

Comptes EnJeu 2024 portant sur les secteurs : Scolaire et Bibliothèque Accueil de Jour



2024

Table des matières

1.	Bilan	3
2.	Comptes scolaires et bibliothèque	5
3.	Annexes scolaires et bibliothèque	16
3.1	Annexe 1 - Intérêts d'emprunts	16
3.2	Annexe 2 - Tableau d'amortissement	17
3.3	Annexe 3 - Convention des bâtiments	18
3.4	Totaux par rubriques	22
3.5	Répartition frais de fonctionnement bibliothèque	23
3.6	Convention St-Oyens	24
3.7	Répartition administration, école, primaire, secondaire et transports	25
3.8	Répartition de l'immobilier	30
3.9	Quote-part aux engagements	31
3.10	Tableau des investissements	32
3.11	Répartition finale	33
4.	Comptes accueil de jour	34
5.	Annexe accueil de jour	49
5.1	Répartition finale	49

Bilan			
		Comptes 2024	Comptes 2023
91	Actif		
910	Liquidités		
9100.00+20-22	Caisse EnJeu + 3 cantines	3 577.05	2 894.90
9100.10	Caisse Bibliothèque	305.45	337.70
9100.12-19	Caisse Crèche + UAPE	2 909.20	872.30
9101.00	PostFinance 10-24197-3	9 453.75	9 623.75
9102.17-18	BCV comptes de Fonction/encaissements	634 754.55	630 235.95
9102.19	BCV Direction	9 144.59	7 201.79
9102.20-27	BCV nouveaux comptes des structures	20 364.11	15 354.44
9102.51	BCV 5246.57.01 - compte principal	473 769.33	558 750.30
9102.53	BCV C 5320.55.90 - Devoirs surveillés	26 916.05	19 231.90
9102.55	BCV E 5390.53.10 - Cantines	70 566.58	105 802.31
9102.60	UBS 38M1 R - Epargne	207.31	205.91
9109.00	Trésorerie compte d'attente - en suspens	0.00	0.00
	TOTAL Liquidités	1 251 967.97	1 350 511.25
911	Créances à court terme		
9111.00	Compte-Courant Fondation Crèches à Rolle	119 966.15	685 490.37
9111.15	C/C La Poste - Affranchissement	8 434.75	4 360.10
9115.00	Débiteurs divers scolaire, biblio, accueil de jour	164 762.26	153 337.71
9115.11	Débiteurs Ducroire	-2 278.20	-2 278.20
9119.00	Avance sur salaire	700.00	0.00
9129.00	Garantie de loyer Le Cygne T 5531.97.99	4 507.50	4 503.00
9139.00	Actifs transitoires	363 735.59	423 015.27
	TOTAL Créances à court terme	659 828.05	1 268 428.25
9146	Immobilisations corporelles meubles		
9146.00	Matériel informatique	10 776.00	21 551.00
9146.01	Préavis 07-2023 Plan de classement fonctionnel	5 318.52	0.00
9146.10	Préavis 03-2022 Locaux Uttins	44 502.32	59 336.37
9146.11	Préavis 06-2023 Places supplémentaires VDA et Prieuré	30 771.80	9 688.60
9146.12	Préavis 11-2023 Ouverture crèche Luins	90 598.58	0.00
9146.13	Préavis 14-2023 Aménagement salle de conf. au Martinet	11 513.35	0.00
9146.14	Préavis 01-2024 Travaux appartement conciergerie	41 759.45	0.00
9146.15	Préavis 02-2024 Films antichaleur Gilly II	27 759.10	0.00
9146.16	Préavis 03-2024 Aménagements ext. préau Martinet	117 176.71	0.00
9146.17	Préavis 04-2024 Fontaines à eau	10 209.00	0.00
9146.18	Préavis 05-2024 Investissement bâtiment C et D	97 089.90	0.00
9146.20	Préavis 04-2022 et 04-2023 Réfection douches piscine	53 605.96	71 474.61
9146.30	Préavis 01-2023 Affichages Numériques Frontaux collèges primaires	89 279.70	104 159.65
9146.40	Préavis 03-2023 Rénovation fenêtres, armoires, parois Martinet A-C	93 160.08	82 324.25
9146.50	Préavis 10-2023 Installation photovoltaïque Martinet	58 574.05	18 448.15
	TOTAL Immob. corporelles meubles	782 094.52	366 982.63
9143	Bâtiments et constr. à amortir		
9143.10	Réhabilitation Martinet A, B et C	6 971 257.70	7 338 166.00
9143.30	Collège de Gilly	11 611 133.65	12 127 183.95
9143.31	Aménagements Collège de Gilly	161 733.25	226 426.60
9143.60	Bâtiment Martinet D	15 077 447.35	15 799 048.10
9143.61	Aménagements Bâtiment Martinet D	132 900.00	265 800.00
9143.70	Place Rebroussement Bus	0.00	40 940.00
9143.80	Bâtiment Martinet E	3 590 715.75	3 756 952.60
9143.81	Aménagements Bâtiment Martinet E	125 700.00	200 200.00
9143.90	Pavillon Martinet F	2 599 245.35	3 007 169.85
	TOTAL Bâtiments et constr. à amortir	40 270 133.05	42 761 887.10
	Total Actif	42 964 023.59	45 747 809.23

