



**AEE** Association intercommunale  
Enfance et École - Asse et Boiron

---

Législature 2021/2026

PREAVIS DU COMITE DE DIRECTION

N° 08/2021-2026

BUDGET 2024  
Détails

## Compte de fonctionnement selon les tâches

01.01.23 - 31.12.23

		Charges 2022	Revenus 2022	Budget Charges 2023	Budget Revenus 2023	Budget Charges 2024	Budget Revenus 2024
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBL. &amp; CULTES</b>	<b>6'015'167.54</b>	<b>246'968.99</b>	<b>6'281'180.00</b>	<b>180'780.00</b>	<b>6'357'711.60</b>	<b>223'420.30</b>
	Excédent de charges		5'768'198.55		6'100'400.00		6'134'291.30
<b>50</b>	<b>Administration des écoles</b>	<b>170'234.75</b>	<b>105'169.57</b>	<b>199'280.00</b>	<b>129'780.00</b>	<b>262'806.60</b>	<b>162'920.30</b>
300	Indemnités Conseil Intercommunal	7'260.00		7'500.00		7'500.00	
300.1	Indemnités Comité de direction	45'640.30		50'000.00		50'000.00	
301.2	Salaire administration AEE	40'185.37		54'000.00		67'289.60	
303	Charges sociales administration AEE	3'754.10		5'400.00		6'729.00	
303.1	Charges sociales scolaire AEE	6'520.50		7'500.00		6'500.00	
304	Caisse de pension	6'050.40		9'100.00		10'766.00	
305	Assurance accident et maladie	3'602.40		3'600.00		2'422.00	
306.9	Frais divers, documents officiels	480.40		300.00		500.00	
309	Frais de ports et annonces	3'113.90		4'000.00		3'200.00	
310	Fourniture de bureau	113.10		800.00		800.00	
310.1	Archivage	1'793.21		3'000.00		2'000.00	
311	Achat mobilier et équipements	280.40		1'500.00		1'500.00	
315	Matériel informatique	74.30		2'000.00		50'000.00	
315.1	Site internet	861.60		1'500.00		1'500.00	
316	Location photocopieuse	2'590.20		2'600.00		2'600.00	
316.1	Loyer CoDir Administration	9'164.00		9'080.00		9'000.00	
317	Réceptions et manifestations	3'920.05		3'500.00		4'000.00	
318	Honoraires fiduciaire AEE	27'711.20		25'000.00		27'700.00	
318.1	Honoraires réviseur AEE	3'770.00		3'800.00		3'800.00	
318.2	Primes d'assurance	2'701.40		4'300.00		4'500.00	
321	Frais bancaires	647.92		800.00		500.00	
422.1	Revenus des capitaux		3.90				5.00
490	Imputations internes frais de personnel		90'410.43		109'680.00		120'965.30
490.1	Imputations internes de bien, services, marcha		14'755.24		20'100.00		41'950.00
	Excédent de charges		65'065.18		69'500.00		99'886.30
<b>5000</b>	<b>Bibliothèque et matériel pédagogique</b>	<b>362'560.87</b>	<b>97'201.90</b>	<b>327'500.00</b>		<b>341'945.00</b>	
301	Salaires bibliothécaires	104'015.55					
303	Charges sociales	9'717.05					
304	Caisse de pension	15'948.60					
305	Assurances accident et maladie	3'610.40					
309	Frais de formation	4.34					
310	Achats et abonnements	10'885.71		10'000.00		10'000.00	
311	Achats mobilier et équipements			1'000.00		1'000.00	
316	Loyer bibliothèque CSBC	218'379.22		246'500.00		260'945.00	
318	Honoraires et prestations de services			70'000.00		70'000.00	
451	Remboursement Etat de Vaud		97'201.90				
	Excédent de charges		265'358.97		327'500.00		341'945.00
<b>5001</b>	<b>Aide aux devoirs et devoirs surveillés</b>	<b>55'206.55</b>	<b>19'610.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>25'000.00</b>
301	Soutien scolaire	37'633.00		17'000.00		17'000.00	
301.1	Salaires devoirs surveillés	15'076.20		15'000.00		15'000.00	
303	Charges sociales	2'420.45		1'500.00		1'500.00	
310.2	Matériel devoirs surveillés	76.90		500.00		500.00	
433	Revenus des parents		19'610.00		25'000.00		25'000.00

