

Assemblée Générale du Diaconat Protestant de Grenoble – 15 mars 2026

Commentaires sur les comptes 2025 et la proposition de budget 2026

Recettes

Dons

Les dons 2025 sont 5 % en deçà de la prévision budgétaire. Merci à toutes et à tous, car la contribution des personnes physiques donne du crédit aux dossiers de financement que nous déposons auprès des instances publiques. Bien que la tendance des dons soit baissière, nous réitérons notre espoir d'obtenir en 2026 des dons au même niveau que 2025.

Recettes des actions

En 2025, nous avons tenu un stand à la brocante de Montbonnot et le traditionnel marché de Noël a eu lieu le 29 novembre. Si la recette du marché de Noël est équivalente aux années précédentes, celle de la brocante a été en dessous de la moyenne pour cause de météo défavorable en deuxième partie de la journée. Les résultats 2025 ont été repris pour le budget 2026.

Aide alimentaire (Échoppe)

Pour mémoire, les recettes de l'Échoppe proviennent de la contribution versée par les bénéficiaires pour chaque panier reçu et de la participation de l'Association Humanitaire Musulmane aux frais payés par le Diaconat, comme l'électricité. Le montant des recettes en 2025 est supérieur à celui du prévisionnel. Les résultats 2025 ont été repris pour le budget 2026.

Subventions, contributions et dotations

Les recettes se révèlent largement au-dessus des prévisions. Les subventions ont été allouées par l'État, le Département, la Métro et la Ville de Grenoble. À celles-ci s'ajoutent les contributions de la Fédération de l'Entraide Protestante pour l'action « Mieux Manger pour Tous » et le projet EN-ACT. Dans un contexte global de baisse budgétaire qui impacte le niveau des subventions, le Diaconat a pu tirer son épingle du jeu grâce à la très forte implication de la salariée et à l'originalité du projet. Pour 2026, le Diaconat est conscient que ses demandes de subventions auront moins de retours positifs, comme les autres associations. Le départ envisagé à la retraite de la salariée responsable des recherches de subventions doit nous mobiliser pour les années à venir.

Compte tenu du versement tardif fin 2025 de certaines subventions et contributions, nous avons prélevé une provision d'environ 20 000 euros pour couvrir les charges 2026.

Contribution projet EN ACT

Pour mémoire, la Fédération de l'Entraide Protestante contribue au financement des frais directs de ce projet, auquel s'ajoute une part nous permettant de couvrir les frais généraux.

Autres recettes

Elles sont constituées pour partie des intérêts des placements du livret A, des annulations de chèques non encaissés de l'aide financière de l'année, de la subvention pour l'acquisition du véhicule amortie sur 4 ans, des reprises de provision des membres du collectif Escale, et de divers remboursements. Pour 2026, on retrouve ici en particulier la reprise de la provision évoquée ci-dessus.

Dépenses

Aide alimentaire (Échoppe)

Les dépenses 2025 de l'Échoppe sont en ligne avec les prévisions. Il s'agit de produits frais de qualité ainsi que des fournitures d'hygiène. Pour le budget 2026, nous prévoyons une augmentation de ces dépenses, qui seront toutefois conditionnées au fil de l'eau à la réussite des levées de fonds auprès des subventionneurs publics et de mécènes. Il faut savoir que les subventions reçues permettent également le financement des salariés pour accompagner les bénéficiaires (accès aux droits, lien social, diététique, cours de français...).

Aide financière (Entraide)

Les dépenses sont supérieures au niveau prévu. La relance de l'information auprès des assistantes sociales qui nous adressent les demandeurs a porté ses fruits depuis 2024. Nous proposons une reconduction des dépenses. Pour l'essentiel, ces dépenses sont réalisées par l'émission de chèques au bénéfice des créanciers de demandeurs de soutien.

Cependant, la commission d'Entraide est confrontée à une proportion significative de non-encaissement des chèques. Cette situation complique l'action de l'équipe Entraide, et nécessite de sa part une implication grandissante. Le montant prévisionnel pour 2026 est légèrement révisé.

Détenus

Action partagée avec le Secours Catholique : ces aides financières sont versées aux prisonniers sans ressources ni soutien de tiers. Depuis 2025 pour simplifier l'organisation, le Diaconat perçoit la contribution du Secours Catholique et gère la relation administrative avec l'établissement pénitentiaire. La somme présentée pour 2025 n'est donc pas une augmentation de la contribution du Diaconat, mais une structuration différente. Le montant prévisionnel pour 2026 est identique.

Associations partenaires

Poursuite des soutiens au profit de l'ADA (Accueil demandeurs d'asile) et du Habert Saint-Paul depuis plusieurs années. Une aide ponctuelle a été versée à la Cimade. Le montant prévisionnel pour 2026 est identique.

Évènements

Il s'agit des frais pour l'organisation des brocantes et du marché de Noël, ainsi que la part de 25 % de la recette nette du marché de Noël reversée à l'EPUDG.

Ressources humaines

Nous avons pu bénéficier d'un plein effectif en 2025. Pour 2026, un réajustement des salaires est prévu, en lien avec l'augmentation en compétence des salariées et du projet d'un départ en retraite.

Fonctionnement général

Les dépenses en 2025 sont plus fortes qu'envisagées, dues pour beaucoup aux évolutions des coûts d'assurances et de conventions d'occupation des locaux. Les charges en énergie ont également augmenté. Nous espérons que les dépenses en 2026 resteront contenues.