Bilan			
		Comptes 2024	Comptes 2023
92	Passif		
920	Dettes à court terme		
9200.00	Créanciers divers scolaire, biblio, accueil de jour	1 633 151.09	1 985 642.68
9200.02	Salaires nets à verser	9 390.05	8 678.50
9200.06	Créancier 2e pilier	-37.05	-7 680.05
9200.09	Créancier Impôt à la source	-1 711.90	-3 511.90
9200.71	Indemnités maladie/accidents à verser AMF	9 987.60	3 557.40
9202.00	Cantines repas payés d'avance au 31.12	56 057.45	30 507.45
9115.21	Débiteurs Réseau payés d'avance au 31.12		162 598.00
9204.00	Acomptes communes scolaire et biblio	292 224.66	281 846.34
9204.01	Acomptes communes accueil de jour	586 555.88	1 021 471.17
9204.10	FAJE - part subvention à rembourser	102 190.90	138 089.90
9259.00	Passifs transitoires	2 289 508.33	2 080 380.84
	TOTAL Dettes à court terme	4 977 317.01	5 701 580.33
921	Emprunts à court et moyen terme		
9210.00	Prêt Rentes Genevoises (CT)	10 000 000.00	0.00
9220.00	BCV Avance à terme fixe - 30.10.2023	0.00	0.00
9220.00	BCV Avance à terme fixe - 29.10.2027	200 000.00	200 000.00
9220.10	BCV Avance à terme fixe - 30.10.2025	3 000 000.00	0.00
9220.20	BCV Avance à terme fixe - 31.05.2032	333 400.00	333 400.00
9220.40	Postfinance - 11.11.2024	0.00	10 000 000.00
9220.50	Postfinance - 11.11.2030	666 600.00	666 600.00
9220.60	Rentes Genevoises - 30.01.2037	500 000.00	500 000.00
9220.70	BCV Avance à terme fixe 5540.87.94 (2031)	400 000.00	400 000.00
	TOTAL Emprunts à court et moyen terme	15 100 000.00	12 100 000.00
922	Emprunts à long terme		
9220.00	BCV Avance à terme fixe - 30.10.2023	0.00	0.00
9220.00	BCV Avance à terme fixe - 29.10.2027	3 600 000.00	3 800 000.00
9220.10	BCV Avance à terme fixe - 30.10.2025	0.00	3 000 000.00
9220.20	BCV Avance à terme fixe - 31.05.2032	2 166 100.00	2 499 500.00
9220.30	Axa Vie Zurich - 31.05.2029	5 000 000.00	5 000 000.00
9220.40	Postfinance - 11.11.2024	0.00	0.00
9220.50	Postfinance - 11.11.2030	3 334 000.00	4 000 600.00
9220.60	Rentes Genevoises - 30.01.2037	6 000 000.00	6 500 000.00
9220.70	BCV Avance à terme fixe 5540.87.94 (2031)	2 400 000.00	2 800 000.00
	TOTAL Emprunts à long terme	22 500 100.00	27 600 100.00
928	Financements spéciaux		
9280.04	Fonds Pro Juventute	447.00	447.00
9280.05	Fonds pour la Prévention T-Alarme	744.30	744.30
9280.06	Fonds Ass. Mixte des anciens élèves Rolle	0.00	10 856.10
9280.07	Fonds Association parents Jardin d'Enfants le Cygne	2 000.00	2 000.00
	TOTAL Financements spéciaux	3 191.30	14 047.40
928	Fonds de réserve		
9281.00	Fonds de réserve AJERE	172 518.08	235 173.62
9282.00	Fonds de réserve pour investissements futurs	0.00	0.00
9282.02	Fonds Fondation Du Vernay, mat. Éducatif	9 636.45	9 636.45
9282.49	Fonds de réserve Formation AFJ	8 018.60	8 018.60
9282.50	Fonds de réserve Accueil de Jour	33 058.63	53 230.01
9282.51	Fonds de réserve Sésame	0.00	0.00
9282.54	Fonds de réserve Massard	40 825.25	26 022.82
9282.56	Fonds de réserve requérants d'asile	97 606.10	0.00
9282.57	Fonds de réserve Les Petits Bouchons	21 752.17	0.00
	TOTAL Fonds de réserve	383 415.28	332 081.50
	Total Passif	42 964 023.59	45 747 809.23