## Compte de fonctionnement selon les tâches

01.01.23 - 31.12.23

		Charges 2022	Revenus 2022	Budget Charges 2023	Budget Revenus 2023	Budget Charges 2024	Budget Revenus 2024
	Excédent de charges		35'596.55		9'000.00		9'000.00
<b>5002</b>	<b>Service médical et PPLS</b>	<b>26'381.00</b>		<b>19'500.00</b>		<b>29'500.00</b>	
309	Formation 1er secours			2'000.00		2'000.00	
309.1	Projets de prévention et intervenants extérieurs	135.40		2'000.00		2'000.00	
313	Rencontre, consultations, conseils médecin sec	20'955.95		10'000.00		20'000.00	
313.1	Pharmacie et petit matériel	894.95		1'000.00		1'000.00	
352	Participation locaux administratifs PPLS Dôle	4'394.70		4'500.00		4'500.00	
	Excédent de charges		26'381.00		19'500.00		29'500.00
<b>5003</b>	<b>Transport scolaire et sécurité</b>	<b>1'156'664.88</b>		<b>1'209'600.00</b>		<b>1'204'600.00</b>	
301	Surveillants bus et arrêt de bus	29'630.20		42'000.00		42'000.00	
303	Charges sociales	2'481.45		2'600.00		2'600.00	
318	Transports scolaires	1'124'553.23		1'165'000.00		1'160'000.00	
	Excédent de charges		1'156'664.88		1'209'600.00		1'204'600.00
<b>5004</b>	<b>Événements et spectacles</b>	<b>16'385.05</b>		<b>36'000.00</b>		<b>30'000.00</b>	
366	Spectacles et animations pour les élèves	6'586.00		16'000.00		10'000.00	
366.1	Projets d'établissement	965.50					
366.2	Transport, courses hors périmètre	6'498.00		15'000.00		15'000.00	
366.3	Promotions (9ème ou 11ème H)	1'912.05		2'000.00		2'000.00	
366.6	Bal des Promotions			2'000.00		2'000.00	
366.7	Conseil des élèves 7p-11p	423.50		1'000.00		1'000.00	
	Excédent de charges		16'385.05		36'000.00		30'000.00
<b>5005</b>	<b>Cours facultatifs</b>	<b>21'997.20</b>	<b>3'636.40</b>	<b>38'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>4'000.00</b>
301	Rétribution intervenants cours facultatifs	16'706.95		30'000.00		37'000.00	
303	Charges sociales	3'021.20		3'000.00		3'000.00	
311	Matériel	635.35		1'000.00		1'000.00	
366	Manifestations et activités sportives diverses	1'633.70		4'000.00		4'000.00	
451	Remb. par VD pour sport coll. facultatif		3'636.40		4'000.00		4'000.00
	Excédent de charges		18'360.80		34'000.00		41'000.00
<b>5006</b>	<b>Caisses de classe, courses d'école et subsides</b>	<b>151'460.46</b>	<b>21'351.12</b>	<b>264'000.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>272'000.00</b>	<b>23'500.00</b>
366	Caisse de classes et courses d'école 1-2P	10'665.00		11'000.00		11'000.00	
366.1	Caisse de classes et courses d'école 3-6P	23'031.20		23'000.00		24'000.00	
366.2	Subside camps 3-6P	8'961.33		41'500.00		44'500.00	
366.3	Caisses de classes 7-8P et 9-11S	3'001.45		15'500.00		16'000.00	
366.4	Subsides camps et courses d'école 7-8P et 9-10	63'590.03		110'000.00		105'000.00	
366.5	Subsides voyage d'étude 11S	38'091.70		40'000.00		48'500.00	
366.6	Défraiement moniteurs	2'480.90		5'000.00		5'000.00	
366.7	Echange linguistique	1'478.85		8'000.00		8'000.00	
366.8	Activité dernière semaine			9'000.00		9'000.00	
366.9	Subsides parents	160.00		1'000.00		1'000.00	
451.2	Part. Etat subside camps 3-6P				1'000.00		3'500.00
451.3	Part. Etat caisses de classes 7-8P et 9-11P		3'422.00				
451.4	Part. Etat subsides camps et courses d'école 7-		10'700.40		15'000.00		15'000.00

## Compte de fonctionnement selon les tâches

01.01.23 - 31.12.23

		Charges 2022	Revenus 2022	Budget Charges 2023	Budget Revenus 2023	Budget Charges 2024	Budget Revenus 2024
451.5	Part. Etat subsides voyage d'étude 11S		7'228.72		4'000.00		4'000.00
451.6	Part. Etat échange linguistique				1'000.00		1'000.00
	Excédent de charges		130'109.34		243'000.00		248'500.00
<b>5007</b>	<b>Conseil d'Etablissement</b>	<b>8'387.60</b>		<b>13'500.00</b>		<b>13'500.00</b>	
300	Indemnités Conseil d'Etablissement			2'500.00		2'500.00	
317	Réception			1'000.00		1'000.00	
366	Fête des enfants	8'387.60		10'000.00		10'000.00	
	Excédent de charges		8'387.60		13'500.00		13'500.00
<b>501</b>	<b>Remboursement traitement à l'Etat</b>	<b>26'803.65</b>		<b>27'000.00</b>		<b>27'000.00</b>	
300	Indemnités et frais de direction	11'778.90		12'000.00		12'000.00	
300.1	Indemnités et frais secrétariat	15'024.75		15'000.00		15'000.00	
	Excédent de charges		26'803.65		27'000.00		27'000.00
<b>502</b>	<b>Direction et secrétariat de l'école</b>	<b>1'026.35</b>		<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>	
309	Frais de port et annonces			500.00		500.00	
315	Prestations informatiques			500.00		500.00	
317	Réception, accueil	1'026.35		1'000.00		1'000.00	
	Excédent de charges		1'026.35		2'000.00		2'000.00
<b>503</b>	<b>Equipements et informatique</b>	<b>20'234.52</b>		<b>23'500.00</b>		<b>23'500.00</b>	
311	Achat mobilier et équipements			3'000.00		3'000.00	
311.1	Equipement nouvelle classe scolaire	20'007.45		20'000.00		20'000.00	
315	Equipement informatique	227.07		500.00		500.00	
	Excédent de charges		20'234.52		23'500.00		23'500.00
<b>51</b>	<b>Enseignement primaire</b>	<b>1'756'506.60</b>		<b>1'824'000.00</b>		<b>1'695'070.00</b>	
316	Locations de salles et charges	1'756'506.60		1'824'000.00		1'695'070.00	
	Excédent de charges		1'756'506.60		1'824'000.00		1'695'070.00
<b>52</b>	<b>Enseignement secondaire</b>	<b>2'183'128.61</b>		<b>2'213'300.00</b>		<b>2'316'790.00</b>	
316	Locations de salle et charges	2'104'001.26		2'144'000.00		2'247'490.00	
316.1	Location piscine	69'300.00		69'300.00		69'300.00	
331.6	Amortissement d'autres dépenses	9'827.35					
	Excédent de charges		2'183'128.61		2'213'300.00		2'316'790.00
<b>53</b>	<b>Enseignement spécialisé</b>	<b>58'189.45</b>		<b>50'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>8'000.00</b>
316	Ecolage extérieur	58'189.45		50'000.00		60'000.00	
436	Enseignement spécialisé				1'000.00		8'000.00

