



POINT 10 DE L'ORDRE DU JOUR

Budget 2015

	Comptes 2013	Budget 2014	Budget 2015	Budget Concernant élections 2015
Recettes	4'151'991	4'311'770	4'916'610	895'000
Cotisations	1'931'984	1'903'300	1'859'900	- ¹⁾
Cotisations des membres	1'659'294	1'643'300	1'599'900	-
Versements de solidarité	272'690	260'000	260'000	-
Récolte de fonds	1'396'920	1'524'000	1'351'500	- ²⁾
Dons des membres	486'983	466'000	426'000	-
Dons des bienfaiteurs(trices) et divers	909'937	1'058'000	925'500	-
Ventes	261'161	183'200	155'700	- ³⁾
Autres recettes	483'580	546'070	948'510	340'000 ⁴⁾
Dissolution des provisions	78'346	155'200	601'000	555'000 ⁵⁾
Dépenses	4'155'445	4'310'348	4'917'019	1'345'497
Frais de production	375'878	415'800	312'000	35'000 ⁶⁾
Médias	302'165	322'000	283'000	35'000
Courriels p. les membres (ea PS Femmes)	33'067	44'000	24'000	-
Nouveaux projets de recherches de fonds	40'646	49'800	5'000	-
Coût d'achat des marchandises	17665.2	0	35000	35000
Frais de personnel yc assurances sociales	2'445'778	2'219'586	2'958'818	832'086 ⁷⁾
Autres frais de personnel	121'313	165'160	164'400	- ⁸⁾
Frais de location	228'445	232'164	253'064	3'000 ⁹⁾
Entretien, réparations, leasing	79'380	63'200	60'750	- ¹⁰⁾
Assurances choses, taxes	6'115	5'100	5'100	-
Frais administratifs	355'258	459'928	420'578	68'000 ¹¹⁾
Frais informatiques	83'759	104'000	95'900	- ¹²⁾
Frais publicitaires (campagnes)	19'931	200'000	204'000	184'000 ¹³⁾
Frais divers du parti	348'173	321'710	307'810	50'000 ¹⁴⁾
Approvisionnement des provisions	-	11'600	-	- ¹⁵⁾
Amortissements	87'369	112'100	99'600	- ¹⁶⁾
Résultat financier	-198	-	-	-
Résultat extraordinaire	-13'421	-	-	-
Frais généraux élections (services centraux)				138'412
Résultat annuel	-3'454	1'422	-409	-450'497

Budget 2015 - Centres de coûts

		Comptes		Budget	Budget
		2013		2014	2015
	Parti	1'143'415	1'315'193	1'412'817	17)
A100	Cotisations	1'915'919	1'887'800	1'844'100	
A101	Dons	417'871	405'000	405'000	
A102	Dépenses courantes	- 41'299	- 40'000	- 45'000	
A103	Frais de personnel et généraux	- 779'162	- 688'370	- 541'800	
A104	Congrès	- -	36'000	- 53'500	
A105	AD	- 75'496	- 54'000	- 53'000	
A106	Actions politiques ponctuelles	- 13'316	- 10'000	- 10'000	
A108	Programme du parti	2'272	-	-	
A110	Dépenses CD/présidence	- 3'932	- 6'960	- 6'960	
A111	Dépenses des commissions	- 1'523	- 4'300	- 3'000	
A112	Indemnités de la présidence yc dép.	- 71'543	- 71'527	- 71'573	
A113	Dépenses de la vice-présidence	- 30'240	- 25'200	- 25'200	
A115	125 ans PS Suisse - fête du jubilé	- 149'386	-	-	
A116	Relations internationales	- 26'750	- 41'250	- 26'250	
	Formation	- 108'598	- 138'129	- 154'742	18)
B100	Frais de personnel et généraux	- 62'283	- 72'629	- 109'742	
B101	CoCo + séances du secrétariat	- 12'736	- 15'000	- 15'000	
B103	Formation interne	- 19'158	- 40'500	- 20'000	
B104	Project 1 - perspectives	- 10'273	-	-	
B105	Project 2 - Elections	-	-	- 5'000	
B106	Project 3 - Université d'été	- 4'148	- 10'000	- 5'000	
	PS60+	- 62'408	- 86'175	- 68'991	19)
G100	Frais de personnel et généraux	- 32'382	- 35'175	- 34'991	
G101	Dépenses courantes	- 5'417	- 6'000	- 1'000	
G102	Dépenses de la présidence	- 5'000	- 6'000	- 7'000	
G103	CD/conférences	- 13'946	- 23'600	- 20'000	
G104	Rencotres thématiques/campagnes	- 5'663	- 15'400	- 8'000	

