location parking (105) | 5.500 | 0 |
| Intérêts bancaires et prêts (103) | 16.600 | 3.400 |
| Intérêts sur titres  | 19.500 | 20.500 |
| Cotisations tardives (104) | 0 | 0 |
| Prélèvement réserves (106) | 0 | 0 |
| Recettes diverses (107) | 0 | 0 |
| Eglises affiliées (108) | 9.200 | 0 |
| Subside Brussels Airport Company (109) | 24.000 | 0 |
|   | **Budget 2026** | **Budget 2026** |
| **Cotisations districts**  | **348.739** | **63.236** |
| Les pourcentages par district sont le résultat de l'enquête financière réalisée en 2025 |  |  |
| ▪ Hainaut occidental | 54.100 | 11.081 |
| ▪ Hainaut oriental – Namur - Lux. | 46.275 | 9.478 |
| ▪ Liège | 51.437 | 10.535 |
| ▪ Brabant Francophone | 66.573 | 13.636 |
| ▪ Oost-West Vlaanderen | 38.807 | 7.949 |
| ▪ Antwerpen-Brabant-Limburg | 51.546 | 10.558 |
| Fonds de solidarité Inter-district | 40.000 € | 0 € |

|  |
| --- |
| **C. RESULTATS** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **RECETTES TOTALES COMPAREES AUX DEPENSES TOTALES** | **Budget 2026** | **Budget 2026** |
| Recettes totales | 464.399,25 | 87.136,00 |
| Dépenses totales | 424.883,73 | 87.000,00 |
| Solde  | **39.516** | **136** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Approbation par l’assemblée synodale 2025** |
|  |  |
|  |  |
| Le Conseil Synodal prie l'Assemblée Synodale de s'exprimer sur ce qui suit : |  |
|  |  |  |
| L'Assemblée Synodale 2025 |  |  |
|  |  |  |
| vu le rapport financier de l'exercice 2024 et le budget 2026 du Conseil Synodal |  |
|  |  |  |
| vu le rapport de la commission de vérification sur le contrôle des écritures, |  |
|  |  |  |
| décide, |  |  |
|  |  |  |
| 1. |  |  |
|  **a) d'adopter les comptes 2024 de l'Eglise** |  |  |
|  |  |  |
|  **b) d'adopter le budget 2026 de l'Eglise** |  |  |
| 2. |  |  |
|  **de donner décharge au Conseil synodal pour sa gestion de l'exercice 2024.** |

**Cotisations des districts – Tableaux chiffrés**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **I District du Hainaut occidental** |  |  |
| **Frais communs et mission** |  |  |  |
|  |  | **Budget 2024** | **Situation** | **Solde** |
|  |  |  | **16-06-25** |  |
|  |  |  |  |  |
| 749101 | Ath | 2497,40 | 2497,40 | 0,00 |
| 749102 | Baudour-Herchies | 13933,10 | 10000,00 | -3933,10 |
| 749103 | Boussu-Bois | 2304,90 | 2305,00 | 0,10 |
| 749104 | Comines | 1216,00 | 1216,00 | 0,00 |
| 749105 | Cuesmes | 3995,00 | 3995,00 | 0,00 |
| 749106 | Dour | 2128,00 | 2130,00 | 2,00 |
| 749107 | Frameries | 1925,90 | 1926,00 | 0,10 |
| 749108 | Ghlin | 2487,30 | 2487,00 | -0,30 |
| 749109 | Hornu | 1582,10 | 0,00 | -1582,10 |
| 749110 | Jemappes | 5800,10 | 5800,00 | -0,10 |
| 749111 | Jolimont (Haine-Saint-Paul) | 1110,10 | 1110,10 | 0,00 |
| 749112 | La Bouverie | 2861,70 | 2861,70 | 0,00 |
| 749113 | Mons-Dolez | 2112,10 | 2112,00 | -0,10 |
| 749114 | Pâturages | 4418,40 | 4418,00 | -0,40 |
| 749115 | Quaregnon | 3182,80 | 3183,00 | 0,20 |
| 749116 | Rongy-Taintignies | 2145,90 | 2146,00 | 0,10 |
| 749117 | Tournai | 3112,70 | 3112,70 | 0,00 |
| 749118 | Grand Wasmes | 2380,80 | 2381,00 | 0,20 |
| 749119 | Petit Wasmes | 5544,90 | 5545,00 | 0,10 |
| 749100 | DISTRICT | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
|  | **TOTAL** | **64739,20** | **59225,90** | **-5513,30** |
|  | **Budget Assemblée Synodale** | **64.732,00** |  | **-5.506,10** |

