



Association intercommunale
Enfance et École - Asse et Boiron

Législature 2021/2026

PREAVIS DU COMITE DE DIRECTION

N° 08/2021-2026

BUDGET 2024

Délégués responsables : Jean-Christophe Muller, Isabelle Jaquet et Hélió Barreto

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Le Comité de Direction de l'Association Intercommunale Enfance et Ecole Asse et Boiron soumet au Conseil Intercommunal de l'AEE le budget 2024, selon la loi sur les Communes et conformément à nos statuts.

Préambule

Ce budget est établi sur la base des demandes des différentes directions et dans la continuité du développement des activités de l'association. Il a été réalisé avec minutie et a pour objectif d'être au plus proche de la réalité.

Budget 2024

Le budget 2024 est comparé avec les comptes 2022 et le budget 2023.

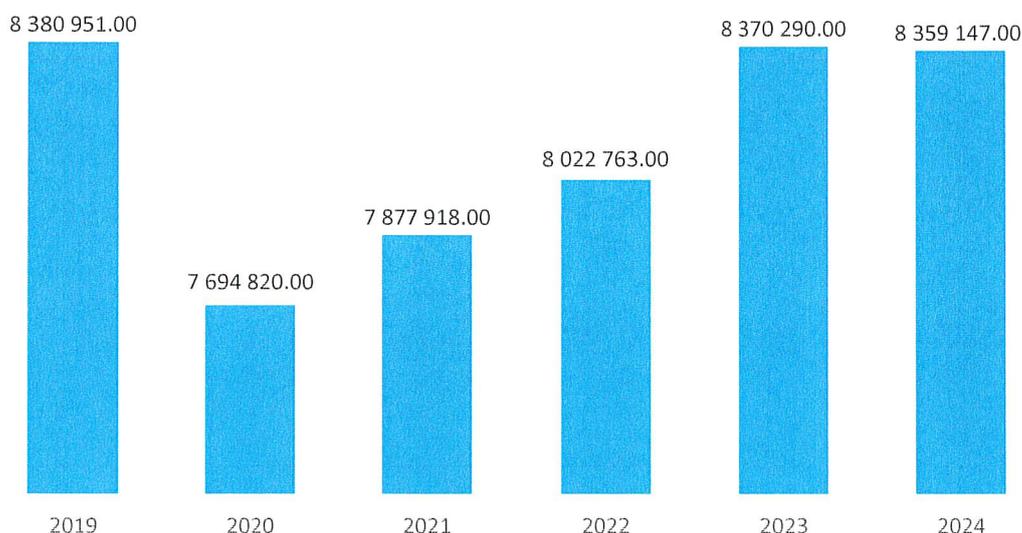
Le budget détaillé 2024 fait partie du présent préavis.

Total des charges comparatives :

Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
CHF 8'359'147.00	CHF 8'370'290.00	CHF 7'304'042.00

Le budget 2024 présente un total de charges, à répartir selon l'article 26 de nos statuts, de CHF 8'359'147.00

Evolution des budgets



Après la progression du budget 2023, la situation se stabilise.

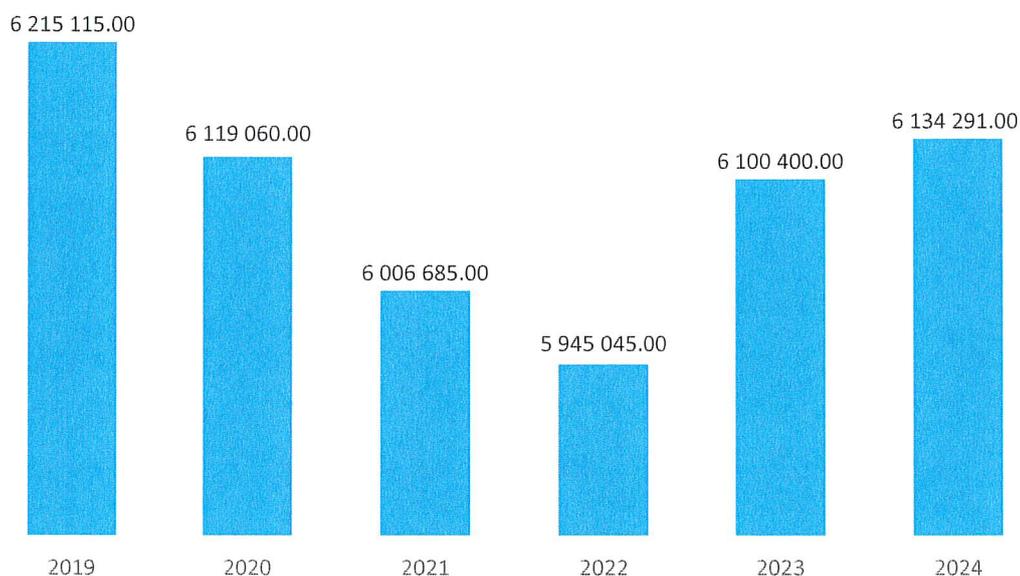
But Scolaire

Total des charges comparatives :

Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
CHF 6'134'291.00	CHF 6'100'400.00	CHF 5'768'199.00

Le budget scolaire 2024 présente un total de charges, à répartir selon l'article 26 de nos statuts, de CHF 6'134'291.00

Evolution des budgets



Les principaux commentaires :

Seuls les postes montrant des différences significatives par rapport au précédent budget sont commentés.