		Comptes 2013	Budget 2014	Budget 2015	
PS migrant-e-s		- 16'315	- 30'090	- 17'935	20)
H100	Frais de personnel et généraux	- 10'407	- 15'090	- 15'935	
H101	Dépenses courantes	- 5'908	- 15'000	- 2'000	
JS/Juso		- 192'690	- 150'023	- 210'178	21)
J100	Frais de personnel et généraux	- 192'690	- 150'023	- 210'178	
Femmes socialistes		- 142'153	- 120'975	- 106'980	22)
M100	Frais de personnel et généraux	- 108'630	- 82'292	- 68'448	
M101	Courriels du PS Femme	19'894	2'500	2'800	
M102	Dépenses courantes	- 2'708	- 5'500	- 6'600	
M103	Dépenses de la présidence	- 15'413	- 15'383	- 15'382	
M104	Assemblée des membres	-	-	- 9'500	
M105	Conférences (anc. Coordination)	- 9'974	- 14'300	- 4'850	
M106	Campagnes	- 23'038	- 6'000	- 5'000	
M107	Délégations/études scientifiques	- 2'283	-	-	
Publications		- 361'852	- 387'793	- 395'798	23)
P100	links	- 217'792	- 237'137	- 246'181	
P101	socialistes.ch	- 114'513	- 120'656	- 119'217	
P107	PS Svizzera	- 29'547	- 30'000	- 30'400	
Campagnes et communication		- 855'563	- 1'169'914	- 1'067'054	24)
K100	Frais de personnel et généraux	- 457'945	- 456'843	- 429'557	
K102	Campagnes	- 135'051	- 207'500	- 39'500	
K103	Journaux de votations	- 60'741	- 90'000	- 47'500	
K153ff	Référendums	- 67'388	- 75'000	-	
K168ff	Initiatives	- 134'439	- 340'571	- 100'000	
K110	Elections 2015	-	-	- 450'497	
Récolte de fonds		592'919	769'327	608'452	25)
F100	Frais des personnel et généraux	- 317'018	- 327'073	- 325'548	
F101	Diss./approvisionnement des provisions	40'646	88'200	15'000	
F102	Résultat de la collecte de fonds	909'937	1'058'000	924'000	
F103	Nouveaux projets de collecte de fonds	- 40'646	- 49'800	- 5'000	
Résultat Shop		- 210	-	-	
Résultat annuel		- 3'454	1'422	- 409	

Plan financier et d'investissement 2015 - 2018

Plan financier	Budget 2015	2016	2017	2018
Recettes	4'916'610	3'932'010	3'967'010	3'967'010
Cotisations	1'859'900	1'837'300	1'837'300	1'837'300
Cotisations des membres	1'599'900	1'577'300	1'577'300	1'577'300
Versements de solidarité	260'000	260'000	260'000	260'000
Récolte de fonds	1'351'500	1'355'500	1'350'500	1'350'500
Dons des membres	426'000	430'000	425'000	425'000
Dons des bienfaiteurs(trices) et div.	925'500	925'500	925'500	925'500
Ventes	155'700	190'700	190'700	190'700
Autres recettes	948'510	588'510	588'510	588'510
Dissolution des provisions	601'000	- 40'000	-	-
Dépenses	4'917'019	4'352'159	4'375'805	4'253'539
Frais de production	312'000	362'000	380'000	338'000
Médias	283'000	323'000	323'000	323'000
Courriels pour les membres	24'000	34'000	52'000	10'000
Nouveaux projets de recherches de	5'000	5'000	5'000	5'000
Coût d'achat des marchandises	35'000	-	-	-
Frais de personnel yc ass. sociales	2'958'818	2'188'257	2'179'203	2'183'137
Autres frais de personnel	164'400	167'500	169'500	164'500
Frais de location	253'064	259'564	259'564	256'564
Entretien, réparations, leasing	60'750	61'000	61'000	61'000
Assurances choses, taxes	5'100	5'100	5'100	5'100
Frais administratifs	420'578	291'328	306'328	276'328
Frais informatiques	95'900	95'900	95'900	95'900
Frais publicitaires (campagnes)	204'000	179'000	189'000	159'000
Frais divers du parti	307'810	496'810	496'810	491'810
Approvisionnement des provisions	-	150'000	150'000	150'000
Amortissement	99'600	95'700	83'400	72'200
Résultat financier	-	-	-	-
Résultat annuel	- 409	- 420'149	- 408'795	- 286'529