## Compte de fonctionnement selon les tâches

01.01.23 - 31.12.23

		Charges 2022	Revenus 2022	Budget Charges 2023	Budget Revenus 2023	Budget Charges 2024	Budget Revenus 2024
	Excédent de charges		58'189.45		49'000.00		52'000.00
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>9'364'926.48</b>	<b>7'829'082.76</b>	<b>9'711'610.00</b>	<b>7'441'720.00</b>	<b>10'877'165.30</b>	<b>8'652'310.00</b>
	Excédent de charges		1'535'843.72		2'269'890.00		2'224'855.30
<b>711</b>	<b>UAPE - Direction</b>	<b>1'901'739.55</b>	<b>1'901'739.55</b>	<b>1'981'420.00</b>	<b>1'981'420.00</b>	<b>2'171'716.00</b>	<b>2'171'716.00</b>
301.1	Traitements du personnel pédagogique - direct	169'604.50		170'000.00		184'000.00	
301.11	Traitements du personnel éducatif	1'146'198.11		1'200'000.00		1'269'819.00	
301.12	Traitements du personnel de maison	91'072.95		100'000.00		107'752.00	
301.13	Traitements du personnel occasionnel	83'237.80		62'000.00		95'000.00	
303.0	Cotisations sociales direction pédagogique	15'844.45		17'000.00		18'400.00	
303.1	Cotisations sociales éducatif	103'539.25		120'000.00		126'982.00	
303.2	Cotisations sociales personnel de maison	8'508.05		10'000.00		10'775.00	
303.3	Cotisations sociales personnel occasionnel	5'903.15		6'200.00		9'500.00	
304.0	Caisse de pensions direction pédagogique	29'578.90		28'000.00		29'440.00	
304.1	Caisse de pensions éducatif	146'796.94		160'000.00		203'171.00	
304.2	Caisse de pension personel de maison	7'703.50		15'000.00		17'240.00	
305.0	Assurance maladie et accident direction pédag	5'886.95		6'120.00		6'624.00	
305.1	Assurance maladie et accident éducatif	37'089.65		43'200.00		45'714.00	
305.2	Assurance maladie et accident personnel de m	3'161.15		3'600.00		3'879.00	
305.3	Assurance maladie et accident personnel occas	2'889.20		2'300.00		3'420.00	
306.1	Frais pour usage de véhicule privé	4'790.00		1'500.00		1'500.00	
306.9	Frais divers du personnel	900.00				1'000.00	
309.1	Formation professionnelle	477.50		2'000.00		2'000.00	
309.3	Frais de formation apprentis et collaborateur	57.20		400.00		400.00	
317.0	Réceptions et manifestations	10'437.75		7'000.00		11'000.00	
318.2	Frais de téléphones	1'517.60		1'500.00		1'500.00	
330.0	Pertes sur débiteurs	1'628.80				1'000.00	
390.2	Imputations internes de bien, service et march	24'916.15		25'600.00		21'600.00	
431.9	Emoluments frais d'inscriptions et rappels		44'725.00		38'000.00		40'000.00
490.1	Imputations internes frais de personnel		1'857'014.55		1'943'420.00		2'131'716.00
<b>712</b>	<b>UAPE - Chésereux - Tournicotty</b>	<b>710'811.59</b>	<b>621'685.90</b>	<b>666'270.85</b>	<b>505'133.35</b>	<b>862'302.05</b>	<b>654'562.05</b>
309.1	Formation professionnelle	1'951.75		3'100.00		4'000.00	
309.3	Frais de formation apprentis et collaborateur			1'500.00		1'500.00	
310.3	Achat fournitures	1'778.40		1'800.00		2'500.00	
311.2	Achat matériel éducatif	832.30		1'000.00		2'200.00	
311.3	Achat de mobilier et d'équipement	862.50		1'000.00		2'500.00	
313.1	Achat repas	88'764.30		80'000.00		95'000.00	
313.11	Achat alimentation	304.05		500.00		500.00	
313.2	Fournitures pour soins	276.50		500.00		500.00	
313.3	Achats produits et fournitures de nettoyage	756.40		800.00		1'200.00	
315.3	Entretien mobilier et équipements	471.70		500.00		1'000.00	
316.1	Loyers	32'580.00		32'580.00		91'660.00	
318.2	Frais de téléphone	1'648.65		1'700.00		1'700.00	
366.5	Aides individuelles aux parents	78'460.00		65'000.00		80'000.00	
366.7	Rabais fraterie	62'647.40				65'000.00	
390.1	Imputations internes frais de personnel	439'477.64		476'290.85		513'042.05	
433.1	Finances des parents - matin		7'160.95		7'000.00		7'000.00
433.2	Finances des parents - midi		195'173.04		165'000.00		195'000.00
433.21	Finances des parents - après midi		24'957.00		16'000.00		25'000.00
433.22	Finances des parents - soir		168'849.50		125'000.00		169'000.00
4360	Remboursement de tiers		23'245.10				23'000.00
451.2	Faje - participation cantonale		109'493.00		121'800.00		142'114.00
451.4	Faje - subvention personnel en formation		2'125.00				2'100.00

