

		Budget 2027	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2025
<b>Produits</b>	<b>Einnahmen</b>				
<b>Participation des membres</b>	<b>Anteilmnahmen der Mitglieder</b>				
Cotisations des membres	Mitgliedschaft	7'000.00	7'000.00	7'500.00	7'500.00
Contribution des membres	Beiträge der Mitglieder	51'000.00	51'000.00	51'500.00	51'500.00
<b>Contributions des employeurs du social</b>	<b>Beiträge Arbeitgeber Sozialbereich</b>				
FondsSocial	FondsSocial	90'000.00	87'000.00	85'000.00	90'100.00
<b>Cours interentreprises (CIE)</b>	<b>Überbetriebliche Kurse (üK)</b>				
Participation entreprises	Kostenbeteiligungen Lehrbetriebe	889'500.00	885'000.00	866'000.00	778'917.55
Participation apprenti-e-s (art. 32; VAE)	Kostenbeteiligungen Auszubildende	49'880.00	30'000.00	52'000.00	24'506.00
Subventionnement	Subventionen	214'000.00	218'000.00	214'000.00	194'205.00
Participation Fondation de promotion	Beitrag Berufsbildungsfonds	382'000.00	389'000.00	383'000.00	342'288.00
Facturation hors canton	Fakturierung ausserkantonale	40'000.00	40'000.00	35'000.00	52'920.00
<b>Assistant-e-s médical-e-s/-aux</b>	<b>Vorbeiterung üK Med. Praxisassistent-in</b>				
Contribution MFÄF	Beitrag Ärztesgesellschaft Kt. FR	11'500.00	0.00	9'500.00	10'613.95
<b>Autres</b>	<b>Andere</b>				
Procédures de qualification, participation SFP	Qualifikationsverfahren, Beitrag BBA	42'000.00	45'000.00	42'000.00	46'668.60
Inscriptions cours FEE	Einschreibungen Kurse für BB	34'000.00	45'000.00	62'540.00	37'370.00
Formation continue AFDASSC	Weiterbildung AFDASSC	11'000.00	13'500.00	25'000.00	1'680.00
Subvention DSAS Promotion des métiers	Subvention GSD Berufsförderung	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
Subvention SEJ pour formation AES-ASE	Subvention Jugendamt Grundbildung ASB-FaBe	0.00	0.00	0.00	30'000.00
Participation FondsSocial pour divers projets	Teilnahme FondsSocial div. Projekte	0.00	0.00	0.00	0.00
Indemnités pour séances externes	Sitzungsentschädigungen	2'000.00	2'000.00	2'000.00	1'716.20
Perte sur client-e-s	Verlust Klient/innen	0.00	0.00	-3'000.00	0.00
Produits de locations/ventes	Verschiedene Einnahmen	500.00	500.00	500.00	398.62
Indemnités OrTra latine (OLASS)	Beitrag OrTra latine für das Sekretariat	23'400.00	23'400.00	23'400.00	23'400.00
Produits divers	Verschiedene Einnahmen	200.00	1'000.00	1'000.00	170.63
Produits de manifestations / conférences	Einnahmen durch Veranstaltungen / Konferenzen	12'000.00	0.00	0.00	12'325.00
<b>Total des produits</b>	<b>Total der Einnahmen</b>	<b>1'864'980.00</b>	<b>1'842'400.00</b>	<b>1'861'940.00</b>	<b>1'711'279.55</b>
<b>Charges</b>	<b>Ausgaben</b>				
<b>Charges du personnel administratif</b>	<b>Kosten des administrativen Personals</b>				
Salaires personnel administratif	Löhne Verwaltungspersonal	780'000.00	711'000.00	629'000.00	595'077.40
Charges sociales personnel administratif	Sozialleistungen Verwaltungspersonal	125'000.00	150'000.00	132'000.00	133'182.30
