

Invitation à la 24e Conférence des présidentes et présidents

le samedi 21 janvier 2012, à 10h30

à la Maison du Sport, Talgutzentrum 27, 3063 Ittigen près de Berne

Ordre du jour et programme de la journée:

(les heures citées sont des estimations/valeurs indicatives)

- | | |
|-------|---|
| 09h45 | Enregistrement, café de bienvenue |
| 10h30 | 1 Ouverture de la Conférence, allocation de bienvenue du Président |
| 10h35 | 2 Adoption du procès-verbal de la CP du 22/01/11 |
| 10h40 | 3 Exposé d'introduction et présentation du développement stratégique |
| 11h15 | 4 Atelier sur le thème «PLUSPORT: Bilan -> et demain?» |
| 12h10 | Apéritif avec évènement sportif
ensuite déjeuner |
| 14h00 | 5 Poursuite de l'atelier |
| 14h20 | 6 Conclusion de l'atelier |
| 14h30 | 7 Budget 2012 : réponses aux questions posées par écrit et adoption |
| 14h45 | 8 Informations sur la Fédération |
| 15h00 | 9 Aperçu de l'année 2012 pour PLUSPORT |
| 15h10 | 10 Divers, présentation de l'AD 2011 à Heiden, enquête |
| 15h20 | 11 Conclusion et clôture de la Conférence des présidentes et présidents |

**Chères présidentes, chers présidents,
Madame, Monsieur,**

Tout comme l'année précédente, vous êtes cordialement invités à la Conférence des présidentes et présidents par la direction de la Fédération de PLUSPORT Sport Handicap Suisse.

La CP à Ittigen est l'occasion idéale de se rencontrer de manière active, de développer et d'envisager ensemble des idées pour l'avenir, de partager les nouvelles de la Fédération et d'apprendre à connaître l'ensemble de l'équipe de la Fédération.

Au vu des développements stratégiques de notre Fédération, nous nous concentrerons sur le thème suivant :

PLUSPORT: Bilan ⇨ et demain ?

Ensemble, nous voulons profiter de cette occasion pour discuter des nouvelles orientations tournées vers l'avenir au sein de notre Fédération et les réaliser.

En plus des exposés passionnants et du désormais traditionnel atelier, il vous restera suffisamment de temps pour entreprendre des échanges entre collègues et poser des questions aux interlocuteurs du Comité et de la direction. À midi, nous nous retrouverons autour d'un apéritif accompagné d'un spectacle et d'un repas raffiné.

Dans un deuxième temps, nous clôturerons ensemble l'atelier et interpréterons les affaires officielles de la Fédération.

Vous trouverez dans les pages suivantes des informations complètes sur le point de l'ordre du jour **Budget 2012**. Nous vous prions de bien vouloir faire parvenir au Bureau vos questions éventuelles avec votre inscription à la conférence d'ici au 16 janvier 2012. Nous examinerons vos interrogations en détail et vous donnerons la réponse à la CP.

Nous vous présenterons également diverses informations sur les affaires de la Fédération ainsi qu'un aperçu passionnant de l'année 2012.

C'est avec plaisir que nous recevrons à nouveau cette année une délégation de deux membres de votre club ou association. Vous trouverez de plus amples informations sur le lieu de la conférence et l'itinéraire en dernière page.

Nous nous réjouissons d'ores et déjà de ce dialogue riche et unique avec vous et nous vous souhaitons un joyeux Noël et une bonne année 2012.



Peter Keller
Président



René Will
Directeur

Documents budgétaires 2012

- Introduction au budget 2012 (2 pages)
- Budget 2012 (4 pages)
- Explications sur les différents postes et domaines (5 pages)

Indications:

Comme pour l'an passé, nous avons réduit le présent budget aux colonnes essentielles et fortement simplifié sa présentation. Sa structure est ainsi plus facile à saisir et le budget plus clair et plus lisible.

Dans le tableau du budget, nous renonçons désormais à des explications concrètes qui, faute de place, sont généralement trop succinctes et utilisent des abréviations difficiles à comprendre pour les profanes. A la place, nous renvoyons dans la colonne explications au „Commentaire introductif“ ou aux „Explications sur les différents postes et domaines“. Cela nous permet de vous fournir des explications et des indications beaucoup plus complètes.

Recommandation:

Après avoir soigneusement vérifié ces documents budgétaires lors de différentes réunions, la Commission des finances du Comité et le Comité de PLUSPORT recommandent à la Conférence des présidents et présidentes l'adoption du budget 2012 avec les prélèvements sur les fonds suggérés.

Volketswil, décembre 2011

Peter Keller
Président

Max Bolliger
Comité et Président de
la Commission des finances

René Will
Directeur

Introduction au budget 2012

Une nouvelle fois, nous avons le grand plaisir de vous annoncer que notre Fédération a obtenu de solides résultats financiers et que les perspectives financières pour 2012 sont stables. Nous veillons particulièrement à nos fonds et ne dépensons que ce qui est judicieux pour notre développement.

Conformément à la planification budgétaire présente, il nous sera donc possible encore en 2012 :

- de financer toutes les dépenses nécessaires par nos propres moyens,
- de faire profiter nos membres, encore plus qu'en 2011, du succès monétaire de la collecte de fonds
- et d'atteindre un exercice équilibré, légèrement positif.