Projet EN-ACT

Une nouvelle convention a été conclue pour poursuivre cette action.

Résultat 2025

Le Diaconat termine l'année 2025 dans le vert, grâce aux contributions et subventions largement supérieures aux prévisions. Cela permet de valider une provision pour 2026 et de constater un résultat positif de 1 417 euros. En conclusion, il n'a pas été nécessaire de mobiliser les réserves, tout en maintenant un fort niveau d'activité de l'association.

Perspectives 2026

Pour continuer à porter les soutiens aux plus démunis dans l'esprit des projets mis en œuvre, la proposition de budget 2026 maintient l'essentiel des dépenses et s'appuie sur un recours important à des financements publics. L'identité reconnue du Diaconat permet d'espérer ces ressources. Toutefois, la conjoncture ne permet pas d'envisager un niveau équivalent. Le budget 2026 prévoit donc un recours aux provisions prises en 2025 et un prélèvement sur les réserves. Ces dernières s'élèvent à quasiment 200 000 euros fin 2025. Cela permet de conforter le niveau d'activité actuel pour quelques années, en attendant une meilleure conjoncture.

Compte de résultat et budget prévisionnel

| | Réalisé 2024 | Budget 2025 | Réalisé 2025 | Budget 2026 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Recettes | | | | |
| Dons et collectes | 38 702 | 38 000 | 36 099 | 34 000 |
| Evénements | 6 919 | 10 000 | 8 060 | 8 000 |
| Aide alimentaire (Echoppe) | 9 262 | 9 000 | 10 115 | 11 000 |
| Esaie | | | | |
| Loyers réfugiés Ukraine | | | 540 | |
| Aides aux détenus | | 6 000 | 5 800 | 6 000 |
| Actions | 16 181 | 25 000 | 24 515 | 25 000 |
| Subventions et contributions | 118 689 | 138 660 | 167 773 | 124 600 |
| Contribution fonctionnement EN-ACT | 59 566 | 61 500 | 59 108 | 63 500 |
| Subventions et contributions | 178 255 | 200 160 | 226 882 | 188 100 |
| Autres | 24 160 | 7 750 | 11 289 | 23 140 |
| | | | | |
| Total Recettes | 257 298 | 270 910 | 298 784 | 270 240 |
| Dépenses | | | | |
| Aide alimentaire (Echoppe) | 43 624 | 31 000 | 32 754 | 35 000 |
| Aides financières (Entraide) | 31 813 | 32 000 | 34 303 | 35 000 |
| Escale | 849 | 1 000 | 757 | 1 000 |
| Esaie | 1 310 | 3 000 | 1 541 | 1 600 |
| Autres étrangers UKR | | | | |
| Aides aux détenus | 9 049 | 12 000 | 11 600 | 12 000 |
| Evenements | 3 724 | 5 000 | 4 382 | 4 500 |
| Actions en propre | 90 369 | 84 000 | 85 337 | 89 100 |
| ADA | 7 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| Habert St Paul | 7 000 | 7 500 | 7 000 | 7 500 |
| Autres actions ou soutiens | 1 134 | | 1 000 | 1 500 |
| Soutien associations partenaires | 15 134 | 12 500 | 13 000 | 14 000 |
| Ressources humaines | 79 274 | 104 350 | 102 823 | 116 000 |
| Fonctionnement | 10 333 | 12 500 | 15 555 | 15 900 |
| RH et fonctionnement | 89 607 | 116 850 | 118 378 | 131 900 |
| Dotation aux amortissements et provisions | 5 381 | 4 000 | 24 700 | 700 |
| Projet EN-ACT | 55 260 | 57 500 | 55 952 | 59 900 |
| | | | | |
| Total Dépenses | 255 751 | 274 850 | 297 367 | 295 600 |
| | | | | |
| Résultat d'exploitation | 1 547 | -3 940 | 1 417 | -25 360 |
| Contribution des bénévoles | 110 000 | | 110 000 | |

Bilan simplifié 2025

| débit/actif | | crédit/passif | |
|--|---------------------|---|---------------------|
| Immobilisations | | Fonds propres | |
| Immobilisation matériel de transport valeur nette | 700,00 € | Réserves disponibles au 01/01/2024 | 175 457,12 € |
| Immobilisations financières | | Résultat 2025 | 1 416,98 € |
| Prêt participatif (Episol) | 10 000,00 € | | |
| Parts sociales UTPT | 2 000,00 € | | |
| Comptes courants | | Provisions et subvention d'équipement | |
| Compte Central + détenus | 17 134,44 € | | |
| Echoppe | 5 096,24 € | Subvention d'équipement valeur nette | 540,00 € |
| Entraide | - 2 573,79 € | Provision prélevée sur subv 2025 pour charges 2026 | 21 678,14 € |
| Détenu | 0,01 € | | |
| Escale | 957,22 € | | |
| Oikocredit | 90 000,00 € | Sous total | 199 092,24 € |
| Livret A | 77 591,98 € | | |
| Sous total comptes courants | 188 206,10 € | | |
| Sous total | 200 906,10 € | Charges dues au 31 12/2025 | |
| | | Salaires et congés payés | 22 670,62 € |
| Comptes de tiers | | Divers | 1 763,02 € |
| | | Sous total | 24 433,64 € |
| Produit à recevoir | 22 619,78 € | | |
| | | | |
| Total | 223 525,88 € | Total | 223 525,88 € |