## Compte de fonctionnement selon les tâches

01.01.23 - 31.12.23

		Charges 2022	Revenus 2022	Budget Charges 2023	Budget Revenus 2023	Budget Charges 2024	Budget Revenus 2024
451.5	Faje - rabais 20%		7'031.45				7'000.00
452.0	Aides individuelles aux parents		78'460.00		65'000.00		80'000.00
490.2	Imputations internes de bien, service et marche		5'190.86		5'333.35		4'348.05
	Excédent de charges		89'125.69		161'137.50		207'740.00
<b>713</b>	<b>UAPE - Gingins - Les Ptits Lézards</b>	<b>727'875.04</b>	<b>560'159.55</b>	<b>702'240.85</b>	<b>486'133.35</b>	<b>791'361.75</b>	<b>594'221.80</b>
309.1	Formation professionnelle	2'839.25		9'000.00		6'000.00	
309.3	Frais de formation apprentis et collaborateur			500.00		1'500.00	
310.3	Achat fournitures	1'561.35		1'500.00		1'700.00	
311.2	Achat matériel éducatif	908.45		1'000.00		1'200.00	
311.3	Achat de mobilier et d'équipements	586.90		500.00		1'000.00	
313.1	Achat repas	86'594.20		80'000.00		85'000.00	
313.11	Achat alimentation	466.50		500.00		500.00	
313.2	Fournitures pour soins	264.80		500.00		500.00	
313.3	Achats produits et fournitures de nettoyages	1'423.60		800.00		1'200.00	
315.3	Entretien mobilier et équipements			500.00		1'000.00	
316.1	Loyers	85'224.00		84'650.00		84'062.00	
318.2	Frais de téléphone	1'642.15		1'500.00		1'500.00	
366.5	Aides individuelles aux parents	64'784.25		45'000.00		65'000.00	
366.7	Rabais fraterie	42'101.95				42'000.00	
390.1	Imputations internes frais de personnel	439'477.64		476'290.85		499'199.75	
433.1	Finances des parents - matin		13'127.20		12'000.00		13'500.00
433.2	Finances des parents - midi		192'979.04		170'000.00		193'000.00
433.21	Finances des parents - après-midi		20'283.70		16'500.00		20'300.00
433.22	Finances des parents - soir		137'521.80		114'000.00		138'000.00
4360	Remboursement de tiers		9'171.30				9'200.00
451.2	Faje - participation du canton		108'307.00		121'800.00		142'114.00
451.3	Faje - subvention personnel en formation		2'125.00		1'500.00		2'200.00
451.5	Faje - rabais 20%		6'669.40				6'700.00
452.0	Aides individuelles aux parents		64'784.25		45'000.00		65'000.00
490.2	Imputations internes de bien, service et marche		5'190.86		5'333.35		4'207.80
	Excédent de charges		167'715.49		216'107.50		197'139.95
<b>714</b>	<b>UAPE - Eysins - Z'Eysinous</b>	<b>963'950.95</b>	<b>863'692.70</b>	<b>917'822.55</b>	<b>707'966.65</b>	<b>1'007'281.50</b>	<b>850'750.90</b>
309.1	Formation professionnelle	4'249.25		9'000.00		7'000.00	
309.3	Frais de formation apprentis et collaborateur	421.60		1'500.00		1'500.00	
310.3	Achat fournitures	2'311.60		2'000.00		2'000.00	
311.2	Achat matériel éducatif	1'333.40		1'000.00		1'500.00	
311.3	Achat de mobilier et d'équipements	797.10		2'000.00		1'500.00	
313.1	Achat repas	117'383.50		110'000.00		95'000.00	
313.11	Achat alimentation	428.45		600.00		600.00	
313.2	Fournitures pour soins	220.75		600.00		600.00	
313.3	Achat produits et fournitures de nettoyage	862.10		1'000.00		1'000.00	
315.3	Entretien mobilier et équipements			1'000.00		1'000.00	
316.1	Loyers	74'782.25		74'280.00		73'774.00	
318.2	Frais de téléphone	1'697.05		1'600.00		1'500.00	
366.5	Subvention réseau	91'738.15					
366.6	Aides individuelles aux parents			75'000.00		80'000.00	
366.7	Rabais fraterie	73'496.90				75'000.00	
390.1	Imputations internes frais de personnel	594'228.85		638'242.55		665'307.50	
433.1	Finances des parents - matin		11'549.85		10'500.00		11'600.00
433.2	Finances des parents - midi		265'274.34		225'000.00		265'300.00
433.21	Finances des parents - après-midi		28'963.05		28'000.00		29'000.00
433.22	Finances des parents - soir		240'343.45		190'000.00		240'500.00

