

Budget de compte de résultat ASSCOV 2024

		Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration générale	648 628.11	4 048.11	708 900.00	2 000.00	742 870.00	3 000.00
1	Législatif et exécutif	32 260.25		34 000.00		35 000.00	
12	Exécutif	32 260.25		34 000.00		35 000.00	
120	Exécutif	32 260.25		34 000.00		35 000.00	
0120.3000.00	Traitements et jetons du comité	30 920.00		32 000.00		33 000.00	
0120.3050.00	Cotisations aux ass. sociales. AVS. APG. AC. etc.	1 340.25		2 000.00		2 000.00	
2	Services généraux	616 367.86	4 048.11	674 900.00	2 000.00	707 870.00	3 000.00
22	Services généraux	616 367.86	4 048.11	674 900.00	2 000.00	707 870.00	3 000.00
220	Services généraux	616 367.86	4 048.11	674 900.00	2 000.00	707 870.00	3 000.00
0220.3010.00	Traitements bruts du personnel administratif	306 005.25		350 000.00		357 000.00	
0220.3010.01	Traitements bruts du personnel informatique	69 130.10		70 000.00		70 000.00	
0220.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC de l'employeur, personnel administra	91 260.35		30 000.00		35 000.00	
0220.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC de l'employeur, personnel informatique			6 000.00		7 000.00	
0220.3052.09	Retenue employeur LPP personnel administratif			45 000.00		46 000.00	
0220.3052.10	Retenue employeur LPP personnel informatique			9 000.00		9 200.00	
0220.3053.00	Cotisations aux assurances accident, personnel administratif			4 000.00		4 000.00	
0220.3053.01	Cotisations aux assurances accident, personnel informatique			1 000.00		1 000.00	
0220.3055.00	Cotisations indem. journalière maladies, personnel administratif					5 500.00	
0220.3055.01	Cotisations indem. journalière maladies, personnel informatique					1 100.00	
0220.3060.00	Allocation familiales employeurs administratif	11 368.70		12 000.00		12 000.00	
0220.3060.01	Allocation familiales employeurs informatique					900.00	
0220.3090.00	Frais de formation du personnel	6 145.65				4 300.00	
0220.3091.00	Frais de recrutement du personnel	1 445.75		1 000.00		1 000.00	
0220.3099.00	Autres charges du personnel (cadeaux, sortie)	16 536.25				1 480.00	
0220.3100.00	Fournitures de bureau	486.65		3 500.00		3 500.00	
0220.3101.00	Consommables imprimantes	268.00		1 600.00		1 200.00	
0220.3102.02	Imprimés, publications	1 508.85		6 800.00		5 800.00	
0220.3113.00	Achat matériel informatique	5 790.60		14 100.00		10 000.00	
0220.3118.01	Aquisition logiciels et licences	2 067.80		3 500.00		3 500.00	
0220.3130.00	Frais compte postal	179.01		500.00		500.00	
0220.3130.01	Frais bancaires	687.67		1 800.00		1 800.00	
0220.3130.03	Frais de ports	2 618.20		2 500.00		2 500.00	
0220.3130.04	Telephone	15 652.55		17 500.00		15 800.00	