Cette stabilité ne repose pas sur un seul facteur mais est le résultat de nombreux efforts réalisés à plusieurs niveaux et qui doivent encore être poursuivis quelque peu, en complément des explications détaillées sur le budget données ci-après.

Collaboratrices et collaborateurs

Nos collaboratrices et collaborateurs sont le capital du siège et un pilier important de notre Fédération. Leur engagement et leur enthousiasme au travail représentent un facteur décisif dans la manière dont la Fédération est vue et perçue de l'extérieur mais aussi dans l'efficacité avec laquelle les prestations de la Fédération sont fournies en interne et en externe.

Entre-temps, nos efforts ont porté leurs fruits en restructurant l'équipe, en abaissant les fluctuations de personnel à un niveau normal et en augmentant nettement l'approche et le comportement face aux prestations. La solidarité au Bureau est désormais perceptible et transparaît certainement aussi vers l'extérieur.

Afin de gérer de manière encore plus conséquente les dépenses du personnel, de nouveaux contrats de travail qui excluent le paiement des heures supplémentaires à partir de 2011 ont été conclus en 2010 pour tous les cadres. Un contrôle conséquent sera également mis en place pour les autres collaboratrices et collaborateurs afin de garantir que les heures supplémentaires et les crédits de jours de vacances ne puissent plus être accumulés et que les crédits encore disponibles de l'année précédente soient utilisés au fur et à mesure. Les conditions préalables à ce changement étaient naturellement qu'il existe, dans tous les domaines et pour tous les postes, un quota en pourcentage adapté à chaque tâche. Ceci a été mis en place et nous croyons que nous pouvons raisonnablement accomplir nos tâches avec les 19 équivalents temps plein actuels.

Les dépenses du personnel sont en conséquence stables et presque identiques à celles de 2011. Ceci comprend également un forfait représentant au total 1 % pour la compensation du renchérissement et pour une augmentation des salaires réelle modérée.

Recettes stables

Les subventions OFAS représentent encore en 2012 la base du financement de l'organisation faîtière et de nos clubs membres. Environ la moitié du total des subventions OFAS est utilisée par l'organisation faîtière pour financer les quelques 50 cours de formation annuels des moniteurs et les quelques 100 camps sportifs d'été et d'hiver ainsi que la

fourniture de prestations de base telles que le travail d'information en interne et en externe. Nous soutenons également depuis 2009 l'organisation partenaire de Special Olympics avec une importante cotisation ULV annuelle. L'autre moitié des subventions OFAS est reversée à nos clubs via des contrats de sous-traitance pour leurs propres activités sportives.

Les recettes provenant de la collecte de fonds représentent également un soutien stable et important. Elles sont réalisées avec l'aide de nos partenaires de collecte de fonds Alnovis (collecte auprès des particuliers) et Metatop (collecte auprès des PME). Ces deux partenaires comptent parmi les organismes de collecte de fonds les plus professionnels et efficaces de Suisse et comprennent à merveille qu'il faut rester très concentré sur les groupes cibles et réagir en s'adaptant toujours aux tendances, aux développements actuels et au comportement de nos donateurs face au don. Dans ce contexte, il est également important de comprendre qu'une collaboration permanente et personnelle entre les partenaires de collecte de fonds et PLUSPORT représente un facteur déterminant de réussite, notre succès sur le marché des dons étant indispensable.

Dans le domaine de la collecte de fonds, nous nous trouvons actuellement devant deux défis majeurs :

- les activités de collecte de fonds, nouvelles ou en augmentation, provenant d'organisations ayant un objectif similaire qui représentent pour nous une concurrence et rendent indispensable, dans la communication avec le donateur, la différenciation des tâches et des groupes cibles.
- le développement quelque peu incertain du contexte économique général mondial et en Suisse, avec des conséquences qui ne sont pas encore prévisibles sur le comportement face aux dons, en particulier pour les PME.

Nous sommes cependant confiants et pensons pouvoir maintenir en 2012 les recettes de la collecte de fonds auprès des PME et des particuliers au même niveau que l'année précédente. Cette confiance se base en grande partie sur le professionnalisme de nos partenaires de collecte de fonds qui agissent en notre nom avec le plus grand engagement et qui ont déjà montré par le passé qu'ils étaient capables de tenir leur objectif, même dans un contexte économique difficile.

Dans le domaine des donateurs et des sponsors, il est intéressant de mentionner la mise en place et le renforcement des partenariats et des relations avec les sponsors. Grâce au renforcement des capacités de notre service marketing, nous pouvons ainsi entretenir ces relations et nous assurer leur coopération à moyen terme. En ce qui concerne les légations, nous avons budgété un peu plus bas que 2011, les entrées des légations déjà annoncées au moment de l'établissement du budget devant être prises en compte pour la prévision.

Collecte des fonds - Participation des clubs membres

La participation monétaire consentie lors de l'AD 2011 à nos clubs membres suite au succès de la collecte des fonds de PME (modèle succédant au précédent équipement des clubs avec des tenues d'entraînement) est entrée avec succès dans sa phase de mise en œuvre. Un nombre important de clubs membres ont déjà profité de cette possibilité et ont reçu le versement de leur avoir en échange des justificatifs de leurs frais.

Les moyens nécessaires pour l'équipement des clubs restants avec des tenues d'entraînement se poursuivent l'année prochaine. 350 000 CHF ont ainsi pu être budgétés en 2012 pour paiement direct à nos clubs membres. Ceci correspond à une croissance de 130 000 CHF par rapport au budget 2011 qui revient aux clubs membres sous la forme d'une participation monétaire plus élevée.