## Compte de fonctionnement selon les tâches

01.01.23 - 31.12.23

		Charges 2022	Revenus 2022	Budget Charges 2023	Budget Revenus 2023	Budget Charges 2024	Budget Revenus 2024
4360	Remboursement de tiers		8'932.35				9'000.00
451.2	Faje - participation du canton		198'025.00		170'500.00		198'960.00
451.4	Subvention personnel en formation		2'125.00		1'500.00		1'500.00
451.5	Faje - rabais 20%		9'474.30				9'000.00
452.0	Aides individuelles aux parents		91'738.15		75'000.00		80'000.00
490.2	Imputations internes de bien, service et marche		7'267.21		7'466.65		5'890.90
	Excédent de charges		100'258.25		209'855.90		156'530.60
<b>715</b>	<b>UAPE - La Rippe - La Boîte à Malices</b>	<b>1'022'381.55</b>	<b>826'607.30</b>	<b>988'122.55</b>	<b>686'466.65</b>	<b>1'099'788.50</b>	<b>865'350.90</b>
306.1	Fais de véhicule	401.45		400.00		400.00	
309.1	Formation professionnelle	3'166.75		2'500.00		4'500.00	
309.3	Frais de formation apprentis et collaborateur	800.80		1'500.00		1'500.00	
310.3	Achat fournitures	1'507.30		2'000.00		2'000.00	
311.2	Achat matériel éducatif	985.60		1'500.00		1'500.00	
311.3	Achat mobilier et équipement	7'530.20		1'000.00		1'500.00	
313.1	Achat repas	136'625.75		130'000.00		137'000.00	
313.11	Achat alimentation	315.55		600.00		600.00	
313.2	Fournitures pour soins	321.45		600.00		600.00	
313.3	Achat produits et fournitures de nettoyage	1'624.85		1'500.00		1'600.00	
315.3	Entretien mobilier et équipements	235.00		1'000.00		1'000.00	
316.1	Loyers	122'574.70		121'680.00		120'781.00	
318.2	Frais de téléphone	1'709.85		1'600.00		1'500.00	
366.5	Aides individuelles aux parents	90'655.70		84'000.00		90'000.00	
366.7	Rabais fraterie	59'697.75				70'000.00	
390.1	Imputations internes frais de personnel	594'228.85		638'242.55		665'307.50	
433.1	Finances des parents - matin		14'424.15		7'000.00		14'500.00
433.2	Finances des parents - midi		259'779.49		240'000.00		260'000.00
433.21	Finances des parents - après-midi		29'909.85		15'000.00		29'900.00
433.22	Finances des parents - soir		231'422.10		161'000.00		232'000.00
4360	Remboursement de tiers		21'569.70				21'600.00
451.2	Faje - participation du canton		137'246.00		170'500.00		198'960.00
451.3	Faje - aide au démarrage		21'600.00				
451.4	Faje - subvention personnel en formation		2'125.00		1'500.00		2'000.00
451.5	Faje - rabais 20%		10'608.10				10'500.00
452.0	Aides individuelles aux parents		90'655.70		84'000.00		90'000.00
490.2	Imputations internes de bien, service et marche		7'267.21		7'466.65		5'890.90
	Excédent de charges		195'774.25		301'655.90		234'437.60
<b>716</b>	<b>Réseau Asse et Boiron</b>	<b>501'899.61</b>	<b>326'392.44</b>	<b>637'360.00</b>	<b>442'300.00</b>	<b>780'697.30</b>	<b>524'006.00</b>
301	Salaires administration	251'989.95		340'000.00		354'326.00	
301.13	Traitements du personnel occasionnel					50'000.00	
303	Cotisations sociales personnel administratif	23'479.15		34'000.00		35'432.00	
303.3	Cotisations sociales personnel occasionnel					5'000.00	
304	Caisse de pension personnel administratif	41'539.09		56'000.00		56'692.00	
304.3	Caisse de pension personnel occasionnel					8'000.00	
305	Assurances maladie et accident personnel adm	8'723.65		12'300.00		12'756.00	
305.3	Assurances maladie et accident personnel occa					1'800.00	
306.1	Frais pour usage véhicule privé			500.00		500.00	
306.8	Frais annonce	6'058.15		3'000.00		3'000.00	
306.9	Frais divers du personnel, documents officiels	2'573.70		1'500.00		2'000.00	
309.1	Formation professionnelle	1'137.31		2'000.00		5'000.00	
309.2	Fonds social cotisation	2'167.50		2'500.00		2'500.00	
310.1	Imprimés et fournitures de bureau	4'431.35		5'000.00		5'000.00	
310.3	Achat fournitures	154.00					
311.1	Achat équipements de bureau et logiciels	9'889.39		8'000.00		9'500.00	

