



Législature 2021/2026

PREAVIS DU COMITE DE DIRECTION

N° 13/2021-2026

BUDGET 2025

Délégués responsables : Jean-Christophe Muller, Isabelle Jaquet et Hélio 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 2025, 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 2025

Le budget 2025 est comparé avec les comptes 2023 et le budget 2024.

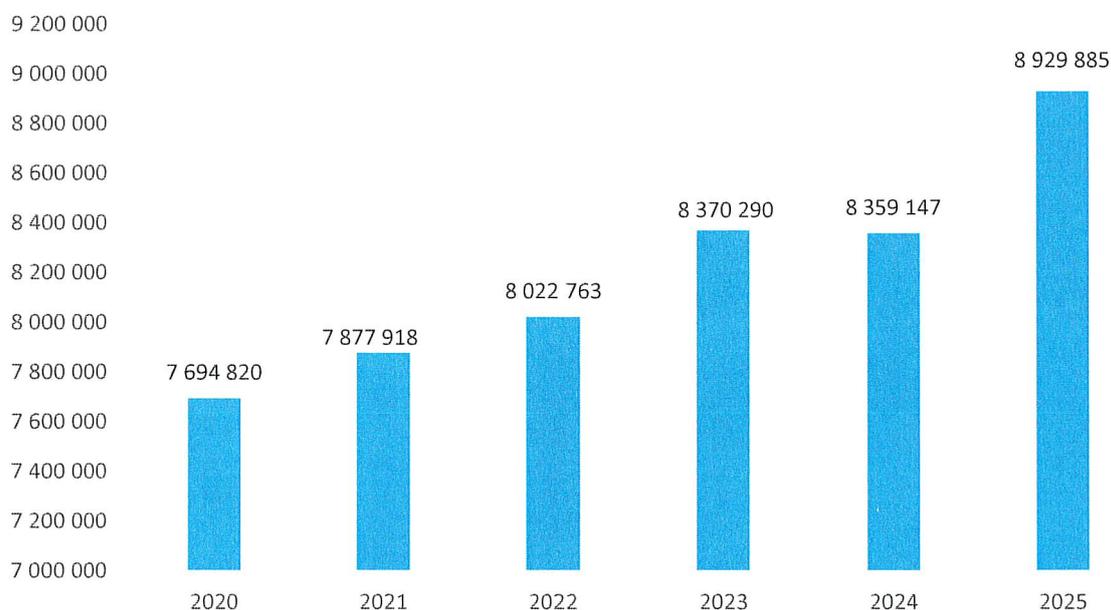
Le budget détaillé 2025 fait partie du présent préavis.

Total des charges comparatives :

Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
CHF 8'929'885,00	CHF 8'359'147,00	CHF 7'422'030,00

Le budget 2025 présente un total de charges, à répartir selon l'article 26 de nos statuts, de CHF 8'929'885,00.

Evolution des budgets



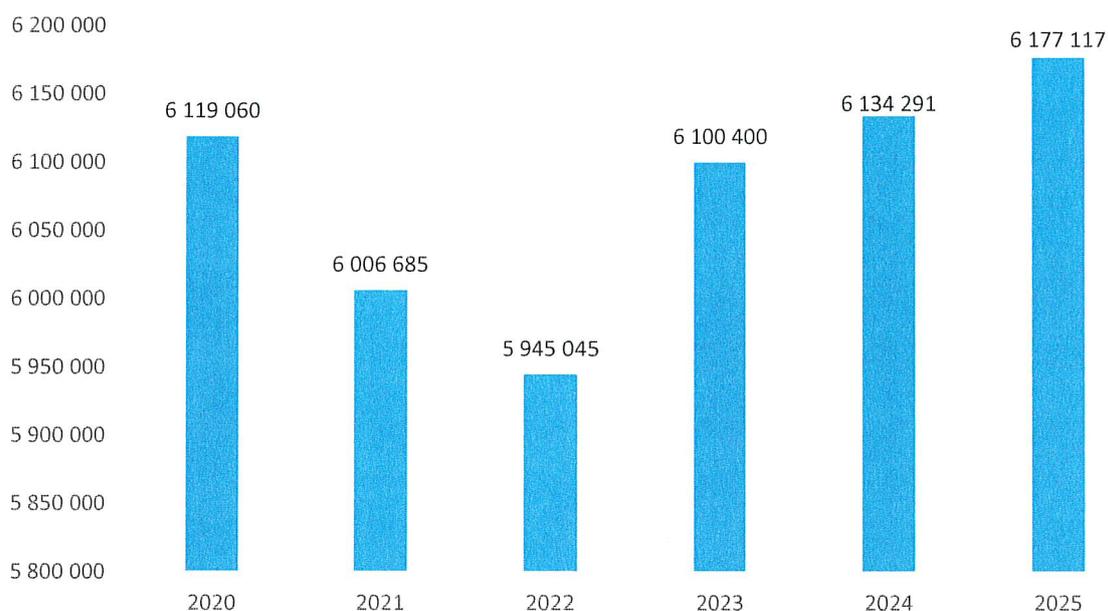
But Scolaire

Total des charges comparatives :

Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
CHF 6'177'117,00	CHF 6'134'291,00	CHF 5'516'973,00

Le budget scolaire 2025 présente un total de charges, à répartir selon l'article 26 de nos statuts, de CHF 6'177'117,00.