Budget 2012

PLUSPORT Sport Handicap Suisse

	no	compte	Budget 2011	Budget 2012	Commentaire
--	----	--------	-------------	-------------	-------------

Dépenses

Dépenses de cours					
	3100	Contributions pour d'entraînement	200'000.00	10'300.00	voir explications N° 1
	3150	Contributions pour la relève	53'000.00	0.00	voir explications N° 1
	3200	Honoraires cours	959'640.00	1'090'515.00	voir explications N° 1/2
	3205	Formation initiale et continue moniteurs	7'000.00	6'000.00	
	3210	AVS/APG/FAK cours	20'063.00	14'800.00	
	3220	Transports cours	101'390.00	167'070.00	
	3230	Logement et repas cours	1'321'260.00	1'571'853.00	
	3240	Entrées/Abonnements cours	114'950.00	156'430.00	
	3250	Frais cours	120'425.00	124'350.00	
	3260	Divers cours	108'580.00	128'370.00	
	3270	Assurance cours	2'300.00	2'100.00	
	3280	Domage cours	10'750.00	10'550.00	
	3290	Visites cours	8'250.00	16'605.00	
	3300	Cotisation pour manifestations	227'200.00	45'500.00	voir explications N° 5
	3305	Cotisations aux compétitions	238'500.00	96'750.00	voir explications N° 1
	3315	Contributions Manif. Nat. avec part. int.	5'000.00	0.00	voir explications N° 1
	3320	Médecine du sport / doping	1'000.00	8'500.00	voir explications N° 1
	3330	Soutien associations/groupes	7'000.00	32'000.00	voir explications N° 15
	3331	Collectes de fonds clubs sportifs	220'000.00	350'000.00	voir explications N° 6
	3340	Projets de relève	60'500.00	0.00	voir explications N° 1
	3380	BSV-Cotisations ULV (SpCl etc.)	2'650'000.00	2'570'000.00	sans majoration de frais *
	3390	BSV-Cotisations SO & SGSV	190'000.00	230'000.00	sans majoration de frais *
			6'626'808.00	6'631'693.00	

Matériel de cours					
	3400	Matériel de sport	26'000.00	36'900.00	
	3410	Matériel d'enseignement	17'245.00	15'170.00	voir explications N° 2
	3450	Medailles	23'800.00	23'500.00	
	3460	Dépenses équipements	200'000.00	70'000.00	voir explications N° 6
			267'045.00	145'570.00	

Dépenses journal					
	3500	Production	75'000.00	75'000.00	voir explications N° 4
	3510	Emballage et envoi	20'000.00	20'000.00	
	3520	Autre dépenses journal	0.00	6'000.00	
			95'000.00	101'000.00	

Total Dépenses directes			6'988'853.00	6'878'263.00	
--------------------------------	--	--	---------------------	---------------------	--

Dépenses de personnel					
	4110	Salaires	1'612'286.50	1'611'574.55	voir explications N° 7
	4115	Salaires projets financés par des tiers	276'875.00	285'586.95	voir explications N° 7
	4120	Heures supplémentaires/vacances	20'000.00	20'000.00	
	4190	Honoraires divers	35'000.00	40'000.00	voir explications N° 8
	4195	Location de personel/honor.de rédact.	64'000.00	56'000.00	
	4210	Charges sociales AVS/AI/APG	97'006.00	97'006.00	
	4211	Cotisations AC	16'638.70	16'638.70	
	4212	Charges soc. Assurance chômages	17'628.00	17'628.00	
	4213	Charges soc.alloc. fam. cant.	2'793.00	2'793.00	
	4220	Caisse de retraite	125'419.00	125'419.00	
	4230	Assurance-maladie	6'761.00	6'761.00	
	4240	Assurance-accident	26'675.00	26'675.00	
	4250	Autres charges sociales	7'500.00	7'500.00	
	4280	Perfectionnement	18'000.00	18'000.00	
	4290	autres frais de personnel	5'500.00	5'000.00	
			2'332'082.20	2'336'582.20	