## Compte de fonctionnement selon les tâches

01.01.23 - 31.12.23

		Charges 2022	Revenus 2022	Budget Charges 2023	Budget Revenus 2023	Budget Charges 2024	Budget Revenus 2024
311.3	Achat de mobilier et équipements			1'000.00		8'300.00	
313	Frais COVID-19	1'445.75					
315.1	Entretien et maintenance informatique	14'193.12		15'000.00		55'000.00	
313.3	Achat produits et fournitures de nettoyage	18.80		200.00		200.00	
315.2	Support informatique	7'398.72		13'600.00		15'000.00	
315.3	Entretien mobilier et équipements	408.60				500.00	
316.1	Loyers	27'492.00		27'240.00		27'000.00	
316.3	Location photocopieuse	3'555.20		2'500.00		3'500.00	
317.0	Réceptions et manifestations	2'564.30		3'000.00		3'000.00	
318.1	Frais/Ports	5'036.99		7'000.00		5'500.00	
318.2	Frais de téléphone	5'649.70		4'500.00		5'500.00	
318.5	Honoraires et prestations de service	17'192.40		15'000.00		16'100.00	
318.6	Prime d'assurances de tiers	3'373.05		5'000.00		5'000.00	
318.7	Prestations de service nettoyages	4'441.10		6'000.00		7'400.00	
331.3	Amortissement machines, mobilier, véhicule	15'240.20					
366.5	Aides individuelles aux parents hors réseau	4'388.59		25'000.00		5'000.00	
390.1	Imputations internes frais de personnel	22'602.61		27'420.00		30'241.30	
390.2	Imputations internes de bien, service et marche	14'755.24		20'100.00		41'950.00	
4360	Remboursement de tiers		660.60				
490.1	Imputations internes frais de personnel		325'731.84		442'300.00		524'006.00
	Excédent de charges		175'507.17		195'060.00		256'691.30
<b>717</b>	<b>Bo'Resto-Le Repère</b>	<b>703'377.98</b>	<b>117'214.50</b>	<b>807'531.70</b>	<b>97'300.00</b>	<b>1'001'491.20</b>	<b>117'062.35</b>
301.1	Traitement du personnel éducatif	137'890.75		165'000.00		165'000.00	
301.3	Frais de formation			300.00		300.00	
303.0	Cotisations sociales	12'742.20		16'500.00		16'500.00	
304.0	Caisse de pensions	16'412.57		22'000.00		22'000.00	
305.0	Assurance maladie et accident	4'734.65		6'000.00		6'000.00	
309.1	Formation professionnelle	1'441.70		1'000.00		2'000.00	
309.3	Frais de formation apprentis et collaborateur	114.40				600.00	
310.1	Imprimés et fournitures de bureau					300.00	
310.3	Achat fournitures	484.75		600.00		700.00	
311.2	Achat matériel éducatif	625.75		800.00		1'000.00	
311.3	Achat de mobilier et d'équipements	585.40		500.00		1'000.00	
313.1	Achat repas	13'306.75		12'000.00		13'000.00	
313.11	Achat alimentation	45.65		200.00		200.00	
313.2	Fournitures pour soins	220.70		300.00		300.00	
313.3	Achat produits et fournitures de nettoyage	231.95		200.00		300.00	
316.1	Loyer Bo'Resto	436'758.45		493'000.00		529'795.00	
316.11	Loyer Le Repère	9'984.85		10'220.00		21'385.00	
318.2	Frais de téléphone	1'318.55		1'000.00		1'100.00	
366.5	Aides individuelles aux parents	7'509.65		6'500.00		5'000.00	
366.7	Rabais fraterie	6'369.65				6'500.00	
390.1	Imputation internes fais de personnel	52'599.61		71'411.70		208'511.20	
431.9	Finance d'inscriptions				1'000.00		
433.2	Finances des parents		37'417.04		25'000.00		37'000.00
4360	Remboursement prestataire		36'114.76		30'000.00		36'000.00
451.2	Faje - participation du canton		35'354.00		34'800.00		37'000.00
451.5	FAJE - rabais 20%		819.05				800.00
452.0	Aides individuelles aux parents		7'509.65		6'500.00		5'000.00
490.2	Imputations internes de bien, service et marche						1'262.35
	Excédent de charges		586'163.48		710'231.70		884'428.85
<b>718</b>	<b>Camp de jour - primaire 1P-6P</b>						<b>30'600.00</b>