Evolution des budgets - but scolaire



Les principaux commentaires :

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

- Le budget des écoles reste relativement stable, malgré une augmentation des coûts des transports de KCHF 100. Cela a été rendu possible grâce au dernier remboursement de loyer de la commune de Chéserey. Le coût supplémentaire tient compte du renchérissement et le bus supplémentaire mis à disposition pour les sorties primaires.

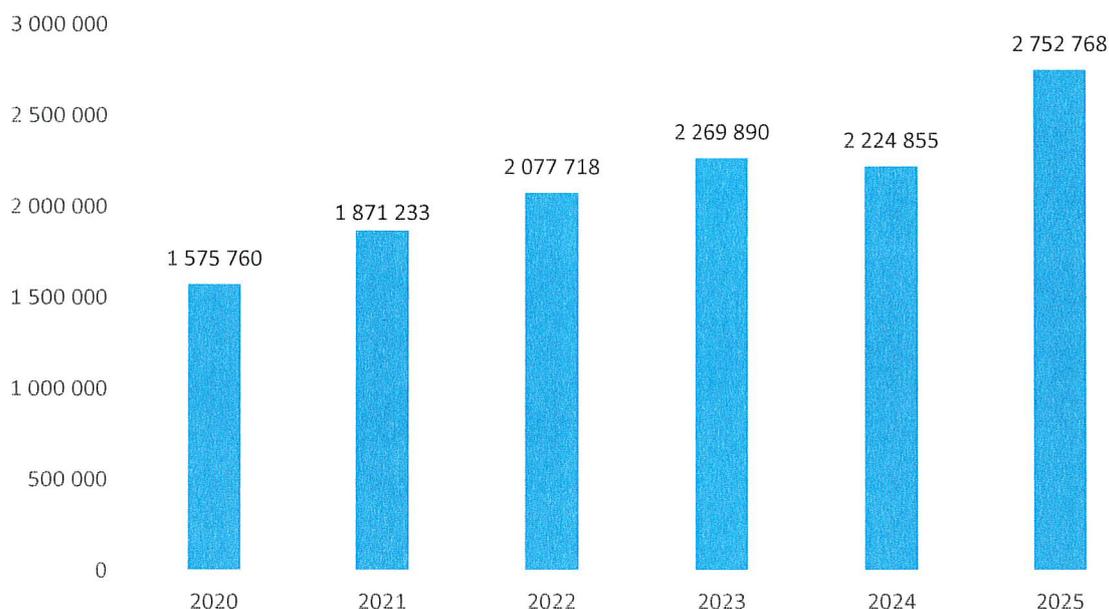
But Réseau Asse et Boiron

Total des charges comparatives :

Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
CHF 2'752'768,00	CHF 2'224'855,00	CHF 1'905'057,00

Le budget réseau 2025 présente un total de charges, à répartir selon l'article 26 de nos statuts, de CHF 2'752'768,00.

Evolution des budgets - but Réseau Asse et Boiron



Remarques générales :

L'AEE a atteint une taille critique qui fait d'elle une PME constituée de plus de 100 salariés et au bénéfice d'un budget annuel supérieur à celui de plusieurs communes de l'association.

Face aux contraintes réglementaires, à l'augmentation régulière des tâches administratives, aux attentes et exigences des parents, nous sommes contraints de structurer différemment et de renforcer notre organisation, afin de donner à l'association les moyens lui permettant de fonctionner efficacement de manière autonome, sans l'implication opérationnel du CoDir et de pouvoir ainsi relever les défis à venir.

Ce budget a été fait dans ce but et vous propose les améliorations suivantes :

- Engagement d'une collaboratrice RH à 60%, tel que déjà accepté dans le préavis n° 04/2021-2026.
- Création d'un poste de responsable des finances à 80%, dont les coûts seront partiellement couverts par un transfert des tâches de la boursière à l'interne.
- Mise à niveau des effectifs du personnel d'encadrement des UAPE correspondant aux normes imposées par l'OAJE.
- Transfert des responsables de structures dans celles-ci afin de se concentrer sur le développement du suivi pédagogique.

Les principaux commentaires :

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

- Augmentation de la masse salariale de KCHF 672.
- Augmentations diverses KCHF 192, principalement les loyers et leur taux de référence.
- Augmentation des revenus de KCHF 345.

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°13/2021-2026 du Comité de Direction concernant le budget 2025 ;

ouï le rapport de la Commission de Gestion ;

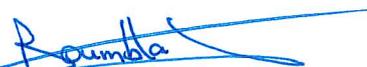
considérant que l'objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour ;

décide d'adopter le budget 2025 tel que présenté.

Ainsi délibéré en séance de Comité de Direction du 28 août 2024 pour être soumis au Conseil Intercommunal de l'AEE le 26 septembre 2024.

Au nom du Comité de Direction


Isabelle Jaquet
Présidente


Pascale Joumbat
Secrétaire Générale