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
151	Bibliothèque	467 899.00	467 899.00	486 700.00	486 700.00	452 227.98	452 227.98
151.3011.00	Traitement du personnel bibliothèque	332 021.10	0.00	329 600.00	0.00	315 680.70	0.00
	Prendre en considération le compte 151.4361.00 CHF 37'835.80 (rbt maladie/accident) et le 151.4359.00 CHF 145'082.70 (rbt du Canton pour la partie scolaire)						
151.3012.00	Traitement du personnel auxiliaires	18 301.75	0.00	15 500.00	0.00	13 671.80	0.00
	Prendre en considération le compte 151.4361.00 CHF 37'835.80 (rbt maladie/accident)						
151.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	28 955.93	0.00	32 100.00	0.00	30 182.18	0.00
151.3040.00	Cotisations LPP	18 338.30	0.00	23 100.00	0.00	17 118.75	0.00
151.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	6 577.58	0.00	7 000.00	0.00	5 871.75	0.00
151.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	168.15	0.00	400.00	0.00	679.85	0.00
151.3062.00	Autres frais de transport	329.60	0.00	600.00	0.00	244.10	0.00
151.3069.00	Autre frais de personnel	0.00	0.00	0.00	0.00	928.20	0.00
151.3091.00	Frais de formation professionnelle	2 685.00	0.00	8 230.00	0.00	1 915.00	0.00
	La facturation du CAS est désormais centralisée par le Canton						
151.3099.00	Charges diverses de personnel	904.55	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
151.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	5 354.84	0.00	5 500.00	0.00	4 531.36	0.00
151.3102.00	Livres, journaux, documentations	26 162.93	0.00	27 000.00	0.00	26 488.80	0.00
151.3102.10	Livres jeunesse - Albums 0-4 ans	2 991.90	0.00	3 000.00	0.00	2 993.55	0.00
151.3102.20	Bibliomédia	1 470.05	0.00	1 500.00	0.00	1 467.50	0.00
151.3109.00	Animations & Divers	7 119.80	0.00	7 500.00	0.00	7 140.35	0.00
151.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	1 989.10	0.00	3 000.00	0.00	5 263.30	0.00
151.3111.10	IT Achats matériel informatique	301.90	0.00	500.00	0.00	3 324.30	0.00
151.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	6 197.85	0.00	6 170.00	0.00	5 395.44	0.00
151.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
151.3181.00	Frais de port et affranchissements	528.95	0.00	700.00	0.00	553.85	0.00
151.3182.00	IT Frais de téléphones	1 705.15	0.00	1 500.00	0.00	1 482.00	0.00
151.3185.10	Honoraires consultants	0.00	0.00	5 000.00	0.00	0.00	0.00
	L'analyse a été effectuée et prise en charge par Bibliosuisse						
151.3189.00	Frais divers/Communication/Site Web	5 794.57	0.00	7 300.00	0.00	7 295.20	0.00
	Mutualisation des prêts régionaux (Gland-Nyon-Rolle-Coppet)						
151.4352.00	Vente livres, pertes, dommages facturés	0.00	1 785.35	0.00	800.00	0.00	2 437.68
151.4359.00	Remboursement Canton salaires biblio scolaire	0.00	145 082.70	0.00	152 600.00	0.00	156 685.30
	Remboursement salaires et charges sociales pour la partie scolaire 1.8 ETP, voir compte 151.3011.00						
151.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	37 835.80	0.00	0.00	0.00	0.00
151.4522.00	Participation commune de Rolle	0.00	184 076.85	0.00	216 645.00	0.00	190 518.25
151.4522.10	Participation des communes	0.00	99 118.30	0.00	116 655.00	0.00	102 586.75