Budget de compte de résultat ASSCOV 2024

		<i>Comptes 2022</i>		<i>Budget 2023</i>		<i>Budget 2024</i>	
		<i>Charges</i>	<i>Revenus</i>	<i>Charges</i>	<i>Revenus</i>	<i>Charges</i>	<i>Revenus</i>
0220.3130.05	Emoluments administratifs	2 864.45		500.00		3 500.00	
0220.3130.20	Frais divers						
0220.3132.01	Vérification des comptes	5 385.25		3 000.00		3 000.00	
0220.3132.02	Conseils externes	22 495.00				15 000.00	
0220.3133.00	Programmes comptables	1 634.93		12 900.00		16 090.00	
0220.3133.01	Divers programmes informatiques	10 688.60		21 000.00		11 500.00	
0220.3138.00	Cours d'apprentissage					1 500.00	
0220.3153.00	Entretien matériel informatique	2 094.00		5 000.00		5 000.00	
0220.3158.00	Polyright	28 342.00		33 000.00		31 500.00	
0220.3158.01	Video-surveillance			1 300.00		1 300.00	
0220.3158.02	Surveillance informatique externe	3 747.00		10 400.00		10 900.00	
0220.3158.03	Divers et imprévus informatique			2 000.00		2 000.00	
0220.3170.01	Frais de déplacement et représentation	7 365.25		6 000.00		6 500.00	
0220.3499.00	Autres charges financières	600.00					
0220.4250.01	Recettes duplicata cartes étudiant		2 471.50		500.00		1 500.00
0220.4400.00	Intérêts des disponibilités		76.61				
0220.4635.02	Participation ZFV caisse Polyright		1 500.00		1 500.00		1 500.00
2	Formation	10 890 901.09	13 827 688.73	13 273 449.05	14 172 949.05	13 492 017.75	14 429 362.75
21	Scolarité obligatoire	10 890 901.09	13 827 688.73	13 273 449.05	14 172 949.05	13 492 017.75	14 429 362.75
213	Degré secondaire I	9 484 658.80	13 502 636.13	10 576 660.00	13 884 692.85	10 801 110.00	14 167 604.60
2130	Degré secondaire I	9 484 658.80	13 502 636.13	10 576 660.00	13 884 692.85	10 801 110.00	14 167 604.60
2130.3010.02	Traitements du personnel enseignant	6 742 788.45		7 490 000.00		7 523 770.00	
2130.3010.03	Traitements du personnel remplaçant	246 206.60		200 000.00		300 000.00	
2130.3010.04	Traitements du personnel accueil extra-scolaire surveillances	59 205.00		82 000.00		70 000.00	
2130.3010.05	Traitements du personnel pique-nique					15 000.00	
2130.3050.02	Cotisations AVS, AI, APG, AC de l'employeur, personnel enseignant	1 463 328.60		650 000.00		660 000.00	
2130.3050.03	Cotisations AVS, AI, APG, AC de l'employeur, personnel remplaçant			25 000.00		30 000.00	
2130.3050.04	Cotisations AVS, AI, APG, AC de l'employeur, personnel accueil extra-scolaire surveillances			6 000.00		7 000.00	