- Un audit et une mise à niveau de notre système informatique doivent être opérés, afin d'améliorer la sécurité et de répondre à la modification de la loi sur la protection des données.
- Une anomalie dans le calcul des loyers du budget 2023 a été détectée et corrigée. Les loyers et charges y relatives ont ainsi été diminués pour ce budget.
- Les loyers relatifs à l'enseignement secondaire ont, à contrario, progressé suite à l'augmentation des taux d'intérêt et coûts énergétiques.

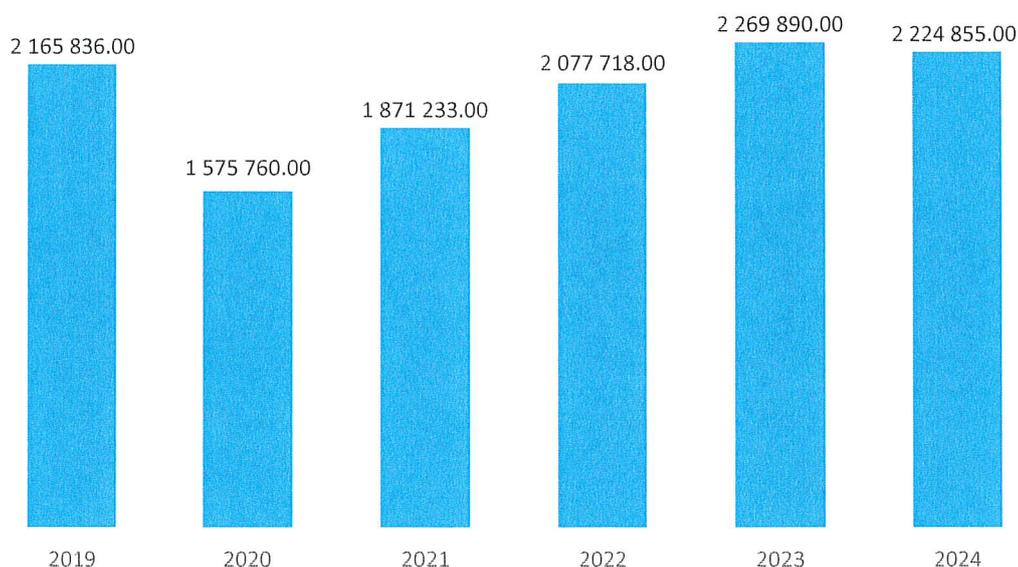
But Réseau Asse et Boiron

Total des charges comparatives :

Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
CHF 2'224'855.00	CHF 2'269'890.00	CHF 1'535'844.00

Le budget réseau 2024 présente un total de charges, à répartir selon l'article 26 de nos statuts, de CHF 2'224'855.00

Evolution des budgets



Remarques générales :

Personnel d'encadrement : les effectifs correspondent aux normes imposées par l'OAJE.

Les principaux commentaires :

Seuls les postes montrant des différences significatives par rapport au précédent budget sont commentés.

- L'application de la grille salariale de la FSAE et sa mise à jour annuelle, génère des changements de classe et donc d'augmentations de rémunération.
- Le taux d'absentéisme est attentivement suivi mais reste élevé.
- Face à l'augmentation de la charge administrative et à l'obligation de prestation, le besoin en personnel occasionnel augmente.
- Le développement de notre système informatique est nécessaire afin d'économiser du temps et d'améliorer la productivité des équipes.
- L'ouverture de la nouvelle UAPE de Chéserey, à la prochaine rentrée, génère une augmentation importante de loyer qui doit encore être affinée et l'achat d'équipements pour l'aménager.
- La capacité d'accueil augmente de 60 à 72 places et permet donc une amélioration des recettes.

- Le loyer du Bo'Resto (CHF 529'000.00) est toujours à charge de l'AEE, donc des communes et peut-être considéré comme une subvention à nos citoyens, puisque ce montant vient en déduction des frais de repas.

Conclusion

Au vu de ce qui précède, le Comité de Direction de l'AEE prie le Conseil Intercommunal de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

Le Conseil Intercommunal de l'AEE

vu le préavis n°08/2021-2026 du Comité de Direction concernant le budget 2024 ;

ouï le rapport de la Commission de Gestion ;

considérant que l'objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour ;

décide d'adopter le budget 2024 tel que présenté.

Ainsi délibéré en séance de Comité de Direction du 19 septembre 2023 pour être soumis au Conseil Intercommunal de l'AEE le 28 septembre 2023.

Au nom du Comité de Direction


Isabelle Jaquet
Présidente


Didier Kvicinsky
Vice-Président