Plan d'investissement

Investissements	85'000	90'000	70'000	60'000
Mobilier/machines de bureau	10'000	10'000	10'000	10'000
Mobilier de bureau	10'000	10'000	10'000	10'000
Machines de bureau				
Aménagement Spitalgasse	5'000	5'000	5'000	5'000
Renouvellement	5'000	5'000	5'000	5'000
Informatique	20'000	40'000	30'000	20'000
Remplacement PC/portables/écran				
Serveur				
Imprimantes	20'000	40'000	30'000	20'000
Réseau				
Admo	40'000	30'000	20'000	20'000
OM-Upgrade version/renforcement	40'000	30'000	20'000	20'000
Internet	10'000	5'000	5'000	5'000
Développement du site internet	10'000	5'000	5'000	5'000

Commentaires relatifs au budget 2015

L'année 2015 sera marquée par la campagne pour les élections fédérales. Parallèlement, certaines initiatives, que le PS entend soutenir, seront soumises au vote, dont la plus importante est la réforme de la fiscalité successorale. La dissolution des provisions constituées notamment pour les élections permet de présenter un budget équilibré.

Le budget et le plan financier font état des différentes dépenses et recettes du PS Suisse. Pour ce qui est du Groupe socialiste des Chambres fédérales, un document spécifique lui sera consacré, sur lequel il reviendra aux parlementaires de se prononcer. Les chiffres des différents postes et centres de coûts sont commentés ci-dessous.

1. Cotisations

Les cotisations sont calculées sur la base de quelque 30 000 membres, un chiffre légèrement inférieur aux effectifs de 2014. Les sections cantonales reversent régulièrement, dans les délais impartis, les cotisations de leurs membres au parti national. En raison de cette évolution positive, les crédits d'escompte accordés aux partis cantonaux demeurent pratiquement inchangés.

2. Récolte de fonds

Depuis 2010, les dons de membres sont comptabilisés nets, tout comme les donations (de personnes externes). Après les années 2010 et 2011 particulièrement fastes, les dons ont considérablement reculé en 2012 et 2013, s'établissant à un niveau bien inférieur aux prévisions budgétaires. Cette évolution négative s'étant confirmée en 2014, les recettes des dons ont fait l'objet d'une budgétisation prudente.

Les autres dons pour 2015 comprennent des recettes issues de mailings envoyés au réseau des Femmes socialistes et du PS60+.

3. Ventes

Les bénéfices de la vente d'annonces, de suppléments et de publications sont légèrement inférieurs à 2014, notamment parce qu'il est prévu de ne publier que deux journaux de votations durant l'année électorale. Les recettes liées à la vente d'espaces publicitaires/annonces et autres splittings dans «links» et «socialistes.ch» sont légèrement supérieures à 2014.

4. Autres recettes

Ce poste comptabilise, entre autres, la participation des communes et des cantons dans lesquels sont organisés les apéritifs à l'issue des Assemblées des délégué-e-s. La part versée par le Groupe socialiste pour financer les frais généraux, les prestations des secrétaires générales, le service de presse et la responsable des finances reste pratiquement inchangée par rapport au budget 2014.

5. Dissolution des provisions

Les provisions de 555 000 francs constituées pour les élections 2015 sont dissoutes. Les provisions restantes prévues pour l'assainissement des locaux, l'informatique ainsi que le développement de la banque de données des membres seront entièrement dissoutes pour couvrir une partie des amortissements relatifs aux investissements. De plus, près de 15 000 francs de provisions constituées dans le cadre des récoltes de fonds serviront à financer de nouveaux projets (voir aussi les commentaires au point 25 consacré aux récoltes de fonds).