Budget de compte de résultat ASSCOV 2024

		Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2130.3050.05	Cotisations AVS, AI, APG, AC de l'employeur, personnel pique-nique			800.00		1 500.00	
2130.3052.09	Retenue LPP employeur personnel enseignant			800 000.00		816 000.00	
2130.3052.10	Retenue LPP employeur personnel remplaçant			9 000.00		10 000.00	
2130.3052.11	Retenue LPP employeur personnel surveillance			1 000.00		1 000.00	
2130.3053.02	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents, personnel			11 000.00		11 340.00	
2130.3053.03	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents, personnel remplaçant			2 000.00		3 500.00	
2130.3053.04	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents, personnel accueil extra-scolaire surveillances			1 000.00		1 000.00	
2130.3053.05	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents, personnel pique-nique			200.00		200.00	
2130.3055.05	Cotisations de l'employeur aux assurances d'indemnités journalières en cas de maladie, personnel pique-nique					300.00	
2130.3059.00	Autres cotisations patronales			44 000.00		44 000.00	
2130.3060.02	Allocations familiales employeur enseignants	106 200.95		100 000.00		100 000.00	
2130.3060.03	Allocations familiales employeur remplaçant					1 000.00	
2130.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel			20 000.00		5 000.00	
2130.3099.00	Autres charges de personnel			17 100.00		17 750.00	
2130.3099.01	Repas enseignants accueil extra scolaire	2 925.30		3 500.00		3 200.00	
2130.3101.01	Entretien materiel et mobilier	21 626.30		21 500.00		12 800.00	
2130.3102.00	Imprimés, publications, photocopies	48 840.51		48 000.00		51 000.00	
2130.3102.01	Journal d'information parents	7 027.30		6 400.00		9 200.00	
2130.3103.00	Journaux enseignants	626.10		1 340.00		1 340.00	
2130.3104.01	Frais fonctionnement ACM	7 692.33		6 400.00		6 000.00	
2130.3104.02	Frais fonctionnement EF	13 971.35		10 200.00		16 100.00	
2130.3104.03	Frais fonctionnement ACT	12 123.10		4 120.00		7 200.00	
2130.3104.04	Matériel enseignement pour les enseignants	1 812.67		5 200.00		5 800.00	
2130.3104.05	Activités particulières par disciplines	9 091.33		35 000.00		51 300.00	
2130.3104.06	Frais fonctionnement salles AV	18 689.80		9 300.00		8 250.00	
2130.3104.07	Frais fonctionnement salles de sciences	2 974.11		3 500.00		3 500.00	
2130.3104.10	Sports équipement réparation	14 098.80		25 000.00		25 000.00	
2130.3104.13	Matériel enseignement - classe	559.90		500.00		500.00	
2130.3104.17	Religion et aumonerie	86.00		1 100.00		400.00	

Budget de compte de résultat ASSCOV 2024

		Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2130.3104.18	Médiateur santé	339.20		3 600.00		9 100.00	
2130.3104.19	Matériel équipement					6 060.00	
2130.3105.00	Frais repas EF			85 000.00		75 000.00	
2130.3106.00	Pharmacie infirmerie	95.30		1 000.00		1 000.00	
2130.3109.00	Frais fonctionnement travailleur social	1 531.70		3 000.00		250.00	
2130.3109.07	Prix de fin année	3 500.00		3 000.00		3 200.00	
2130.3111.00	Achats matériel pique-nique					250.00	
2130.3113.00	Achats matériel informatique					21 640.00	
2130.3113.01	Mitic	5 904.20		900.00		1 500.00	
2130.3113.02	Studio Média	8 019.81		1 000.00		6 200.00	
2130.3113.03	Radio NRV	370.99		1 300.00		1 900.00	
2130.3113.04	Contrôle d'accès	5 914.00		30 000.00		5 000.00	
2130.3130.06	Transports des élèves	484 693.00		506 000.00		490 000.00	
2130.3130.07	Traduction interprétariat	279.20		3 000.00		3 000.00	
2130.3160.00	Location piscine et stade	38 000.00		38 000.00		38 000.00	
2130.3160.01	Location Classes Relais	7 160.50		8 000.00		8 000.00	
2130.3161.00	Frais d'exploitation restaurant scolaire 90%	32 652.10		48 440.00		39 580.00	
2130.3161.01	Frais d'exploitation halle Lussy 50%	107 131.60		152 160.00		175 760.00	
2130.3170.00	Echanges linguistiques	1 518.70		1 300.00		1 300.00	
2130.3170.01	Frais de déplacement et représentation Direction					1 000.00	
2130.3181.00	Perte sur débiteurs élèves					10 000.00	
2130.3300.61	Amortissements ordinateurs enseignants			25 000.00		23 000.00	
2130.3300.63	Amortissements ordinateurs salles informatique					32 500.00	
2130.3401.61	Intérêts ordinateurs enseignants (par c/c)					1 000.00	
2130.3401.63	Intérêts ordinateurs salles informatique (par c/c)					1 300.00	
2130.3612.00	Frais élèves scolarisés autres CO (SAF)	3 000.00		21 000.00		21 000.00	
2130.3634.00	Contribution à la bibliothèque pour les élèves	4 674.00		4 800.00		4 620.00	
2130.4230.00	Encaissements cours EF				85 000.00		75 000.00
2130.4230.01	Encaissement semaine thématique		66 875.00		49 500.00		75 000.00
2130.4240.00	Encaissement pique-nique						5 000.00
2130.4250.00	Ventes petit matériel		1 815.73		1 500.00		1 500.00
2130.4250.02	Vente livres		1 705.20				1 500.00
2130.4250.06	Vente café		966.80				700.00