Formation et perfectionnement pers.admin	Weiterbildung Verwaltungspersonal	10'000.00	10'000.00	3'000.00	2'200.00
Frais divers de personnel	Verschiedene Kosten Verwaltungspersonal	3'000.00	2'000.00	2'000.00	3'752.25
Travaux Réorganisation structurelle admin.	Verschiedene Kosten Verwaltungspersonal	0.00	0.00	0.00	26'278.05
		<b>918'000.00</b>	<b>873'000.00</b>	<b>766'000.00</b>	<b>760'490.00</b>
<b>Formation continue FEE</b>	<b>Weiterbildung BB</b>				
Intervenant-e-s formation continue FEE	Löhne Referent-inn-en	18'400.00	19'500.00	38'450.00	18'000.00
Charges sociales intervenant-e-s cours FEE	Sozialleistungen Referent-inn-en	1'700.00	1'200.00	2'300.00	1'080.00
		<b>20'100.00</b>	<b>20'700.00</b>	<b>40'750.00</b>	<b>19'080.00</b>
<b>Formation continue AFDASSC</b>	<b>Weiterbildung AFDASSC</b>				
Intervenant-e-s formation continue ForAFDASSC	Löhne Referent-inn-en AFDASSC	8'900.00	9'500.00	10'000.00	1'500.00
Charges sociales intervenant-e-s cours ForAFDASSC	Sozialleistungen Referent-inn-en AFDASSC	830.00	570.00	600.00	90.00
		<b>9'730.00</b>	<b>10'070.00</b>	<b>10'600.00</b>	<b>1'590.00</b>
<b>Locaux</b>	<b>Mietkosten</b>				
Loyers	Miete	56'500.00	58'000.00	55'000.00	54'868.75
Frais de développement locaux ACPC 2024/2025	Entwicklungskosten Räumlichkeiten VKBZ 2024/2025	0.00	0.00	0.00	30'045.80
		<b>56'500.00</b>	<b>58'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>84'914.55</b>
<b>Enseignement CIE</b>	<b>Kosten überbetriebliche Kurse (üK)</b>				
Intervenants CIE	Löhne üK-Referent-inn-en	503'000.00	494'000.00	475'000.00	466'135.00
Charges sociales intervenant-e-s CIE	Sozialleistungen üK-Referent-inn-en	47'000.00	30'000.00	28'500.00	28'000.00
Intervenant-e-s externes (institutions)	Externe Referent-inn-en (Institutionen)	98'000.00	130'000.00	113'000.00	126'422.20
Formation continue intervenant-e-s CIE	Weiterbildung üK-Referent-inn-en	6'000.00	6'000.00	8'000.00	3'320.95
Frais matériel de cours CIE	Kursmaterial üK	28'000.00	30'000.00	30'000.00	22'902.22
Frais de déplacement, repas et divers CIE	Reise- und Verpflegungskosten, Spesen üK	31'500.00	31'000.00	44'000.00	29'199.70
Frais annexes CIE (sorties, locations ext.)	Zusatzkosten üK (Ausflüge, ext. Miete)	14'800.00	8'000.00	15'500.00	11'413.05
Frais CIE hors-canton	Kosten ausserkantonale üK	2'500.00	2'000.00	2'000.00	2'866.55
Entretien du mobilier et des équipements locaux	Unterhalt Mobilier und Geräte	3'000.00	5'000.00	6'000.00	2'818.15
		<b>733'800.00</b>	<b>736'000.00</b>	<b>722'000.00</b>	<b>693'077.82</b>
<b>Recherche et développement</b>	<b>Forschung und Entwicklung</b>				
Etude sur besoins en personnel	Studie Personalbedarf	10'000.00	10'000.00	0.00	2'500.00
Mise en œuvre programme réinsertion infirmière	Umsetzung Projekt Wiedereingl. Pflegefachpersonal	0.00	0.00	0.00	0.00
		<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'500.00</b>
<b>Conférences / Manifestations</b>	<b>Konferenz / Veranstaltungen</b>				
Conférences et interventions de tiers	Konferenzen und Externen Referenten	2'500.00	1'000.00	0.00	12'180.70