	no	compte	Budget 2011	Budget 2012	Commentaire
Dépenses de locaux					
	4320	Maintenance immobilier/installations	10'000.00	5'000.00	
	4350	Location des locaux secrétariat	149'000.00	149'000.00	
	4355	Infrastructure/Autres locaux	21'000.00	17'000.00	
	4360	Nettoyage des locaux	9'500.00	11'832.80	
	4365	autres frais	2'000.00	3'000.00	
			191'500.00	185'832.80	
Information/Véhicule					
	4400	Maintenance informatique	47'287.00	46'270.00	
	4405	Maintenance Internet/Extranet	23'500.00	31'500.00	voir explications N° 9
	4410	Service/Réparations/Benzine	5'500.00	4'500.00	
	4415	Assurance-voiture	4'000.00	6'000.00	
			80'287.00	88'270.00	
Ass. de biens mat./Taxes/Droits					
	4430	Assurance de biens matériels	8'000.00	8'000.00	
	4435	Taxes/Droits	5'200.00	6'700.00	
			13'200.00	14'700.00	
Energie/Evacuation					
	4440	Electricité	5'000.00	7'400.00	
			5'000.00	7'400.00	
Dépenses d'exploitation					
	4510	Téléphone/Téléfax	12'100.00	12'500.00	
	4511	Dépenses en communication	7'600.00	7'600.00	
	4520	Ports	38'600.00	42'600.00	
	4540	Matériel de bureau	14'500.00	14'500.00	
	4550	Photocopies	5'500.00	3'600.00	
	4560	Livres/Revue spécialisées	1'600.00	1'300.00	
	4570	Frais de révision	30'000.00	30'000.00	
	4571	Conseil d'entreprise	15'000.00	10'000.00	
	4572	Frais juridiques	0.00	5'000.00	
	4580	Traductions	37'800.00	33'000.00	
	4610	Frais des organes et représentation	90'350.00	84'900.00	voir explications N° 10
	4611	Frais de projet financé par des tiers	24'600.00	14'500.00	
	4613	Participation aux séances	4'000.00	4'000.00	
	4614	Dépenses des organes	5'000.00	5'000.00	
			286'650.00	268'500.00	
Représentation/Publicité					
	4620	Annonces	3'500.00	2'500.00	
	4621	Imprimés	71'000.00	136'300.00	voir explications N° 2
	4629	Matériel publicitaire	35'000.00	26'500.00	
	4640	Relations publiques	126'000.00	247'000.00	voir explications N° 11
	4641	Surveillance médiatique	0.00	6'000.00	
	4642	Photos, Films, Vidéo	34'200.00	18'500.00	voir explications N° 2
			269'700.00	436'800.00	
Cotisations/Contributions					
	4700	Cotisations/Contributions	108'500.00	111'100.00	
	4750	Subventions et dons	3'000.00	6'000.00	
			111'500.00	117'100.00	
Dépenses financières					
	4850	Frais bancaires/Poste	36'000.00	40'000.00	voir explications N° 12
			36'000.00	40'000.00	
Amortissement					
	4910	Amortissement immeuble/locaux	0.00	1'700.00	
	4920	Amortissement mobilier/équipement	25'045.00	16'000.00	
	4930	Amortissement informatique	17'325.00	18'600.00	
	4940	Amortissement véhicules, vélos, bateaux	3'750.00	0.00	
			46'120.00	36'300.00	
Total Dépenses générales			3'372'039.20	3'531'485.00	

	no	compte	Budget 2011	Budget 2012	Commentaire
--	----	--------	----------------	----------------	-------------

Dépenses exceptionnelles					
	5930	Virement comptable à la réserve pour fluctuation de cours	110'000.00	55'000.00	voir explications N° 13
Total Dépenses exceptionnelles			110'000.00	55'000.00	

Total Dépenses			10'470'892.20	10'464'748.00	
-----------------------	--	--	----------------------	----------------------	--

Recettes

Recettes directes					
	6000	Contributions participants	1'171'305.00	1'181'637.00	voir explications N° 2
	6020	Réductions sur contributions	-3'000.00	0.00	
	6030	Abonnements au journal	3'500.00	3'500.00	
	6040	Cotisations de membres	180'000.00	180'000.00	
	6060	Membres Individuels	13'500.00	13'500.00	
	6050	Droits d'inscriptions	6'500.00	6'000.00	
	6100	Soutiens financiers compétitions	45'000.00	60'000.00	
	6150	Recette de participation aux frais	28'100.00	79'400.00	
	6160	Recettes locations bus/tandem	4'200.00	4'000.00	
			1'449'105.00	1'528'037.00	

Donateurs, Sponsors, Bienfaiteurs					
	6200	Donateurs/Bienfaiteurs	565'600.00	525'000.00	voir explications N° 3
	6220	Sponsor/Financement de projets	318'000.00	400'000.00	
	6260	Legs	190'500.00	90'000.00	
			1'074'100.00	1'015'000.00	

Recettes de collectes					
	6310	Collectes PME	2'000'000.00	2'000'000.00	voir explications N° 3
	6350	Collectes Personnes privées	2'000'000.00	2'000'000.00	
			4'000'000.00	4'000'000.00	

Dépenses de collectes					
	6311	Dépenses collectes PME	1'100'000.00	940'000.00	voir explications N° 3
	6351	Dépenses collectes personnes privées	1'100'000.00	940'000.00	
	6391	Virement comptable part RP	-100'000.00	100'000.00	
			2'100'000.00	1'980'000.00	

Total net des collectes			1'900'000.00	2'020'000.00	voir explications N° 3
--------------------------------	--	--	---------------------	---------------------	------------------------

Subventions OFAS/Divers					
	6400	Subventions OFAS ULV (SpCl etc.)	2'650'000.00	2'570'000.00	sans majoration de frais *
	6405	Subventions OFAS SO & SGSV	190'000.00	230'000.00	sans majoration de frais *
	6410	Subventions OFAS	2'660'000.00	2'700'000.00	
	6420	Subventions fédérales/Swiss Olympic	16'600.00	16'500.00	
	6430	SUVA-contribution ski alpin	0.00	20'000.00	
	6450	Action "Pense à moi"	171'000.00	150'000.00	
			5'687'600.00	5'686'500.00	

Vente de matériel					
	6520	Vente manuels	3'000.00	500.00	
			3'000.00	500.00	

Recettes de publicité					
	6600	Vente Annonces	8'000.00	8'000.00	voir explications N° 4
	6650	Vente matériel publicitaire	5'000.00	5'000.00	
			13'000.00	13'000.00	