Budget de compte de résultat ASSCOV 2024

		Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2130.4250.07	Ventes ancien mobilier et ordinateurs		10 167.00		8 000.00		
2130.4260.01	Remboursements élèves diverses activités		540.00				
2130.4260.06	Remboursement transport scolaire		192.00				
2130.4309.05	Escomptes sur achat		20.74				
2130.4479.00	Remboursement assurance dégâts d'eau		1 831.00				
2130.4611.00	Remboursement Etat frais élèves extérieurs du canton		21 480.00		16 110.00		10 740.00
2130.4630.02	Participation de la Confédération - Sports facultatifs		12 425.00		1 000.00		1 000.00
2130.4630.05	Participation de la Confédération - Echanges linguistiques		450.00		300.00		500.00
2130.4631.00	Participation de l'Etat - Salaires		4 276 203.25		4 510 510.00		4 577 555.00
2130.4631.01	Participation de l'Etat - Hygiène et Santé		5 502.00		5 000.00		5 000.00
2130.4631.02	Participation de l'Etat - Sports facultatifs		5 550.00		3 000.00		3 000.00
2130.4631.04	Participation de l'Etat - Semaine thématique		1 536.60		500.00		500.00
2130.4631.05	Participation de l'Etat - Echanges linguistiques		1 118.70		1 000.00		1 000.00
2130.4631.06	Participation de l'Etat - Photocopies		15 800.00		7 700.00		7 330.00
2130.4632.01	Participation Communes - Frais exploitation		9 058 135.55		9 186 572.85		9 396 379.60
2130.4635.07	Participation entreprises prix de fin d'année		3 500.00		3 000.00		3 200.00
2130.4635.08	Participation entreprises journal d'information		3 700.00		3 000.00		3 700.00
2130.4635.09	Participation entreprises Trail COV		2 500.00		3 000.00		2 000.00
2130.4636.04	Subventions projunior		2 082.50				
2130.4840.00	Revenus financiers extraordinaires		8 539.06				
217	Bâtiments scolaires	1 402 652.44	325 052.60	2 674 372.85	288 256.20	2 667 307.75	261 758.15
2170	Bâtiments scolaires	1 402 652.44	325 052.60	2 674 372.85	288 256.20	2 667 307.75	261 758.15
2170.3010.10	Traitements du personnel d'exploitation et nettoyage	167 435.75		175 000.00		182 000.00	
2170.3010.11	Traitements du personnel auxiliaire de conciergerie	113 975.05		185 000.00		182 000.00	
2170.3050.10	Cotisations AVS, AI, APG, AC de l'employeur, personnel d'exploitation et nettoyage	46 920.34		65 000.00		18 000.00	
2170.3050.11	Cotisations AVS, AI, APG, AC de l'employeur, personnel auxiliaire de conciergerie					15 000.00	
2170.3052.09	Retenue employeur LPP personnel d'exploitation					21 000.00	
2170.3053.10	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents personnel d'exploitation et nettoyage					2 100.00	