		<b>2'500.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>12'180.70</b>

<b>Comité et commissions</b>	<b>Vorstand und Kommissionen</b>				
Frais de comité et AG	Vorstand und GV- Kosten	4'000.00	4'000.00	4'000.00	3'022.95
Indemnités de séances commissions et groupes de travail	Sitzungsgelder Kommissionen und Arbeitsgruppen	14'000.00	12'000.00	12'000.00	12'674.50
		<b>18'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>15'697.45</b>
<b>Frais de bureau et comptabilité</b>	<b>Geschäftsstelle und Buchhaltung</b>				
Frais postaux et matériel de bureau	Porto und Büromaterial	5'200.00	9'000.00	10'000.00	5'005.95
Téléphonie fixe et mobile	Fest- und Mobile Telefonie	2'500.00	3'600.00	5'500.00	3'298.75
Assurances	Versicherungen	4'500.00	4'600.00	4'000.00	4'170.30
Informatique (Licences, Update, Entretien) :	Informatik (Lizenzen, Update, Unterhalt) :				
OmniSoftory	OmniSoftory,	31'500.00	30'000.00	25'000.00	22'416.20
OdaOrg	OdAOrg,				
Site Internet	Website				
Comptabilité	Buchhaltung	3'200.00	3'000.00	3'000.00	3'678.15
Frais de séance	Sitzungskosten	3'000.00	4'000.00	4'000.00	1'982.65
Traductions	Übersetzungen	2'000.00	3'000.00	3'000.00	1'580.95
		<b>51'900.00</b>	<b>57'200.00</b>	<b>54'500.00</b>	<b>42'132.95</b>
<b>Frais de représentation</b>	<b>Öffentlichkeitsarbeit</b>				
Déplacements et représentation	Reise- und Repräsentationskosten	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'244.65
Foire des métiers, soirée info-métiers, apéritif et prix de fin d'apprentissage	Forum der Berufe, Info-Abende, Aperitif und Abschlusspreise	55'000.00	15'500.00	43'000.00	47'145.10
Projet de promotion des métiers	Projekt Berufsförderung	1'000.00	2'500.00	2'500.00	0.00
Plateforme formation continue Fri-Enfance	Plattform Weiterbildung Kindheit Fri-Enfance	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
Cotisations externes	Beiträge und Mitgliedschaften	6'250.00	5'800.00	5'400.00	5'771.00
		<b>74'250.00</b>	<b>35'800.00</b>	<b>60'900.00</b>	<b>63'160.75</b>
<b>Total des charges</b>	<b>Total Ausgaben</b>	<b>1'894'780.00</b>	<b>1'817'770.00</b>	<b>1'725'750.00</b>	<b>1'694'824.22</b>
<b>Total des produits</b>	<b>Total der Einnahmen</b>	<b>1'864'980.00</b>	<b>1'842'400.00</b>	<b>1'861'940.00</b>	<b>1'711'279.55</b>
<b>Total des charges</b>	<b>Total Ausgaben</b>	<b>-1'894'780.00</b>	<b>-1'817'770.00</b>	<b>-1'725'750.00</b>	<b>-1'694'824.22</b>
<b>Résultat intermédiaire</b>	<b>Zwischenresultat</b>	<b>-29'800.00</b>	<b>24'630.00</b>	<b>136'190.00</b>	<b>16'455.33</b>
./. Amortissements équipements CIE	./. Amortisation Geräte üK	-2'953.35	-2'953.35	-15'000.00	-2'953.35
./. Amortissements mobilier CIE Santé-Social	./. Amortisation Ausstattung Gesundheit und Soziales	-12'945.45	-12'945.45	-3'000.00	-12'945.45
./. Amortissements mobilier Admin	./. Amortisation Ausstattung Admin	-4'816.85	-4'816.85	-20'000.00	-4'816.85
./. Amortissements matériel informatique	./. Amortisation Informatikmaterial	-2'088.90	-2'088.90	-3'000.00	-2'088.90