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
500	Administration des écoles	1 635 064.40	1 635 064.40	1 683 261.00	1 683 261.00	1 451 616.43	1 451 616.43
500.3001.00	Rémunération CODIR, CoTrans, CET Diminution des heures du Codir en lien avec les engagements des responsables ce qui amène à une diminution dans l'opérationnel des membres du Codir	48 443.25	0.00	60 000.00	0.00	53 609.00	0.00
500.3003.00	Rémunération C.I., CoFin, CoGest, et autres comm. du C.I.	9 050.00	0.00	8 000.00	0.00	9 005.00	0.00
500.3011.00	Traitement du personnel administratif Prendre en considération le compte 500.3080.00 CHF 54'079.25 (personnel facturé par tiers) et le dépassement dans le compte 500.3160.00 CHF 5136.80 (informatique)	546 762.72	0.00	624 300.00	0.00	480 363.98	0.00
500.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	53 823.21	0.00	58 100.00	0.00	46 276.64	0.00
500.3040.00	Cotisations LPP En fonction de l'âge du personnel. Le % du budget a été sous-évalué car celui-ci est de 7% alors que pour les comptes il est de 9%. Les profils du personnel en place et engagé en 2024 influencent le %	49 250.43	0.00	43 700.00	0.00	43 768.30	0.00
500.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	12 242.80	0.00	12 700.00	0.00	8 388.14	0.00
500.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	448.16	0.00	500.00	0.00	288.78	0.00
500.3062.00	Autres frais de transport	108.00	0.00	100.00	0.00	100.57	0.00
500.3080.00	Personnel facturé par tiers Mandat externe RRH	54 079.25	0.00	0.00	0.00	23 939.30	0.00
500.3091.00	Frais de formation professionnelle	11 651.62	0.00	12 000.00	0.00	3 781.70	0.00
500.3092.00	Frais de recherche de personnel	4 381.05	0.00	4 000.00	0.00	6 446.60	0.00
500.3099.00	Charges diverses de personnel	4 002.15	0.00	4 000.00	0.00	4 169.15	0.00
500.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	4 062.10	0.00	4 000.00	0.00	4 219.95	0.00
500.3101.10	Imprimés et fournitures de bureau conseil intercommunal Publication FAO	178.35	0.00	800.00	0.00	1 178.25	0.00
500.3102.00	Livres, journaux, documentations	499.60	0.00	500.00	0.00	225.00	0.00
500.3103.00	Frais séances CODIR + Com Transports	5 224.65	0.00	4 800.00	0.00	5 351.75	0.00
500.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	1 678.55	0.00	2 000.00	0.00	63.20	0.00
500.3111.10	IT Achats matériel informatique	2 983.55	0.00	3 000.00	0.00	546.10	0.00
500.3123.00	Consommation d'électricité, eau & gaz	0.00	0.00	0.00	0.00	553.75	0.00
500.3141.00	Entretien du bâtiment (nettoyage) Changement de prestataire en mars 2024	3 528.20	0.00	2 450.00	0.00	3 942.40	0.00
500.3160.00	IT Licences et hébergement informatique Augmentation du mandat DCI pour palier à l'absence du personnel dans le service informatique	31 916.80	0.00	26 780.00	0.00	25 857.33	0.00
500.3161.00	Loyer	67 159.90	0.00	66 900.00	0.00	50 513.35	0.00
500.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	2 639.60	0.00	2 500.00	0.00	1 985.45	0.00
500.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	4 278.30	0.00	6 000.00	0.00	483.60	0.00
500.3181.00	Frais de port et affranchissements	3 378.40	0.00	4 000.00	0.00	3 861.53	0.00
500.3182.00	IT Frais de téléphones	2 681.36	0.00	3 500.00	0.00	3 149.00	0.00
500.3183.00	Frais bancaires	1 376.69	0.00	1 500.00	0.00	988.83	0.00
500.3185.00	Honoraires fiduciaires	3 781.10	0.00	4 000.00	0.00	3 992.20	0.00
500.3185.10	Honoraires consultants	5 920.20	0.00	6 600.00	0.00	8 285.40	0.00
500.3185.11	Honoraires litiges Litige lié à des défauts de construction aux Condémines à Gilly	2 769.30	0.00	3 300.00	0.00	8 338.80	0.00
500.3185.20	Honoraires Commune de Rolle Service des Finances CHF 5'000.- / Service Police et Sécurité CHF 10'000.-	16 070.00	0.00	15 000.00	0.00	15 000.00	0.00
500.3185.30	Honoraires santé et sécurité Préavis n° 02-2023 Mise en place des MSST, crédit complémentaire CHF 53'739.- pour 2024, 40% scolaire/60% accueil de jour (730.3185.30)	18 150.50	0.00	23 500.00	0.00	21 958.00	0.00