Budget de compte de résultat ASSCOV 2024

		Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2170.3053.11	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents personnel auxiliaire de conciergerie					1 700.00	
2170.3055.10	Cotisations de l'employeur aux assurances d'indemnités journalières en cas de maladie personnel d'exploitation et nett					2 800.00	
2170.3055.11	Cotisations de l'employeur aux assurances d'indemnités journalières en cas de maladie personnel auxiliaire de concierg					2 300.00	
2170.3060.10	Allocations familiales employeur personnel d'exploitation et nettoyage	3 600.00		3 600.00		3 600.00	
2170.3090.00	Frais de formation et perfectionnement du personnel d'exploitation					14 200.00	
2170.3099.00	Autres charges de personnel conciergerie					1 350.00	
2170.3101.02	Divers et imprévus bâtiments	4 128.05		10 000.00		10 000.00	
2170.3109.06	Frais matériel conciergerie	71 542.95		62 000.00		52 900.00	
2170.3113.00	Achat matériel informatique					1 050.00	
2170.3118.00	Acquisition de logiciels et licences bornes recharges électriques	376.95		400.00		400.00	
2170.3132.00	Mandats Président commission de projet	26 433.75		40 000.00		40 000.00	
2170.3134.00	Primes d'assurances de choses	15 456.90		16 700.00		17 200.00	
2170.3134.01	Primes d'assurances ECAB	21 660.35		22 000.00		25 000.00	
2170.3134.02	Primes d'assurance véhicules	638.10		650.00		600.00	
2170.3137.00	Taxe OCN	115.00		150.00		150.00	
2170.3138.00	Cours apprentissage	1 147.60		3 500.00		3 500.00	
2170.3138.01	Cotisation agents d'exploitation Syndicat					300.00	
2170.3139.00	Examens de fin d'apprentissage			600.00			
2170.3144.00	Eau	9 144.05		12 000.00		10 000.00	
2170.3144.01	Electricité	82 255.90		95 000.00		60 000.00	
2170.3144.02	Fourniture d'énergie EBL chauffage	236 983.95		300 000.00		270 000.00	
2170.3144.03	Entretien des bâtiments	116 260.25		74 400.00		110 000.00	
2170.3300.00	Amortissements Bêta Universalle	37 500.00		37 500.00		104 478.00	
2170.3300.01	Amortissements halle Lussy	120 000.00		120 000.00			
2170.3300.03	Amortissements halle gym	48 733.85		48 733.82		144 433.85	
2170.3300.05	Amortissement assainissement Alpha, Delta, Gamma			980 160.00		980 160.00	
2170.3300.09	Amortissement assainissement toiture Bêta Universalle			42 550.00		29 694.90	
2170.3401.02	Intérêts transformations rez inférieur Alpha BCF 30 01 246.744-04	10 201.35		9 843.00		9 402.00	

