



SUI
sailing



BUDGET 2024





BUDGET 2024

BUDGET 2024

et année précédente (en CHF)

Produits d'exploitation	Budget 2024	Budget 2024, AG	Comptes 2023	Comptes 2022
Cotisations membres	1 252 400	1 272 500	954 191	960 567
Subventions tiers	120 600	100 000	42 100	160 000
Subventions publiques	128 500	127 800	149 228	127 322
Subventions privées	1 511 000	1 477 000	1 402 553	1 458 961
Recettes publicitaires	18 000	24 000	40 856	24 000
Produits de donateurs	-	-	-	-
Produits de manifestations	45 000	45 000	75 060	75 000
Recettes de formation et formation continue	12 000	15 000	6 684	12 000
Produits divers	92 500	91 500	87 025	91 889
Produits d'exploitation	3 180 000	3 152 800	2 757 697	2 909 740

Charges	Budget 2024	Budget 2024, AG	Comptes 2023	Comptes 2022
---------	----------------	--------------------	-----------------	-----------------

Charges d'exploitation secteur Sport

Sport d'élite	1 233 400	1 353 000	1 109 035	1 210 973
Sport de performance de la relève	419 000	330 000	400 365	359 128

Sport d'élite et de performance de la relève	1 652 400	1 683 000	1 509 400	1 570 101
---	------------------	------------------	------------------	------------------

Projets	40 000	42 000	2 467	13 454
Jeunesse + Sport	172 500	85 900	106 203	127 026
Département Jeunesse	316 000	340 000	263 201	264 425
Articles de vente	1 000	3 000	692	545
Charges départements	255 593	231 300	279 738	227 681

Sport populaire	785 093	702 200	652 301	633 131
------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Total secteur Sport	2 437 493	2 385 200	2 161 701	2 032 233
----------------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Charges administratives indirectes

Salaires des collaborateurs	490 000	532 000	475 242	513 436
Honoraires & indemnités des tiers	3 000	3 000	1 100	9 437
Prestations sociales	85 800	100 000	85 481	82 999
Autres frais de personnel	9 520	3 000	653	286
Ventilation des charges de personnel	-185 593	-195 000	-135 601	-165 940

Charges de personnel	402 727	443 000	426 874	440 218
-----------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Frais de déplacement	35 500	47 000	35 895	19 613
Frais de représentation	4 000	3 000	8 403	8 707
Frais publicitaires	9 000	9 000	35 403	7 293
Organe de la fédération	41 000	41 000	37 439	42 181
Internet	37 700	32 400	9 244	8 740

Frais de voyage, représentation et publicitaires	127 200	132 400	126 383	86 534
---	----------------	----------------	----------------	---------------

	Budget 2024	Budget 2024, AG	Comptes 2023	Comptes 2022
Charges immobilières et locatives	20 000	23 000	19 650	21 089
Charges administratives	84 300	48 300	73 094	66 314
Assurances, taxes et cotisations	21 000	21 800	19 009	20 353
Frais juridiques et de conseil	17 500	26 500	12 500	16 143
Coûts d'entretien	10 000	12 000	25 348	14 842
Amortissements	10 500	9 500	8 080	10 197
Dépenses en matériel et Amortissements	163 300	141 100	157 682	148 938
Total charges administratives indirectes	693 227	716 500	710 938	675 690
Résultat financier et autres résultats				
Résultat financier	600	600	543	982
Produits hors exploitation	-3 800	-	-47 283	-3 629
Charges hors exploitation	-	-	-1 968	12 920
Impôts	500	500	101	58
Total résultat financier et autres résultats	-2 700	1 100	- 48 608	10 330
Résultat annuel avant affectation fonds	51 980	50 000	- 66 335	20 487
Affectation capital lié	-	-	-	-
Résultat annuel	51 980	50 000	- 66 335	20 487

COMMENTAIRES RELATIFS au Budget 2024

Pour l'année 2024, nous prévoyons un bénéfice de CHF 51 980. Ce résultat est important en vue d'augmenter le capital librement disponible de la Fédération.

Les commentaires ci-dessous justifient les écarts substantiels du présent budget révisé par rapport au budget approuvé par l'Assemblée générale 2023 dans les différents groupes de comptes.

PRODUITS

Cotisations membres

Augmentation de CHF 334 300 suite à la modification/augmentation des cotisations des membres.

Selon nos prévisions, les cotisations modifiées des membres devaient générer une augmentation des recettes de CHF 323 000. La facturation effectuée fin janvier 2024 a montré que les recettes supplémentaires effectives seront inférieures de CHF 20 100 à celles prévues au budget. Nous avons donc revu ce poste à la baisse.

Subventions tiers

Diminution en raison de la réduction attendue du transfert des remboursements de courtage d'Allianz.

Subventions publiques

CHF 90 000 Subvention Responsables Formation J+S Voile / Planche à voile

CHF 35 000 Subvention camps J+S (groupe d'utilisateurs 4)

Reste: Indemnités coach J+S

Subventions privées

CHF 907 000 Subvention convention de prestations

CHF 300 000 Frais d'utilisation CISIN (CNP Lausanne / St. Moritz)

CHF 254 000 Subvention promotion de la relève (CPR)

Swiss Sailing s'engage dans le cadre du projet pilote «Ethique dans le sport» et a reçu pour cela une subvention spéciale de CHF 50 000, ce qui n'était pas encore connu lors de l'Assemblée générale 2023.