6. Frais de production

Les coûts de production des différents médias (links, socialistes.ch et ps.ch) demeurent inchangés. La réduction par rapport à 2014 tient à la production de deux journaux de votations seulement, au lieu de quatre.

Les coûts de production des mailings comprennent les frais des mailings de récolte de fonds des Femmes socialistes et des mailings effectués dans le cadre des campagnes.

Les nouveaux projets de récoltes de fonds incluent les dépenses et les recettes liées au développement de la récolte de fonds en ligne ainsi que les frais de la brochure indiquant comment établir un testament en faveur du PS, publiée en 2013. Les dépenses nettes seront couvertes, en 2015, par les provisions existantes.

7. Frais de personnel et assurances sociales

Par rapport au budget 2014, les pourcentages de postes augmentent de 310% pour atteindre 2341%, ce qui correspond à une hausse de quelque 430 000 francs de la masse salariale. Les charges sociales augmentent de près de 70 000 francs, proportionnellement à la hausse des salaires.

Cette augmentation est due notamment à la création de postes à durée déterminée dans le cadre des élections 2015, notamment pour la campagne de mobilisation. De plus, un poste à durée déterminée à 30% a été créé pour le projet Agglomérations.

La comptabilisation des frais de personnel comprend les salaires du Groupe socialiste, de même que la rémunération du vice-secrétaire général et du personnel de la JS.

Les honoraires consentis pour les traductions extérieures sont en légère baisse par rapport à 2014. Des traductions simultanées sont prévues lors des AD, Congrès, Conférences de coordination et assemblées du PS60+.

Les honoraires de tiers sont en hausse d'environ 428 000 francs par rapport à l'année précédente, en raison des dépenses liées à la campagne électorale 2015. Ce poste comprend, entre autres, la rémunération des prestations de la fiduciaire pour le traitement des salaires, les projets de formation, la conception, l'édition et le placement d'annonces dans les publications du parti ou encore des prestations dans le cadre de campagnes diverses. Pour la campagne électorale de 2015, ces frais comprennent entre autres la participation financière du PS Suisse au recrutement de responsables de campagne régionaux dans le cadre de la campagne de mobilisation.

8. Autres frais de personnel

Les autres frais de personnel demeurent pratiquement inchangés par rapport à l'année dernière.

9. Frais de location

Par rapport à l'an dernier, les coûts augmentent d'environ 24 000 francs, ce qui est principalement dû à l'augmentation des frais de location de locaux à l'extérieur, dans le cadre du congrès extraordinaire, et aux activités de la campagne électorale 2015.

10. Entretien, réparations, leasing

Ce poste comprend notamment la location des moyens techniques nécessaires à l'organisation de différents événements. Les dépenses sont pratiquement inchangées par rapport à 2014. Deux AD et un Congrès extraordinaire sont prévus.

11. Frais administratifs

Les frais administratifs de 460 000 francs sont pratiquement inchangés par rapport à 2014.

12. Frais informatiques

Les frais informatiques baissent de près de 9000 francs, pour atteindre quelque 95 000 francs. Une diminution des prix des licences et des frais de maintenance sont à prévoir.

13. Frais publicitaires

Les donations financent en priorité les charges salariales et les frais généraux internes au secteur de recherche de fonds (coûts de fonctionnement), ainsi que les charges salariales et frais généraux du département «Campagnes & communication». Le solde est utilisé pour le travail effectif de campagne. Les frais publicitaires comprennent principalement les coûts estimés pour les annonces dans la presse et les campagnes d'affichage des votations, référendums et initiatives, ainsi que pour la campagne électorale en 2015. Pour 2015, ces dépenses - de l'ordre de 200 000 francs - sont plus élevées que l'année précédente, principalement en raison de la campagne globale prévue (affiches pour les élections 2015).

14. Frais divers du parti

Par rapport à 2014, les dépenses budgétées sont pratiquement inchangées. Les contributions à des organisations comprennent notamment le financement de la campagne sur la réforme de la fiscalité successorale ainsi que la contribution versée aux JS pour la campagne électorale.