|  |
| --- |
| **II District Hainaut oriental - Namur - Luxembourg** |
| **Frais communs et mission** |  |  |  |
|  |  | **Budget 2024** | **Situation** | **Solde** |
|  |  |  | **16-06-25** |  |
|  |  |  |  |  |
| 749201 | Charleroi | 5.758,00 | 5.758,00 | 0,00 |
| 749202 | Chimay | 3.197,00 | 3.197,10 | 0,10 |
| 749203 | Courcelles | 3.648,00 | 3.648,00 | 0,00 |
| 749212 | Dinant - Morville | 1.941,00 | 1.941,00 | 0,00 |
| 749204 | Farciennes - Gilly | 1.696,00 | 1.697,00 | 1,00 |
| 749205 | Fontaine l'Evêque | 8.939,00 | 8.939,00 | 0,00 |
| 749206 | Gembloux | 3.102,00 | 3.102,00 | 0,00 |
| 749208 | Jumet | 2.199,00 | 2.199,00 | 0,00 |
| 749209 | La Louvière | 2.972,00 | 2.976,00 | 4,00 |
| 749210 | Marchienne - au - Pont | 4.129,00 | 4.129,00 | 0,00 |
| 749211 | Marcinelle | 9.665,00 | 9.665,00 | 0,00 |
| 749213 | Namur | 4.853,00 | 4.853,00 | 0,00 |
| 749214 | Ransart | 2.092,00 | 2.092,00 | 0,00 |
| 749215 | Seilles | 2.335,00 | 2.335,00 | 0,00 |
| 749200 | district | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
|  | **TOTAL** | **56.526,00** | **56.531,10** | **5,10** |
|  | **Budget Assemblée Synodale** | **56.525,00** |  | **6,10** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **III District de Liège** |  |  |  |
| **Frais communs et mission** |  |  |  |
|  |  | **2024** | **Situation** | **Solde** |
|  |  |  | **16-06-25** |  |
|  |  |  |  |  |
| 749301 | Amay | 1.983,00 | 1.983,00 | 0,00 |
| 749302 | Ans - Alleur | 3.838,00 | 3.838,00 | 0,00 |
| 749316 | Aywaille-Remouchamps | 3.063,00 | 3.063,00 | 0,00 |
| 749303 | Blegny | 1.550,00 | 1.550,00 | 0,00 |
| 749305 | Eupen + Neu-Moresnet Correction | 9.828,00 | 9.828,00 | 0,00 |
| 749306 | Flémalle | 2.400,00 | 2.400,00 | 0,00 |
| 749307 | Herstal - Cheratte | 6.160,00 | 6.160,00 | 0,00 |
| 749308 | Liège Lambert-le-Bègue | 4.112,00 | 4.112,00 | 0,00 |
| 749309 | Liège Marcellis | 2.840,00 | 2.840,00 | 0,00 |
| 749310 | Liège Rédemption | 1.470,00 | 1.470,00 | 0,00 |
| 749311 | Malmédy St Vith | 3.415,00 | 3.415,00 | 0,00 |
| 749312 | Seraing-Centre | 1.365,00 | 1.365,00 | 0,00 |
| 749313 | Seraing-Haut | 9.961,00 | 9.961,00 | 0,00 |
| 749314 | Verviers-Hodimont | 3.270,00 | 3.270,00 | 0,00 |
| 749315 | Verviers Laoureux + Spa | 3.778,00 | 3.778,00 | 0,00 |
| 749300 | district Correction | 62,00 | 0,00 | -62,00 |
|  |  |  |  |  |
|  | **TOTAL** | **59.095,00** | **59.033,00** | **-62,00** |
|  | **Budget Assemblée Synodale** | **59.095,00** |  | **-62,00** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **IV District Brabant Francophone** |  |  |
| **Frais communs et mission** |  |  |  |
|  |  | **Budget 2024** | **Situation** | **Solde** |
|  |  |  | **16-06-25** |  |
|  |  |  |  |  |
| 749402 | Braine l'Alleud | 1.250,00 | 0,00 | -1.250,00 |
| 749404 | Bruxelles Botanique | 9.561,00 | 9.561,00 | 0,00 |
| 749406 | Bruxelles Musée | 9.354,00 | 9.354,00 | 0,00 |
| 749410 | Clabecq | 3.580,00 | 3.580,00 | 0,00 |
| 749411 | Écaussinnes | 1.225,00 | 1.275,00 | 50,00 |
| 749412 | Enghien | 958,00 | 958,00 | 0,00 |
| 749405 | Ixelles Champ de Mars | 3.886,00 | 3.886,00 | 0,00 |
| 749407 | Ixelles St Andrew's Church of Scotland | 15.159,00 | 15.159,00 | 0,00 |
| 749409 | Ixelles Eglise Hongroise | 604,00 | 0,00 | -604,00 |
| 749417 | Louvain - La - Neuve | 516,00 | 547,00 | 31,00 |
| 749414 | Nivelles | 3.284,00 | 3.284,00 | 0,00 |
| 749415 | Rixensart | 5.635,00 | 5.635,00 | 0,00 |
| 749408 | Uccle | 13.972,00 | 14.400,00 | 428,00 |
| 749403 | Watermael - Boitsfort | 2.901,00 | 2.901,00 | 0,00 |
| 749413 | Watermael - Boitsfort IPC | 5.249,00 | 5.249,00 | 0,00 |
| 749416 | Wavre | 3.324,00 | 3.324,00 | 0,00 |
| 749400 | District | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
|  | **TOTAL** | **80.458,00** | **79.113,00** | **-1.345,00** |
|  | **Budget Assemblée Synodale** | **80.455,00** |  | **-1.342,00** |