Recettes publicitaires

CHF 8 000 Contribution de partenariat Indiana

CHF 10 000 Sponsoring BDO

Produits de manifestations

CHF 8 000 Contribution organisation CM Tempest 2024 à Brunnen
 CHF 37 000 Contribution organisation iQ-Foil Silvaplana (acceptation)

Recettes de formation et formation continue

CHF 12 000 Subventions pour cours / offres J+S et contribution VSBS pour ESA

Produits divers

CHF 45 000 Recettes provenant des autorisations de publicité conformément aux Directives de SwS à la Regulation 20 de World Sailing
 CHF 32 000 Barter Skippers (organe de la fédération «Magazine Skippers»)
 CHF 4 500 Taxes certificats de jauge
 Reste: recettes diverses (p. ex. articles de vente / merchandising)

CHARGES

Sport d'élite

CHF 353 400 provenant des cotisations de membres + subventions spéciales affectées
 CHF 200 000 Affectation proportionnelle de l'usufruit CNP
 CHF 680 000 Transfert des subventions de Swiss Olympic pour le sport d'élite

Sport d'élite et de performance de la relève

CHF 144 000 provenant des cotisations de membres + subventions spéciales affectées
 CHF 100 000 Affectation proportionnelle de l'usufruit CNP
 CHF 175 000 Transfert des subventions de Swiss Olympic pour la relève

Projets

CHF 2 000 Fonctionnement New Kids on the Water
 CHF 40 000 pour les projets «Youth Official Racing», Swiss Sailing System (certification F1 – F3), «Coach the Coach», «Parasailing Squad» et l'élaboration du concept de promotion du sport de masse.

Jeunesse + Sport

CHF 40 000 affecté à Responsable Formation J+S Planche à voile
 CHF 10 000 Transferts de subventions pour cours / offres J+S
 CHF 35 000 Transferts affectés à des camps (J+S, groupe d'utilisateurs 4)
 Reste: dépenses diverses (p. ex. pour coaches et spécialistes)
 Adaptation de la clé de répartition des coûts salariaux pour les responsables de la Formation J+S Voile et Planche à voile pour un montant de CHF 80 000.

Département Youth

CHF 254 000 Transfert (affecté) des fonds de la PR aux organismes responsables
 CHF 40 000 Soutien aux régions et aux classes dans les projets «Regional/Junior Classes et Foiling Support» (PR F3 – T1) dans le sport de masse.

Charges départements

HF 10 000 pour l'élaboration d'un dossier de sponsoring et des mesures de communication
 CHF 10 000 Contribution aux régions pour les cours pour officiels
 CHF 20 000 cadeaux-souvenirs et médailles des Championnats de Suisse
 CHF 124 593 Répartition frais de personnel du secrétariat (en pourcentage)
 CHF 28 000 EUROSAF Exchange, contributions Jury CS, délégués
 CHF 63 000 Grandes manifestations (contributions à l'organisation, frais de licence, Clubdesk, manage2sail et I Believe In You)

Salaires des collaborateurs

Augmentation coûts salariaux Cheffe Formation
 CHF 21 000 Indemnités forfaitaires CC
 Cet écart est également dû à la clé de répartition des coûts salariaux de notre secrétariat sur les départements. De plus, nous avons augmenté les frais du CC de CHF 3 000 en raison des Jeux olympiques, de la Coupe de l'America et du Vendée Globe.

Prestations sociales

Ajustement des prestations sociales à la masse salariale budgétée.

Honoraires & indemnités des tiers

CHF 3 000 Dédommagement Walter Rudin (article pour Skippers)

Ventilation des charges de personnel sur les charges par secteur

CHF 185 593 Répartition G/H/E sur les charges des différents secteurs d'activité (actualisation de la clé de répartition des coûts salariaux de notre secrétariat dans les comptes des secteurs d'activité).

Frais de voyage, représentation et publicitaires

Augmentation des frais de déplacement en raison des Jeux olympiques, de la Coupe de l'America et du Vendée Globe de CHF 6 000. En outre, les dépenses ont été réduites de CHF 17 500 dans le poste «Congrès de la Fédération», car la Conférence des Présidents 2024 sera organisée virtuellement et la JdO n'aura pas lieu en 2024.

Charges administratives

CHF 12 000 pour des investissements dans l'informatique et le mobilier de bureau ainsi que CHF 22 000 d'augmentation de la correction de l'impôt préalable afin de s'aligner sur les chiffres de l'année précédente.

Frais publicitaires

CHF 9 000 Championnat de Suisse eSailing

Organe de la fédération

CHF 32 000 Barter Skippers (organe de la fédération)

CHF 9 000 Traductions

Internet

CHF 23 000 Investissements site Internet, et sailingadmin.ch et dans des outils informatiques supplémentaires pour augmenter l'efficacité et optimiser la collaboration décentralisée.

Résultat annuel

CHF 51 480 en vue d'augmenter le capital librement disponible de la Fédération.