15. Constitution de provisions

Selon la décision de l'Assemblée des délégué-es de décembre 2012, à Thoune, les dons en provenance d'entreprises doivent être versés dans un fonds distinct. C'est ainsi que les sommes versées, à partir de 2013, par la banque Raiffeisen et la Mobilière sont

directement comptabilisées comme des provisions. Leur affectation est de la compétence du Comité directeur, qui en informe l'Assemblée des délégué-e-s. Inscrite au budget, respectivement au plan financier, la répartition de ces provisions y sera commentée sous la rubrique Dissolution des provisions.

16. Amortissements

Par rapport à 2014, les amortissements sont légèrement inférieurs, parce que les investissements sont pratiquement terminés, notamment pour la mise à jour du site Internet en 2014.

Centre de coûts

Les coûts des services centraux, à savoir les frais de personnel administratif, la location des bureaux, la maintenance, les réparations et le remplacement du matériel et du mobilier de bureau, les assurances choses et les frais administratifs généraux tels que le matériel de bureau, les photocopies, les factures téléphoniques, les frais de port ainsi que les coûts informatiques et les amortissements, s'élèvent à 1 152 000 francs, soit 167 000 francs de plus qu'en 2014. La raison principale de cette augmentation est l'attribution à un autre centre de coûts des charges liées aux personnes responsables de la banque de données des membres. Les frais des services centraux seront répercutés sur les centres de coûts principaux en fonction des charges salariales. Là où aucune augmentation de poste n'est prévue, les frais imputés aux centres de coûts «Frais de personnel et généraux» seront légèrement plus élevés que l'année précédente.

17. Parti

Les contributions sont évaluées à la baisse par rapport à l'année dernière, ce qui est dû à la diminution des cotisations des membres.

La part du centre de coûts «Frais de personnel et généraux» est moins élevée qu'en 2014, en raison du transfert à un autre centre de coûts des charges liées aux personnes responsables de la banque de données des membres. L'augmentation enregistrée au centre de coûts A104 résulte de l'expérience de 2014, année au cours de laquelle un congrès d'un jour a également eu lieu. En 2015, un congrès extraordinaire et deux assemblées des délégué-e-sont prévus. L'organisation d'un événement dans le cadre des élections, à l'automne 2015, figure également au budget de la campagne électorale. Les autres postes demeurent pratiquement identiques au budget 2013.

18. Formation

Doté de 154 000 francs, le budget consacré à la formation est en hausse de 16 000 francs par rapport à 2014. A partir de 2015, une personne est embauchée à 60% en tant que responsable de la formation interne du parti. Les dépenses liées aux biens et aux services sont inférieures, car aucune formation des permanent-e-s des partis cantonaux et des sections n'est prévue. Des événements seront organisés dans le cadre des élections 2015 et une nouvelle édition de l'Université d'été, inaugurée en 2014, aura lieu en 2015.

19. PS60+

Le budget global est légèrement inférieur à celui de 2014. Il couvre un poste de travail à 20% au secrétariat central, les défraiements du Comité ainsi que divers frais de conférences, rencontres thématiques et campagnes. Les activités du PS60+ dans le cadre de la campagne électorale sont comptabilisées au centre de coûts Elections.

20. PS-migrant-e-s

Comme en 2014 et suite à la décision du Congrès des 8/9 septembre 2012, à Lugano, près de 18 000 francs sont prévus au budget 2015 pour la création d'une nouvelle structure pour les socialistes issu-e-s de la migration. Les activités du PS-migrant-e-s dans le cadre de la campagne électorale sont imputées au centre de coûts Elections.

21. JS/JUSO

Conformément à la convention passée entre la JS et le PS, le PS Suisse prend en charge les frais de personnel du secrétaire général des Jeunesses socialistes ainsi que le salaire brut du président des JS. Le PS assume également les frais généraux relatifs au personnel de la JS. En 2015, ces derniers sont haussés puisque du personnel supplémentaire a été recruté pour les élections 2015. Le budget 2015 prend en compte la contribution régulière de 25 000 francs aux campagnes prévue dans la convention.

