

# Remarques sur les comptes annuels et le bilan 2021

*Zuhanden der Jahresversammlung der JUSO Schweiz vom 19.2.22*

## Comptes annuels 2021

Les finances de l'année 2021 furent surtout marquée, comme nos activités, par la campagne pour l'initiative 99%. Malgré un début d'année 2021 en semi-confinement, le reste de l'année a été particulièrement militante, active et passionnante.

### **Groupe de comptes « Aufwand für Material, Handelswaren, Dienstleistungen » (Dépenses pour le matériel, les marchandises et les services)**

- Produktionsaufwand : La campagne 99% s'est distinguée par la variété et l'originalité du matériel que nous avons produit et distribué (grâce à vous <3), et cela se traduit aussi dans nos comptes.
  - o Flyers : malgré une dépense surestimée dans notre budget, nous avons tout de même produit et distribué 200'000 flyers pour l'initiative 99%.
  - o Affiches : la dépense plus importante que prévue s'explique par la production des affiches en polypropylène pour la 99%, qui à elles seules ont coûté 18'270.- et dont nous avons sous-estimés les nombres commandés par les sections. (Le reste comprend la production des affiches APG, les affiches pour l'action spontanée d'affichage sauvage une semaine avant la votation et les affiches A2 en papier.)
  - o Weitere Drucksachen : lors de la préparation du budget 2021, nous n'avions pas encore prévu que les dessous-de-verres 99% seraient notre élément de campagne pour le sprint final. Au total, ce sont 390'000 dessous-de-verres qui ont été produits et distribués à travers toute la Suisse. En plus de la production de cartes postales 99%, nous avons également produit en 2021 une brochure pour les nouvelles et nouveaux membres.
- Warenaufwand : La grande différence entre le budget et les dépenses effectives pour les give-aways s'explique par notre décision de passer une deuxième commande de drapeaux en août, pour un total de 10'000 drapeaux. À 8.-/pièce, les drapeaux furent un investissement coûteux, remboursé en grande par du fundraising en parallèle, mais qui a donné une visibilité remarquable à l'initiative dans toute la Suisse. Les biscuits surprise furent également un élément de campagne qui n'était pas prévu dans le budget.
- Veranstaltungsaufwand : remarquable qu'on ait pu faire autant d'actions et d'assemblées que prévues malgré un début d'année en confinement. Explication des coûts : technique professionnelle lors de l'AA en ligne et de l'AD de juin. Geschenke un peu plus bas que prévu parce que les cadeaux d'adieux au personnel et au CD sont dans Sonstiger Personalaufwand (pas qu'on remercie mal les innombrables personnes qui nous aident)
- Aufwandbezogene Dienstleistungen : fait des économies sur la location des écouteurs pour la traduction en demandant aux gens de prendre leurs propres écouteurs (JV et AD de juin). Différence dans les honoraires s'explique par la décision de ne pas commander une étude externe dans le cadre de la recherche pour la 99%.

### **Groupe de comptes « Personalaufwand »**

- Grundsätzlich sind wir mit den Personalkosten ziemlich genau in dem Bereich, dem die Basis Anfang 2021 zugestimmt hat. Einige kleine Änderungen haben sich aber als nötig erwiesen, die die Differenz zwischen Budget und Rechnung erklären:

Salaires pour la campagne 99% un peu plus haut que prévu : décidé d'engager 40% en plus pour les campaigners (entre mai et fin septembre, total 120 Stellenprozente; ursprünglich waren nur 100 geplant), ausbezahlte Überstunden von einigen Mitarbeiterinnen nach der Abstimmungskampagne oder Verlängerung der kampagnenspezifischen Aufstockung zur Überstundenkompensation. Ausserdem nicht wegen 99%: Augmentation de 10% du taux d'activité du vice-secrétariat depuis novembre, dem die Basis an der November-DV zugestimmt hat.

- Spesen : comprend seulement les compensations pour le CD, les dépenses liées aux collaboratriceurs durant l'année 2021 ont été comptabilisées sous « Sonstiger Personalaufwand »). Soll heissen, wir haben 2021 anders (korrekter) verbucht als anfangs geplant.