|  |  |
| --- | --- |
| **V District Oost-West Vlaanderen** |  |
| **Gezamelijke kosten en zending** |  |  |  |
|  |  | **Begroting 2024** | **Ontvangen** | **Verschil** |
|  |  |  | **16-06-25** |  |
|  |  |  |  |  |
| 749501 | Aalst | 3.008,00 | 1.500,00 | 1.508,00 |
| 749502 | Brugge | 4.365,20 | 5.500,00 | -1.134,80 |
| 749504 | Denderleeuw | 2.125,30 | 2.205,30 | -80,00 |
| 749505 | Dendermonde | 4.716,00 | 4.716,00 | 0,00 |
| 749506 | Gent-centrum (Brabantdam) | 7.178,50 | 4.918,62 | 2.259,88 |
| 749507 | Gent-Noord (Rabotkerk) | 7.370,00 | 6.313,50 | 1.056,50 |
| 749509 | Horebeke | 4.480,80 | 4.480,00 | 0,80 |
| 799510 | Ieper | 3.966,30 | 0,00 | 3.966,30 |
| 749511 | Knokke - Heist | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 749512 | Kortrijk | 1.746,20 | 2.746,20 | -1.000,00 |
| 749513 | Menen | 3.906,80 | 3.906,80 | 0,00 |
| 749514 | Oostende | 2.694,60 | 2.800,00 | -105,40 |
| 749515 | Roeselaere | 3.484,80 | 3.484,80 | 0,00 |
| 749516 | Ronse | 2.173,40 | 2.173,40 | 0,00 |
| 749500 | District | 16,10 | 0,00 | 16,10 |
|  |  |  |  |  |
|  | **Totaal** | **51.232,00** | **44.744,62** | **6.487,38** |
|  | **Budget Synode-Vergadering** | **51.232,00** |  | **6.487,38** |

|  |
| --- |
| **VI District Antwerpen - Brabant - Limburg** |
| **Gezamelijke kosten en zending** |  |  |  |
|  |  | **Begroting 2024** | **Ontvangen** | **verschil** |
|  |  |  | **16-06-25** |  |
|  |  |  |  |  |
| 749601 | Anderlecht | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 749602 | Antwerpen Noord | 1997,00 | 1997,00 | 0,00 |
| 749603 | Antwerpen Oost | 5991,00 | 5991,00 | 0,00 |
| 749604 | Antwerpen Zuid | 3894,00 | 3894,00 | 0,00 |
| 749605 | Boechout | 5093,00 | 5600,00 | 507,00 |
| 749606 | Brasschaat | 11398,00 | 11398,00 | 0,00 |
| 749607 | Brussel | 14717,00 | 14717,00 | 0,00 |
| 749609 | Genk | 2097,00 | 2097,00 | 0,00 |
| 749610 | Hasselt | 3695,00 | 3695,00 | 0,00 |
| 749611 | Leuven | 3994,00 | 3994,00 | 0,00 |
| 749612 | Mechelen Noord | 5242,00 | 2621,00 | -2621,00 |
| 749614 | Turnhout | 7090,00 | 7090,00 | 0,00 |
| 749608 | Vilvoorde - William Tyndale Silo | 2746,00 | 2746,00 | 0,00 |
| 749600 | District | 3489,00 | 0,00 | -3489,00 |
|  |  |  |  |  |
|  | **Totaal** | **71443,00** | **65840,00** | **-5603,00** |
|  | **Budget Synode-Vergadering** | **71443,00** |  | **-5603,00** |

**NOTES**