22. Femmes socialistes

En 2015, une assemblée des membres aura lieu, suivie d'une conférence des femmes. Les autres centres de coûts se maintiennent au niveau du budget des années précédentes. Les activités des Femmes socialistes dans le cadre de la campagne électorale sont imputées au centre de coûts Elections.

23. Publications

Les charges nettes budgétées pour les publications «links» (9 numéros), «socialistes.ch» (6 numéros) et «ps.ch» (4 numéros) sont légèrement inférieures au budget 2014. Des recettes ont été générées en 2014 grâce à un mailing envoyé aux destinataires de «links» et de «socialistes.ch». Par contre, aucun mailing n'est prévu en 2015. Parallèlement, les recettes des annonces et des suppléments commerciaux des publications sont évaluées légèrement à la hausse par rapport à 2014.

24. Campagnes et communication

La baisse de la part des frais généraux de ce centre de coûts s'explique par la création d'un poste de responsable de la formation à 60%, qui donne lieu à des transferts entre centres de coûts.

Les dépenses de campagnes comprennent notamment les frais des campagnes de votation de mars et juin 2015, parmi lesquelles l'initiative sur la réforme de la fiscalité successorale sera soumise au peuple. Un journal de votation sera publié pour ces deux dates.

Le budget brut pour les élections de 2015 se monte à près de 1,3 million de francs. Les charges nettes atteignent près de 450 000 francs, ce qui couvre 3 postes équivalents plein-temps à durée déterminée créés pour les élections de 2015. La campagne électorale se décline d'une part en une campagne globale, avec une identité graphique uniforme dans toute la Suisse, et qui prévoit notamment un journal électoral et une campagne d'affichage, et d'autre part en une campagne de mobilisation reposant sur la création d'une banque de données et des mesures de mobilisation nationales (actions téléphoniques) à mettre en œuvre peu de temps avant les élections.

25. Récoltes de fonds

Une nouvelle clé sera introduite pour l'enregistrement et la déclaration des recettes des récoltes de fonds, qui prendra effet rétroactivement à partir de 2013. Son principe: créer et alimenter des provisions pour les nouveaux projets et l'acquisition de nouvelles adresses lorsque les recettes nettes dégagées en une année dépassent un montant prédéfini. Les montants nets de ces provisions constituées et dissoutes figureront dans un centre de coûts spécifique.

Comme en 2012 et 2013, on enregistre une diminution des recettes nettes de la récolte de fonds. Au vu de cette évolution, et étant donné que l'on ne peut pas partir du principe que la situation s'améliorera considérablement en 2015, les recettes de la récolte de fonds ont été budgétées avec prudence. Les recettes nettes des actions de collecte atteignent 924 000 francs en 2015, ce qui est inférieur au budget de 2014. Un meilleur ciblage des adresses devrait permettre de stabiliser les recettes.

Une partie des provisions constituées à la fin 2014 pour les nouveaux projets et l'acquisition d'adresses seront dissoutes en 2015, à hauteur de 15 000 francs. Cela permettra d'introduire de nouveaux outils pour la récolte de fonds en ligne et de réaliser le programme relatif aux legs et testaments.

Plan financier et d'investissements 2016 – 2018

En raison de la stagnation, voire de la baisse des recettes, le plan financier pour les années 2016 à 2018 présente des résultats négatifs. Dans le cadre du projet sur l'avenir du PS, des mesures visant à améliorer et à stabiliser la situation financière du parti seront donc élaborées et soumises aux instances responsables.

De 2016 à 2018, aucun investissement majeur n'est prévu pour l'espace de travail, le mobilier ou le matériel de bureautique du secrétariat central. Après le lancement du nouveau site Web du PS Suisse, des travaux de finalisation auront lieu en 2015. Des valeurs moyennes ont été budgétées en 2015 pour le remplacement des PC, ordinateurs portables et imprimantes. En 2016, des investissements plus importants sont à prévoir, car de nombreux appareils arriveront en fin de vie.

La mise à jour, commencée en 2013, de la base de données d'adresses (OM), qui passe à la version 10, nécessitera de nouveaux investissements en 2015, notamment pour la mise en œuvre de fonctionnalités supplémentaires.