Recettes financières					
	6710	Intérêts	40'000.00	20'000.00	
	6720	Gain du cours des valeurs	110'000.00	55'000.00	voir explications N° 13
			150'000.00	75'000.00	

	no	compte	Budget 2011	Budget 2012	Commentaire
Revenu locatif					
	6750	Revenu locatif	3'660.00	3'660.00	
			3'660.00	3'660.00	
Ertragsminderungen					
	6850	Taxes sur la valeur ajoutée TVA	-50'000.00	-15'000.00	voir explications N° 14
			-50'000.00	-15'000.00	
Recettes exceptionnelles					
	6920	Prélèvements fonds	247'000.00	147'000.00	
			247'000.00	147'000.00	
Total Recettes			10'477'465.00	10'473'697.00	
Profit			6'572.80	8'949.00	

* sans majoration de frais signifie que la dépense citée est plus que compensée par une recette et inversement.

Explications sur les différents postes et domaines

Nous vous donnons ci-après des informations complémentaires sur différents postes de coûts. Dans chaque cas les montants cités se composent de montants partiels de divers comptes. Exemple: dans le budget, vous trouverez dans le groupe de comptes 3500-3510 « Dépenses journal » les coûts de production directs du journal. Dans la prise en compte des postes de coûts ci-après (point 4), vous découvrirez en outre le montant des frais de personnel et d'infrastructure délimités, qui sont comptabilisés dans d'autres comptes. Grâce à la présentation par postes de coûts, vous pouvez donc voir le montant des dépenses effectives pour le journal indépendamment des différents comptes de la comptabilité générale. A l'inverse, cela signifie aussi que vous ne retrouverez pas à l'identique les chiffres donnés sous « Poste de coûts » dans le tableau de budget puisqu'ils se composent eux aussi de plusieurs montants partiels de comptes.

1) Poste de coûts Sport d'élite (SE)

Jeux paralympiques d'été 2012, Londres

Les jeux paralympiques de 2012 approchent à grand pas. La course aux places de qualification bat son plein dans la plupart des disciplines depuis début 2011. Les limites nationales de sélection seront presque exclusivement atteintes lors des compétitions du premier semestre 2012. Il en résulte un calendrier des compétitions très dense. À la recherche de conditions optimales, un rayon un peu plus grand est pris en compte pour le lieu de réalisation (=augmentation des coûts de compétition).

Promotion de la relève

La promotion de la relève est incontestablement d'un intérêt des plus importants. Outre le recrutement de nouveaux et jeunes athlètes, il s'agit également de porter une attention particulière à la continuité de la chaîne (en particulier étant donné le nombre naturellement faible de jeunes sportifs de compétition), du débutant à l'athlète paralympique. En plus des skieurs alpins, de nouveaux nageurs doivent également être promus de manière plus conséquente par PLUSPORT après leurs débuts (des ajustements similaires sont prévus en athlétisme et en équitation).

Au cours des années précédentes, les coûts du domaine sport d'élite étaient budgétés sur un compte général. Ceci rendait possible une utilisation flexible et adaptable de chaque activité en cas de modifications ou reports imprévus. Le règlement des comptes se faisait cependant sur des comptes spécifiques (honoraires, logement et repas, etc.). Par conséquent, il était difficile voire impossible de comparer la situation réelle, et la transparence du contrôle des coûts était insatisfaisante. Avec le budget 2012, chaque nouvelle activité du domaine sport d'élite est budgétée séparément (en tant que poste de coût) et répartie sur les comptes spécifiques correspondants. L'imputation/le règlement des comptes doit se faire de manière analogue. La surcharge de travail dans la phase d'établissement du budget est compensée par un contrôle nettement amélioré des dépenses en cours et de la comparabilité au cours du temps.

2009: Paiement soutien direct pour la préparation des Paralympics d'hiver	CHF 20'000.00
2010: Pas de paiement pour la préparation des Paralympics	
2011: Paiement soutien direct pour la préparation des Paralympics d'été	CHF 30'000.00
2012: Paiement soutien direct pour la préparation des Paralympics d'hiver	CHF 20'000.00
Paralympics d'été	CHF 30'000.00

	Chiffres effectifs 2010	Budget 2011	Budget 2012
	Base 1956 jours/P*	Base 1975 jours/P*	Base 2045 jours/P*
Élite sport	423'594	408'000	438'290
Relève sport	133'743	140'000	148'300
Paralympics	0	30'000	50'000
Sportifs médaillés	6'216	10'300	10'000
Total dépenses	563'553	588'300	646'590
Subventions compétitions AOS/SPC	- 40'000	- 45'000	- 40'000
Subvention Swiss Olympic	- 15'000	- 14'100	- 14'000
Sponsors/subventions	- 39'250	- 18'000	- 58'000
Prélèvement de fonds	- 40'000	- 30'000	- 50'000
Total recettes	-134'250	-107'100	-162'000
Situation nette SE	429'303	481'200	484'590

Situation Sport d'élite (hors personnel, infrastructure et frais généraux du Bureau):

*) Participants = athlètes et personnel d'encadrement

2) Sport de masse: Postes de coûts Formation et camps sportifs

La tendance intégration/assimilation est encore plus mise en avant dans notre gamme de produits avec l'ouverture de plusieurs camps sportifs avec des offres de formation spécifiques. En 2012 également, le contenu de notre offre sera adapté aux besoins de notre groupe cible.