## Compte de fonctionnement selon les tâches

01.01.23 - 31.12.23

		Charges 2022	Revenus 2022	Budget Charges 2023	Budget Revenus 2023	Budget Charges 2024	Budget Revenus 2024
433.2	Finances des parents						30'600.00
	Excédent de revenus					30'600.00	
<b>72</b>	<b>Crèches</b>	<b>2'832'890.21</b>	<b>2'611'590.82</b>	<b>3'010'841.50</b>	<b>2'535'000.00</b>	<b>3'162'527.00</b>	<b>2'844'040.00</b>
	Excédent de charges		221'299.39		475'841.50		318'487.00
<b>720</b>	<b>Crèche La Galiote</b>	<b>1'077'979.65</b>	<b>922'261.20</b>	<b>1'175'320.70</b>	<b>930'000.00</b>	<b>1'240'325.00</b>	<b>1'009'440.00</b>
301.1	Traitements du personnel éducatif	494'073.23		530'000.00		471'178.00	
301.10	Traitements du personnel éducatif - Direction	33'189.00		50'500.00		126'887.00	
301.11	Traitements du personnel intendance	16'250.00		16'500.00		17'000.00	
301.2	Traitements du personnel occasionnel	50'759.15		29'600.00		30'000.00	
303.0	Cotisations sociales personnel éducatif	47'214.50		58'000.00		59'807.00	
303.01	Cotisations sociales personnel intendance	1'518.10		1'650.00		1'700.00	
303.02	Cotisations sociales personnel occasionnel	4'741.90		2'960.00		3'000.00	
304.0	Caisse de pension personnel éducatif	68'514.52		81'000.00		95'691.00	
305.0	Assurance maladie et accident personnel éducatif	19'750.10		23'000.00		23'923.00	
305.01	Assurance maladie et accident personnel intendance	635.55		660.00		680.00	
305.02	Assurance maladie et accident personnel occasionnel	1'881.40		1'500.00		1'200.00	
309.1	Formation professionnelle	6'764.66		4'800.00		4'800.00	
309.2	Autres frais du personnel	145.00					
309.3	Frais de formation apprentis et collaborateur	3'615.00		4'500.00		4'500.00	
310.1	Imprimés et fournitures de bureau	1'878.06		1'500.00		2'000.00	
311.1	Achat équipements de bureau et logiciels	2'931.27		1'500.00		1'500.00	
311.2	Achat matériel éducatif	5'143.86		5'000.00		5'000.00	
311.3	Achat de mobilier et d'équipements	1'955.40		2'500.00		5'500.00	
313.1	Achat repas	48'990.80		60'000.00		68'000.00	
313.11	Achat alimentation	958.70		1'000.00		1'000.00	
313.2	Fournitures pour soins	1'394.76		1'500.00		1'500.00	
313.3	Achat produits et fournitures de nettoyages	4'533.43		4'000.00		4'500.00	
314.1	Entretien des bâtiments	18'163.45		18'700.00		20'820.00	
315.3	Entretien mobilier et équipements	2'493.50		2'500.00		2'500.00	
316.1	Loyers	43'887.05		46'000.00		47'000.00	
316.2	Services industriels et taxe déchets	4'258.10		4'000.00		4'500.00	
317.0	Réceptions et manifestations	2'500.59		2'500.00		2'500.00	
317.1	Sorties	727.80		800.00		1'000.00	
317.2	Promotion et communication			2'000.00		1'000.00	
318.2	Frais de téléphones	3'602.70		3'000.00		3'000.00	
318.5	Honoraires et prestations de service	8'586.00		7'900.00		8'600.00	
318.6	Prime d'assurance de tiers	1'721.65		2'000.00		2'000.00	
329.1	Intérêts et frais bancaires	270.48		500.00		500.00	
366.5	Aides individuelles aux parents	112'159.15		120'000.00		120'000.00	
390.1	Imputations internes frais de personnel	62'770.79		83'750.70		97'539.00	
431.9	Emoluments frais d'inscriptions et rappels				2'000.00		2'000.00
433.2	Finances des parents		531'874.75		565'000.00		605'000.00
4360	Remboursement de tiers		49'796.40				
451.2	FAJE subventions		213'616.00		240'000.00		265'940.00
451.4	Subvention personnel en formation		2'125.00		3'000.00		4'500.00
451.5	Faje - rabais 20%		10'689.90				12'000.00
452.0	Aides individuelles aux parents		112'159.15		120'000.00		120'000.00
465.8	FAJE - Aide au démarrage		2'000.00				
	Excédent de charges		155'718.45		245'320.70		230'885.00
<b>721</b>	<b>Crèche Crassier Les Papillons</b>	<b>1'661'051.63</b>	<b>1'659'882.85</b>	<b>1'810'520.80</b>	<b>1'605'000.00</b>	<b>1'847'202.00</b>	<b>1'822'600.00</b>
301.1	Traitement du personnel éducatif	780'339.11		800'000.00		724'825.00	