#### **Groupe de comptes « Betriebsaufwand »**

- Raumaufwand : le déplacement de l'AA 2021 et de l'AD d'avril en ligne a fait baisser les coûts de location (bien qu'augmenter les coûts des honoraires techniques). À cause de la pandémie, nous avons également déplacé le weekend des comités en ligne.
- Portis plus hauts que prévu : envoi régulier aux sections et aux personnes de la quantité incroyable de matériel pour l'initiative 99%, notamment les drapeaux envoyés individuellement, les affiches en polypropylène aux sections. Plus 7 lettres de demandes de don (climat, PMT, 4 99%, Frontex). Une grande partie des coûts de matériel de bureau est du matériel d'emballage pour les envois.
- Analoger Werbeaufwand : action spontanée d'affichage électronique dans des gares de Suisse le 17 septembre 2021, qui a coûté 22'000.- (financé par crowdfunding).
- Mitgliederbeiträge an andere : surtout nos cotisations à la YES (2020 et 2021), qu'on peut d'habitude diminuer en déduisant les déplacements pour la participation à différents événements en Europe mais comme ces événements ont été drastiquement réduits à cause de la pandémie, il n'a pas été possible de faire des déductions en 2021.
- Unterstützung anderer Organisationen : c'était prévu qu'on paie notre participation à la campagne contre la LPMT au comité de campagne (2000.-) und zusätzlich wollten wir noch jemanden anstellen, die für uns die JUSO-Kampagne trägt. Stattdessen wurde mit dem Komitee vereinbart, dass der JUSO-Komitee-Beitrag der Lohn der Angestellten ist, weswegen wir die budgetierten 2000.- nicht ausgegeben haben, sondern unseren Komiteebeitrag in Form von Löhnen beglichen haben.
- Rückstellungen : nous n'avons pas pu faire autant de réserves que ce qui était prévu initialement. Avec un montant restant de 16'000.- à l'intention de la constitution de réserves pour l'année 2021, nous avons décidée de constituer des réserves à l'intention du Projet 2021 exclusivement : campagne de récolte des signatures qui commencera déjà cet été, plus haute priorité, déjà 20'000 de réserves pour les élections faites en 2020.

#### **Groupe de comptes « Ausserordentlicher und betriebsfremder Erfolg »**

- Les recettes exceptionnelles sont le remboursement du surplus sur le compte dédié à la campagne contre la LPMT, en déduisant les dépenses réelles de la campagne à notre participation financière totale.
- Les dépenses exceptionnelles sont une facture de 2545.75 francs de dommages causés lors de la fête de votation pour l'initiative 99% du 25 septembre, principalement à cause de pneus lancés sur les murs. Cette facture a dû être payée par le parti parce que nous n'avons pas trouvé les personnes responsables des dommages causés, qui auraient pu être payés par une assurance personnelle.

## Groupe de comptes « Betrieblicher Ertrag »

- Plus de recettes que prévu : grâce à un montant BSV qui a excédé nos attentes, la professionnalisation de notre fundraising et un haut niveau d'activité du parti. Remarquable aussi qu'on ait réussi à récolter plus de cotisations des membres que prévu, on espère qu'on pourra continuer sur cette lancée en 2022 aussi !
- Verkaufsertrag : matériel 99% (sacs et t-shirts) fut un succès. On avait prévu de vendre les livres et magazines 99%, ce qu'on a fait en partie mais directement sous le shop (et donc Materialverkauf) et non par un processus de vente séparé qui aurait permis de les faire apparaître séparément dans les comptes.
- Einnahmen Bar und Essen : les recettes occasionnées en plus viennent principalement du Hub, du camp d'été et de la fête de la fin de campagne 99%. Nous avons cependant remarqué que les recettes du bar lors du camp d'été sont inférieures à ce qu'elles devraient être en raison d'une baisse flagrante de paiements à partir d'1h du matin. *Hier wird übersetzt, damit es alle verstehen, die das lesen: Ab 1 Uhr morgens wurde im Sola kaum mehr was für Getränke bezahlt, das finden wir recht kacke, weil auch deswegen das Sola 2021 sehr defizitär war. Bitte seid solidarisch und bezahlt eure Getränke 2022 auch nach 1 Uhr morgens noch. Dankeschööön.*
- Verkauf div. Dienstleistungen : mandats de Ronja en tant que Présidence dont les recettes reviennent au parti (comme l'écriture d'une colonne régulière et la représentation au sein de la Présidence du PS). Énorme et remarquable travail effectué cette année !
- Beitrag SP : 60'000 pour qu'on fasse la campagne 99% à leur place, plus montant d'aide habituel.
- TN-Gebühren : plus basses que prévu car nous avons décidé de ne pas demander de participation financière au Hub.
- Übrige Beiträge : surtout soutien des Vert·e·s (et jeunes Vert·es) à la campagne 99%.