Poste de coûts Formation

Les modules d'assistants ont continué de jouir en 2011 d'une grande popularité. Après qu'un certain nombre de modules de moniteurs ont dus être annulés au cours des deux années précédentes en raison d'un nombre insuffisant de participants, le nombre de modules de moniteurs a été réduit pour 2012. De plus, nous avons rassemblé les modules de moniteurs multisports et natation pour enfants/adolescents avec ceux pour adultes. Les modules de transition (concept de formation 2010) seront proposés pour la dernière fois en 2012. La

demande pour les modules de sports d'hiver reste bonne. Le module de formation « Formateur(trice) » a été retiré du programme car le parcours de formation se fera à l'avenir via la formation des experts esa. En conséquence des raisons mentionnées ci-dessus, le nombre, les coûts et les recettes pour les cours proposés en 2012 diminuent.

Matériel pédagogique 2012

L'expérience des deux dernières années montre que la planification du matériel pédagogique était trop optimiste. Les travaux de préparation du matériel pédagogique pratique (matières) prennent beaucoup plus de temps que prévu. C'est pourquoi seule une petite partie du matériel pédagogique prévu a pu être réalisée en 2011. Une grande partie des coûts budgétés pour 2011 seront pris en considération seulement en 2012 ou dans les années suivantes. L'outil pédagogique de base « Sport Handicap Suisse », qui doit partir à l'impression à l'automne, représentera en 2012 un poste important et des investissements conséquents à l'avenir.

Situation Formation (hors personnel, infrastructure et frais généraux du Bureau):

	Chiffres effectifs 2010	Budget 2011	Budget 2012
	Base 44 cours	Base 56 cours	Base 50 cours
Frais de cours directs	261'000	492'000	431'000
Contributions participants	- 148'000	- 318'000	- 293'000
Situation nette Cours	113'000	174'000	138'000
Frais de matériel pédagogique	16'000	95'000	90'000

Poste de coûts Camps sportifs

Comme l'année dernière, les offres de camps sportifs existantes ont été révisées et les anciennes ont été remplacées par de nouveaux cours tels qu'équitation western, sport et culture, ski alpin assis ainsi que, en Suisse francophone, des cours de judo intégratif et un camp multisports.

La coopération avec RN SportEvents a permis à des enfants et des adolescents handicapés d'accéder à 25 camps de football de www.fussballcamps.ch à travers toute la Suisse. PLUSPORT garantit le suivi relatif aux personnes handicapées pour ce qui génère des coûts mais ne rapporte pas de contributions participants.

Situation Camps sportifs (hors personnel, infrastructure et frais généraux du Bureau):

	Chiffres effectifs 2010	Budget 2011	Budget 2012
	Base 92 cours	Base 95 cours	Base 94 cours
Frais de cours directs	1'788'000	2'200'000	2'208'000
Contributions participants	- 636'000	- 854'000	- 840'000
Subventions Denk an mich	- 123'000	- 90'000	- 120'000
Sous-total	1'029'000	1'256'000	1'248'000
Financements privés*)	- 140'000	- 175'000	- 175'000
Situation nette cours	889'000	1'081'000	1'073'000

*) Le financement de tiers (cours non subventionnés par l'OFAS) de CHF 175'000.00 n'est pas entièrement assuré à l'heure actuelle. Si, contre toute attente, ces fonds ne devaient pas être entièrement versés, nous nous réservons le droit, comme par le passé, d'annuler certains cours trop peu fréquentés ou de faire d'autres économies qui nous semblent appropriées.

3) Collectes de fonds

En accord avec la ZEW0 et PricewaterhouseCoopers (notre organe de révision) nous appliquons désormais le principe de l'imputation brute pour la comptabilisation des dons de PME avec une part en nature. C'est-à-dire qu'à l'avenir les recettes (compte 6310) et les dépenses

(compte 6311) seront présentées séparément et non plus sous forme de montant net afin de garantir une totale transparence. Afin de rendre visibles les recettes et les dépenses attendues effectives provenant des activités de dons, nous avons représenté le tableau sans comptabiliser les décharges des dépenses de collecte de fonds (voir aussi point 8).

	<u>Chiffres effectifs 2010</u>	<u>Budget 2011</u>	<u>Budget 2012</u>
Collectes avec une part en nature	3'920.00		
Collecte PME	2'973'640.10	2'000'000.00	2'000'000.00
Total recettes des collectes PME	2'977'560.10	2'000'000.00	2'000'000.00
Frais de collecte PME	1'776'202.30	1'100'000.00	1'100'000.00
Frais d'équipement des clubs sportifs	478'890.20	200'000.00	70'000.00
Frais contribution collectes club sportifs	0.00	220'000.00	350'000.00
Total frais de collecte PME	2'255'092.50	1'520'000.00	1'520'000.00
Collecte nette PME	722'467.60	480'000.00	480'000.00

<u>Collectes donateurs privés:</u>	<u>Chiffres effectifs 2010</u>	<u>Budget 2011</u>	<u>Budget 2012</u>
Collectes donateurs privés	2'653'546.29	2'000'000.00	2'000'000.00
Frais de collecte donateurs privés	1'254'154.29	1'100'000.00	1'100'000.00
Collecte nette donateurs privés	1'399'392.00	900'000.00	900'000.00