## Compte de fonctionnement selon les tâches

01.01.23 - 31.12.23

		Charges 2022	Revenus 2022	Budget Charges 2023	Budget Revenus 2023	Budget Charges 2024	Budget Revenus 2024
301.10	Traitement du personnel éducatif - Direction	66'378.00		50'500.00		153'212.00	
301.11	Traitement du personnel intendance	38'845.25		34'680.00		35'547.00	
301.2	Traitement du personnel occasionnel	31'333.15		43'300.00		43'500.00	
303.1	Cotisations sociales personnel éducatif	71'613.40		85'000.00		72'483.00	
303.10	Cotisations sociales personnel éducatif - direct	6'200.70				15'321.00	
303.11	Cotisations sociales personnel intendance	3'628.60		3'450.00		3'555.00	
303.12	Cotisations sociales personnel occasionnel	2'927.15		4'330.00		4'350.00	
304.0	Caisse de pension	125'600.38		145'000.00		140'486.00	
305.0	Assurance maladie et accident personnel éduca	32'854.45		34'000.00		35'122.00	
305.01	Assurance maladie et accident personnel inten	1'519.25		1'400.00		1'422.00	
305.02	Assurance maladie et accident personnel occas	1'136.50		1'500.00		1'740.00	
306.9	Frais divers	270.00					
309.1	Formation professionnelle	7'435.81		9'300.00		9'300.00	
309.2	Autres frais du personnel	55.00					
309.3	Frais de formation apprentis et collaborateur	4'670.00		6'000.00		6'000.00	
310.1	Imprimés et fournitures de bureau	1'344.05		1'200.00		2'000.00	
311.1	Achat équipements de bureau et logiciels	1'016.40		1'000.00		1'000.00	
311.2	Achat matériel éducatif	7'647.40		7'500.00		7'500.00	
311.3	Achat de mobilier et d'équipements	4'907.55		5'000.00		8'000.00	
313.1	Achat repas	89'441.45		98'000.00		90'000.00	
313.2	Fournitures pour soins	2'706.45		2'500.00		2'500.00	
313.3	Achat produits et fournitures de nettoyage	4'340.54		5'000.00		5'500.00	
314.1	Entretien et conciergerie	32'521.95		33'000.00		39'840.00	
315.3	Entretien mobilier et équipements	2'993.14		1'500.00		1'500.00	
316.1	Loyers	73'312.00		72'650.00		72'000.00	
316.2	Services industriels et taxe déchets	1'824.00		2'000.00		2'000.00	
316.3	Location d'objets immobiliers	3'360.00		3'360.00		3'360.00	
317.0	Réceptions et manifestations	2'706.03		2'000.00		3'500.00	
317.1	Sorties	825.25		1'000.00		1'500.00	
317.2	Promotion et communication			2'000.00		1'000.00	
318.2	Frais de téléphone	2'219.40		2'500.00		2'000.00	
318.5	Honoraires et prestations de services	16'100.00		14'600.00		16'100.00	
318.6	Prime d'assurance de tiers	3'254.90		3'500.00		3'500.00	
329.1	Intérêts et frais bancaires	116.10					
366.5	Aides individuelles aux parents	172'837.45		250'000.00		240'000.00	
390.1	Imputations internes frais de personnel	62'770.82		83'750.80		97'539.00	
433.2	Finances des parents		1'073'268.50		990'000.00		1'165'000.00
4360	Remboursement de tiers		47'878.85				
451.3	FAJE subventions		344'746.00		365'000.00		394'100.00
451.4	FAJE - subvention personnel en formation		2'125.00				4'500.00
451.5	FAJE - rabais 20%		19'027.05				19'000.00
452.0	Aides individuelles aux parents		172'837.45		250'000.00		240'000.00
	Excédent de charges		1'168.78		205'520.80		24'602.00
<b>722</b>	<b>Charges AMF</b>	<b>76'502.36</b>	<b>12'090.20</b>	<b>25'000.00</b>		<b>75'000.00</b>	<b>12'000.00</b>
366.5	Charges AMF	71'502.36		25'000.00		75'000.00	
390.1	Imputations internes frais de personnel	5'000.00					
451.2	FAJE, réduction 20%		12'090.20				12'000.00
	Excédent de charges		64'412.16		25'000.00		63'000.00
<b>724</b>	<b>Frais Galiote hors réseau</b>	<b>17'356.57</b>	<b>17'356.57</b>				
311.3	Achat mobilier et équipement La Galiote	8'968.97					
315.3	Entretien mobilier et équipements	8'387.60					

## Compte de fonctionnement selon les tâches

01.01.23 - 31.12.23

		Charges 2022	Revenus 2022	Budget Charges 2023	Budget Revenus 2023	Budget Charges 2024	Budget Revenus 2024
480	Dissolution de réserves		17'356.57				
	Total des charges et des revenus	15'380'094.02	8'076'051.75	15'992'790.00	7'622'500.00	17'234'876.90	8'875'730.30
	Résultat: Excédent de revenus						
	Résultat: Excédent de charges		7'304'042.27		8'370'290.00		8'359'146.60
	Totaux	15'380'094.02	15'380'094.02	15'992'790.00	15'992'790.00	17'234'876.90	17'234'876.90