## Kampagne 99%-Initiative

In der Rechnung, die der JV unterbreitet wird, sind die 99%-spezifischen Zahlen nicht ersichtlich, sondern nur im Dokument «Kostenstellen-Deklaration 2021». Deswegen hier einige zusammenfassende Worte:

Die 99%-Kampagne hatte ein Budget von CHF 513'000 zur Verfügung. Schlussendlich schloss das Projekt mit Einnahmen in der Höhe von CHF 574'566.57. Jedoch wurden auch die budgetierten Ausgaben überschritten und beliefen sich am Ende auf CHF 619'832.38, weswegen die 99% alleine einen Verlust von rund CHF 45'000 verzeichnet hätte. Gründe hierfür waren Punkte, die schon weiter oben in diesem Kommentar genannt werden: Die Fahnen beispielsweise und auch im Voraus unterschätzte Porto-Kosten. Alles in allem wurde JUSO-Schweiz-intern etwas umverteilt von sonstigen Kampagnen/Aktivitäten hin zur 99%. An dieser Stelle sei aber angemerkt, dass die JUSO Schweiz insgesamt trotzdem im Rahmen des demokratisch legitimierten bleibt, auch Ende 2021 Rückstellungen bilden kann fürs nächste Projekt und Versammlungen, Sola, Klima-Kampagne, eine weitere Abstimmungskampagne (PMT) u.v.m. geschmissen wurden (für weitere Aktivitäten kann gerne der Jahresbericht 2021 konsultiert werden). Dass das alles möglich war ohne im Minus zu landen, war Einnahmen geschuldet, die ebenfalls einiges höher lagen als erwartet (siehe oben).

## Bilan 2021

L'essentiel du bilan 2021 peut être consulté directement dans le document portant le même nom. Comme commentaire cependant, l'essentiel de nos crédettes sont les cotisations des membres que nous devons encore aux sections (de 2015 à 2021).

Nos réviseurs ont attiré notre attention sur une différence de +1907.92 entre le montant des cotisations que nous avons reçu sur notre compte bancaire et le montant que notre base de données des membres (Tocco) déclare. Cet argent a été versé sous forme de cotisations, mais n'a pas été attribué à des membres directement. Selon la clé de répartition du montant des cotisations reversées entre la JS Suisse et les sections, 1024.34 CHF revient de droit aux sections. Nous avons tenté de trouver l'erreur que nous avons pu faire pour que cela arrive, mais sans succès : c'est pourquoi nous avons versé cet argent dans le fonds de soutien aux sections, dont le but est de soutenir les sections à faible capacité financière en cas de besoin et sur demande au Comité directeur.

Comme expliqué plus haut, nous avons constitué des réserves supplémentaires de 16'000.- en 2021, et dissolu 195'000.- de réserves dédiées à la campagne pour l'initiative 99%.

<b>Zweck Rückstellungen</b>	2019	2020	2021	Total per Ende 2021
99%-Initiative	60 000 CHF (Bildung)	135 000 CHF (Bildung)	195 000 CHF (Auflösung)	0 CHF
Projekt 2021	40 000 CHF (Bildung)	-	16 000 CHF (Bildung)	56 000 CHF
Wahlen	-	20 000 CHF (Bildung)	-	20 000 CHF
Finanzsanierung	55 000 CHF (Bildung)	15 000 CHF (Bildung)	-	70 000 CHF
			Total Rückstellungen:	<b>146000 CHF</b>