4) **Poste de coûts Journal:**

	<u>Chiffres effectifs 2010</u>	<u>Budget 2011</u>	<u>Budget 2012</u>
Total frais selon comptes 3500-3510	102'000	95'000	101'000
Frais de personnel délimités plus honoraires des collaboratrices et collaborateurs indépendant/es	50'000	50'000	50'000
Frais généraux/infrastructure/etc.	10'000	15'000	15'000
./. moins les recettes d'abonnement et d'annonces	- 6'500	- 11'500	- 11'500
Total coûts complets revue +point	155'500	148'500	154'500

En 2012, les frais de production escomptés ont été augmentés de CHF 5'000 par rapport à l'année précédente. En raison de la collaboration avec notre nouveau partenaire pour l'impression, nous nous attendons à des coûts initiaux de mise en page plus importants dûs au frais de développement graphique (CI/CD uniforme pour nos imprimés).

- 5) **Compte 3300, Cotisation pour manifestations:** La forte régression des dépenses sur ce compte s'explique par les coûts à hauteur d'environ CHF 180'000.00 générés par la Gymnaestrada 2011 pour le budget de l'année précédente.
- 6) **Compte 3331, Collectes de fonds clubs sportifs / compte 3460, Dépenses équipements:** L'augmentation sur le compte 3331 et la diminution correspondante sur le compte 3460 s'expliquent par le fait que peu de clubs sportifs/d'adhérents sont pour l'instant équipés de matériel d'entraînement et que des moyens plus élevés peuvent être budgétés sous forme numéraire pour être distribués à nos adhérents.
- 7) **Comptes 4110 et 4115:** Les dépenses du personnel peuvent être stabilisées pour 2012 par rapport au niveau de l'année précédente. Jusqu'à nouvel ordre, aucune augmentation du pourcentage de poste n'est prévue, c'est-à-dire que la capacité en personnel nécessaire pour l'accomplissement des tâches doit suffire pour l'instant. Les 19,05 postes sont répartis de la manière suivante sur les différents domaines de travail et de dépenses:

Pourcentage de poste par domaine (état nov. 2011):	%
Formation	325
Antenne romande	130
Sport d'élite	280
Clubs de sport	160
Camps de sport	300
Bureau / services	420
Marketing et communication	260
Journal	30
Total pourcentage de poste (100 % = 1 poste à temps plein)	1905

Sur la base des employés permanents (sans les apprentis)

- 8) **Compte 4190, honoraires divers:** La légère augmentation est due au renforcement du travail de la commission dans la Fédération (nouvelles commissions, intégration d'experts externes).
- 9) **Compte 4405, Internet / Extranet:** En 2011, la plupart des sites Web gratuits demandés par nos clubs ont été réalisés et mis en service avec succès. En 2012, les sites Web restants ont été réalisés. Pour l'année 2012, diverses petites améliorations et extensions concernant un accès à distance de nos membres sont prévues à la demande des clubs. En 2012, des services de réseau social seront en outre proposés, en particulier pour le développement de rapports d'information sur notre travail (par ex. dans le domaine de l'intégration).
- 10) **Compte 4610, Frais des organes et de représentation:** sur ce compte sont budgétisés et comptabilisés en plus des frais habituels de voyage et de représentation du Comité, de la direction et des collaborateurs les coûts de l'Assemblée des délégués et de la Conférence des présidentes et présidents.
- 11) **Compte 4640 Relations publiques:** ce compte comprend outre les coûts pour le cirque de Noël Conelli, le virement comptable annuel de CHF 220'000.00 comme participation aux dépenses occasionnées par les Relations publiques en décharge des dépenses de collecte de fonds. Cela permet de prendre en compte le fait que les activités de collecte de fonds augmentent la notoriété de l'organisation.
- 12) **Compte 4850, Frais bancaires/Poste:** sur recommandation de PricewaterhouseCoopers les moyens financiers libres de PLUSPORT sont investis et exploités depuis 2010 de manière institutionnelle. En suivant de plus près les directives ZEW0 pour une politique d'investissement à faibles risques. Pour assurer un placement et une gestion judicieuse et compétente des moyens financiers, on conclut généralement un contrat de gestion de fortune. Contre le versement des taxes et redevances habituelles, la Fédération bénéficie d'un management professionnel de ses placements sans devoir recourir à de nouveaux collaborateurs.
- 13) **Compte 6720, Gain de cours des valeurs:** Les placements décidés en 2010 et 2011 ont été effectués en quatre étapes et viennent seulement d'être terminés. Du fait qu'il s'agit à ce poste de gains sur des placements mobiliers non réalisés, le solde total a de nouveau été sorti du compte 5930 Virement à la réserve de fluctuation de cours, c'est-à-dire « neutralisé ». Cela nous permet d'assurer que les gains sur les placements escomptés à moyen voire à long terme ne servent pas seulement à couvrir le compte courant de la Fédération. Comme chacun sait, il est impossible de pronostiquer à court terme les fluctuations du marché pour les placements en valeurs mobilières. La création d'un nouveau compte permet de compenser ces fluctuations sans répercussion sur le compte courant.
- 14) **Compte 6850, taxe sur la valeur ajoutée:** en janvier 2011 l'administration fiscale à Berne a confirmé notre chiffre d'affaires imposable ou le taux d'imposition applicable à l'organisation faitière. Nous avons adapté les dépenses aux circonstances nouvelles.