./. Amortissements écrans ViewSonic	./. Amortisation ViewSonic Bildschirme	-11'720.90	-11'720.90	0.00	-11'720.90
Amortissement subventions Fondation pour Le Vivier	Amortisation der Subvention Stiftung für Le Vivier	13'000.00	19'150.00	0.00	13'000.00
./. Amortissements équipements CIE AM	./. Amortisation Geräte üK MPA	0.00	0.00	-5'000.00	0.00
./. Amortissements mobilier AM	./. Amortisation Ausstattung MPA	0.00	0.00	0.00	0.00
Intérêts créanciers	Guthabenzinsen	0.00	0.00	0.00	57.35
Autres produits financiers	Weitere Einnahmen	1'000.00	1'000.00	1'000.00	750.00
./. Charges extraordinaires	./. Aussenordentlichen Spesen		0.00	0.00	-11'204.60
./. Frais bancaires	./. Bankspesen	-600.00	-600.00	-600.00	-507.38
<b>Excédent de produits (+) / charges (-) d'exploitation</b>	<b>Einnah. (+) bzw. Ausgabenübersch. (-) des Jahres</b>	<b>-50'925.45</b>	<b>9'654.55</b>	<b>90'590.00</b>	<b>-15'974.75</b>
Prélèvement Fonds projet réinsertion infirmière	Abbuchung Fonds Projekt Wiedereingl. Pflegefachp.	0.00	0.00	0.00	0.00
Prélèvement Fonds formation SEJ pour AES-ASE	Abbuchung Fonds Jugendamt Grundbildung ASB-FaBe	0.00	0.00	0.00	0.00
./. Attribution à Fonds projet réinsert. Infirmière	./. Beitrag Fonds Projekt Wiedereingl. Pflegefachp.	0.00	0.00	0.00	0.00
./. Attribution à Fonds formation SEJ pour AES-ASE	./. Beitrag Fonds Jugendamt Grundbildung ASB-FaBe	0.00	0.00	0.00	-30'000.00
<b>Résultats après mouvements de fonds affectés</b>	<b>Resultat nach zweckgebundenen Fonds Verschiebungen</b>	<b>-50'925.45</b>	<b>9'654.55</b>	<b>90'590.00</b>	<b>-45'974.75</b>
Prélèv. Fonds étude besoins en personnel	Abbuchung Fonds Studie Personalbedarf	10'000.00	10'000.00	0.00	3'800.00
Prélèv. Fonds Réorg. Struct. Admin.	Abbuchung Fonds Reorganisation Verwaltungsstruktur	0.00	0.00	0.00	10'000.00
Prélèvement Fonds "Révision des ordonnances"	Abbuchung Fonds "Revision Bildungsverordnung"	15'000.00	0.00	0.00	0.00
Prélèvement Fonds "CIE"	Abbuchung Fonds üK	0.00	0.00	0.00	30'000.00
Prélèvement fonds promotion métiers	Abbuchung Fonds für Berufsmarketing-/förd.	15'000.00	7'000.00	2'500.00	0.00
Prélèvement Réserves libres	Abbuchung Freie Reserven	0.00	0.00	0.00	0.00
./. Attribution Fonds Réorg. Struct. Admin.	./. Beitrag Fonds Reorganisation Verwaltungsstruktur	0.00	0.00	0.00	0.00
./. Attribution à Fonds de promotion des métiers	./. Beitrag Fonds für Berufsmarketing/-förderung	0.00	-5'000.00	-20'000.00	0.00
./. Attribution à Fonds révision des ordonnances	./. Beitrag Fonds "Revision Bildungsverordnung"	0.00	0.00	-40'000.00	0.00
./. Attribution à Fonds CIE	./. Beitrag Fonds üK	0.00	-20'000.00	-20'000.00	0.00
./. Attribution à Réserves libres	./. Beitrag an Freie Reserven	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Résultats après mouvements de fonds du capital de l'organisation</b>	<b>Resultat nach Fondsverschiebungen des Organisationskapitals</b>	<b>-10'925.45</b>	<b>1'654.55</b>	<b>13'090.00</b>	<b>-2'174.75</b>