Budget de compte de résultat ASSCOV 2024

		Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2170.3401.03	Intérêts halle de gym UBS 266-722907.90Y 0004	16 418.15		15 796.00		14 839.00	
2170.3401.04	Intérêts bâtiments fin Delta et Gamma + début Alpha UBS 10 mio	131 435.00		127 370.00		123 760.00	
2170.3401.05	Intérêts bâtiments Alpha, Delta, Gamma BCF 15 mio	120 289.15		116 400.00		111 900.00	
2170.3401.06	Intérêts bâtiment Alpha, Delta, Gamma BCF 2.6 mio			93 000.00		95 790.00	
2170.3401.09	Intérêts assainissement toiture Bêta Universalle			17 020.00		5 700.00	
2170.4250.08	Vente électricité		222.75				
2170.4260.00	Remboursements dégâts matériel bâtiment		2 061.20				
2170.4309.00	Recettes Green Motion		7 530.30		300.00		5 000.00
2170.4472.00	Location halle de gym pour école Châtel		20 682.00		20 000.00		20 000.00
2170.4472.01	Location halle de gym et salle pour société		7 400.00		7 000.00		7 000.00
2170.4632.00	Participation Châtel - Universalle énergie thermique		6 155.85		8 000.00		7 000.00
2170.4632.02	Participation Châtel - primes assurances		3 434.40		4 000.00		4 000.00
2170.4632.03	Participation Châtel - ECAB		5 626.00		6 000.00		6 000.00
2170.4632.04	Participation Châtel - Electricité piscine		42 744.20		30 000.00		37 500.00
2170.4632.05	Participation Châtel - Frais entretien Universalle		26 302.15		5 900.00		2 100.00
2170.4632.06	Participation Châtel - Universalle électricité		4 372.75		5 000.00		4 000.00
2170.4632.07	Participation Châtel - Chauffage piscine		103 993.50		100 000.00		100 000.00
2170.4635.00	Participation EBL - Electricité chaufferie		1 179.35		1 200.00		1 000.00
2170.4635.01	Participation EBL - Assurance ECAB		900.00		900.00		900.00
2170.4895.00	Prélèvement sur la réserve liée au retraitement du patrimoine administratif		92 448.15		99 956.20		67 258.15
219	Scolarité obligatoire	3 589.85		22 416.20		23 600.00	
2190	Surveillants	3 589.85		22 416.20		23 600.00	
2190.3109.01	Frais fonctionnement orientation professionnelle	3 589.85		8 000.00		8 000.00	
2190.3300.62	Amortissement mobilier didactique orientation professionnelle			14 416.20		15 000.00	
2190.3401.62	Intérêts mobilier didactique orientation (par c/c)					600.00	
3	Culture, sports et loisirs, Eglises	246 888.46	67 121.00	194 600.00	2 000.00	202 475.00	2 000.00
32	Culture, autres	130 597.40	47 355.00	154 600.00	2 000.00	146 800.00	2 000.00
322	Concerts et théâtre	2 149.35	47 355.00	20 750.00	2 000.00	14 300.00	2 000.00
3221	Concerts et théâtre	2 149.35	47 355.00	20 750.00	2 000.00	14 300.00	2 000.00
3221.3109.03	Chant-concert	2 149.35		20 750.00		14 300.00	

Budget de compte de résultat ASSCOV 2024

		Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3221.4250.10	Recette billetterie		28 575.00		2 000.00		2 000.00
3221.4250.11	Recette petite restauration		18 780.00				
329	Culture	128 448.05		133 850.00		132 500.00	
3290	Culture, autres	128 448.05		133 850.00		132 500.00	
3290.3109.04	Hygiène et Santé	19 791.65		20 500.00		21 000.00	
3290.3171.00	Semaine thématique	101 853.90		89 000.00		89 000.00	
3290.3171.01	Gestion de la classe sortie autre	4 759.50		22 250.00		20 400.00	
3290.3171.02	Sortie parlement Berne 11H	2 043.00		2 100.00		2 100.00	
33	Médias	116 291.06	19 766.00	40 000.00		55 675.00	
331	Films et cinéma	116 291.06	19 766.00	40 000.00		55 675.00	
3310	Films et cinéma	116 291.06	19 766.00	40 000.00		55 675.00	
3310.3109.05	Films et Conférences	27 390.65		29 000.00		26 100.00	
3310.3109.20	Camp	2 396.20		5 000.00		2 500.00	
3310.3109.21	Décors	12 511.80				2 000.00	
3310.3109.22	Eclairage et sono	31 638.20		1 300.00		6 250.00	
3310.3109.23	Costumes et maquillage	2 895.35		1 000.00		4 000.00	
3310.3109.25	Matériel pour filmer	14 400.00		3 700.00		11 325.00	
3310.3109.26	Taxes et divers	6 158.11					
3310.3109.27	Remerciements	3 266.05					
3310.3109.28	Subsistance	15 634.70				3 500.00	
3310.4250.18	Sponsoring cinéma		19 766.00				
	Total des charges et des revenus	11 786 417.66	13 898 857.84	14 176 949.05	14 176 949.05	14 437 362.75	14 437 362.75
	Résultat: Excédent de revenus	2 112 440.18					
	Résultat: Excédent de charges						
	Totaux	13 898 857.84	13 898 857.84	14 176 949.05	14 176 949.05	14 437 362.75	14 437 362.75