15) Le **prélèvement exceptionnel de fonds** concerne:

PLUSPORT Academy	25'000.00	<i>A la charge du fonds:</i> Développements/dépenses extraordinaires
------------------	-----------	--

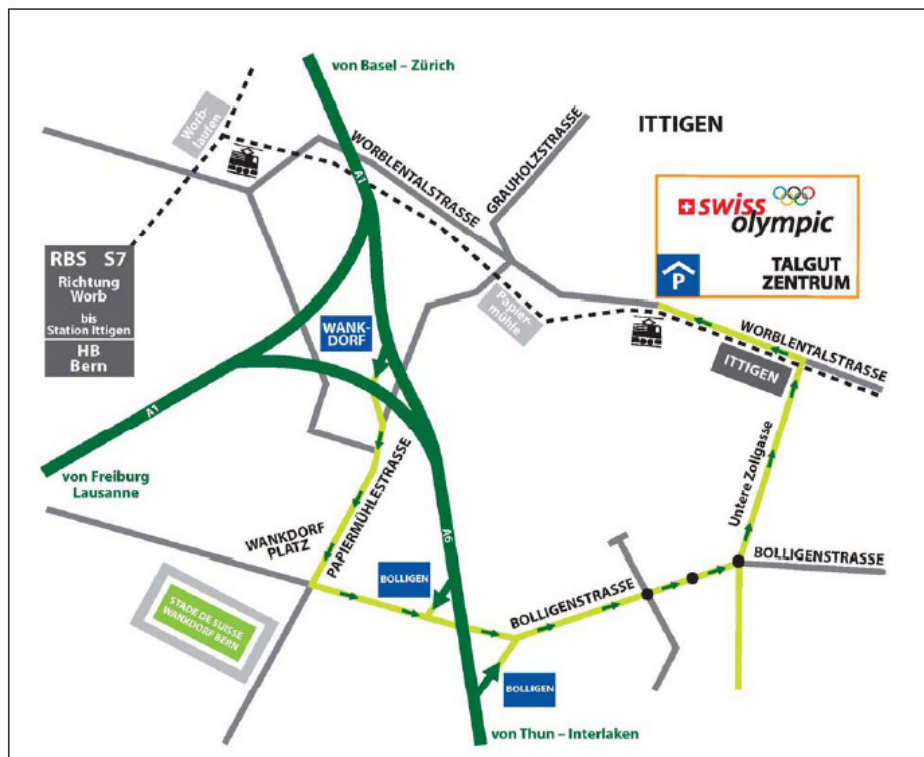
Les coûts des manifestations prévues sont présentés sur le compte 3330 (voir budget).

Aperçu des fonds actuels de PLUSPORT (état au 1.1.2011):

<i>Fonds libres:</i>	- Développements/dépenses extraordinaires	2'576'146.99	
	- Freimüller/Gschwend	177'680.80	
	- Préservation de l'exploitation	<u>600'000.00</u>	3'353'827.79
<i>Fonds liés:</i>	- Camps sportifs	273'978.20	
	- swiss handicap tennis	1'742.85	
	- Promotion de la relève	358'349.60	
	- Formation	82'094.00	
	- Paralympics	293'116.81	
	- Elargissements/réductions de prestations OFAS	505'970.55	
	- Cycling	20'502.30	
	- Sport d'élite	4'410.00	
	- Participation FR des clubs sportifs	<u>270'000.00</u>	1'810'164.31
<i>Total fonds disponibles:</i>			5'163'992.10

Distribution:

- Présidentes et présidents (2 ex. chacun)
 - des associations cantonales
 - des clubs sportifs
 - des fédérations
 - des membres collectifs
- Membres du Comité (1 ex. chacun)
- Intervenants et invités (1 ex. chacun)
- Collaborateurs du Bureau (1 ex. chacun)



Voici comment vous rendre chez Swiss Olympic au « Talgutzentrum » d'Ittigen

En voiture:

- Depuis l'autoroute (Zurich/Lausanne/Interlaken): sorti Wankdorf
- Direction Bolligen
- Au 3^e rond-point, tourner à gauche direction Ittigen (untere Zollgasse)
- Après le passage des voies ferrées, tourner à gauche (Worblentalstrasse)
- Après 300 mètres, places de parc (payant) dans le parking Talgutzentrum, 2^e entrée à droite

Transports publics:

- Depuis la gare de Berne-RBS en S7 (Worb Dorf) jusqu'à l'arrêt Ittigen
- Passerelle directe vers le Talgutzentrum*
- Durée du trajet depuis la gare de Berne: 9 minutes
- Horaires et informations sur: www.rbs.ch

Tarifs du parking couvert Talgutzentrum:

Lu - Ve	07h30 – 19h00
Sa	07h30 – 17h00
• jusqu'à 30 minutes	gratuit
• jusqu'à 2 heures	CHF 1.00
• jusqu'à 3 heures	CHF 3.00
• jusqu'à 4 heures	CHF 6.50
• chaque heure supplémentaire	+ CHF 4.40

Contact:

Swiss Olympic Association
 Maison du Sport Tel.: +41 (0)31 359 71 11
 Talgutzentrum 27 Fax: +41 (0)31 359 71 71
 3063 Ittigen b. Bern www.swissolympic.ch

* Veuillez suivre les médailles du « Walk of Fame » pour vous rendre à la Maison du Sport