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
500.3186.00	Frais en cas d'accidents élèves	0.00	0.00	2 000.00	0.00	0.00	0.00
500.3186.10	Assurances d'exploitation/incendie/RC/Dirigeants	3 087.32	0.00	3 000.00	0.00	3 844.10	0.00
500.3186.40	Assurances véhicules à moteur	416.70	0.00	400.00	0.00	520.85	0.00
500.3189.00	Frais divers/Communication/Site Web scolaire	113.19	0.00	400.00	0.00	3 886.45	0.00
500.3301.00	Amortissement des débiteurs	425.30	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
500.3313.00	Amortissement informatique	3 351.20	0.00	3 351.00	0.00	3 351.20	0.00
	Amortissement dès 2021, lié au préavis informatique n° 04-2021						
500.3313.10	Amortissement mobilier	4 746.90	0.00	4 775.00	0.00	4 746.90	0.00
	Amortissement dès 2023, lié au préavis locaux Uttins n° 03-2022						
500.3313.20	Amortissement plan de classement fonctionnel	0.00	0.00	1 545.00	0.00	0.00	0.00
	Le préavis n° 07-2023 plan de classement fonctionnel n'est pas finalisé à fin 2024						
500.3522.00	Participation cantines gérées par des tiers	0.00	0.00	0.00	0.00	7 500.00	0.00
500.3529.10	Charges exceptionnelles	1 054.40	0.00	0.00	0.00	245.10	0.00
	Contrôle AVS 2022 de la Caisse Cantonale Vaudoise						
500.3653.00	Subvention Sésame	40 000.00	0.00	40 000.00	0.00	30 000.00	0.00
500.3909.00	Report cantines gérées par Enjeu 511.	348 476.65	0.00	363 960.00	0.00	340 491.85	0.00
500.3909.10	Report patrouilleurs 503.	142 049.82	0.00	136 000.00	0.00	137 776.73	0.00
500.3909.20	Report PPLS 521.	118 823.13	0.00	118 800.00	0.00	78 622.20	0.00
500.4359.10	Revenus divers	0.00	2 599.04	0.00	0.00	0.00	9 562.01
	Caisse AVS - taxe CO2						
500.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17 001.30
500.4522.00	Participation commune de St-Oyens	0.00	7 620.79	0.00	7 643.00	0.00	6 122.79
500.4522.10	Participation des communes	0.00	1 624 844.57	0.00	1 675 618.00	0.00	1 418 930.33
503	Patrouilleurs scolaires	142 049.82	142 049.82	136 000.00	136 000.00	137 776.73	137 776.73
503.3080.00	Personnel facturé par tiers	141 901.82	0.00	135 500.00	0.00	137 725.73	0.00
	Rolle, Mont-sur-Rolle, Bursins, Gilly, Perroy, Vinzel						
503.3114.00	Equipements patrouilleurs	148.00	0.00	500.00	0.00	51.00	0.00
503.4909.00	Report patrouilleurs à 500.3909.10	0.00	142 049.82	0.00	136 000.00	0.00	137 776.73
504	Immobilier	2 856 304.55	2 856 304.55	2 869 111.00	2 869 111.00	2 860 664.55	2 860 664.55
504.3222.00	Intérêts d'emprunts	397 122.80	0.00	418 300.00	0.00	409 850.50	0.00
	Voir annexe 1. En novembre, renouvellement à CT des 10 mio suite à la situation financière du marché, puis division en 3 emprunts à des taux préférentiels début février 2025						
504.3312.10	Amortissement rénovation Martinet ABC	366 908.30	0.00	366 908.00	0.00	366 908.30	0.00
	Voir annexe 2						
504.3312.20	Amortissement construction Martinet D	721 600.75	0.00	721 600.00	0.00	721 600.75	0.00
	Voir annexe 2						
504.3312.30	Amortissement construction Gilly	516 050.30	0.00	516 050.00	0.00	516 050.30	0.00
	Voir annexe 2						
504.3312.40	Amortissement construction Martinet E	166 236.85	0.00	166 236.00	0.00	166 236.85	0.00
	Voir annexe 2						
504.3312.50	Amortissement construction Pavillon Martinet F	407 924.50	0.00	407 924.00	0.00	407 924.50	0.00
	Voir annexe 2						
504.3312.60	Amortissement panneau photovoltaïque Martinet F	8 367.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Amortissement dès 2024, lié au préavis n° 10-2023 Installation panneau photovoltaïque / Le montant a été budgété dans les comptes 512.3313.20 CHF 4'187.- et 520.3313.20 CHF 4'187.-						
504.3313.20	Amortissement aménagement Martinet D	132 900.00	0.00	132 900.00	0.00	132 900.00	0.00
	Voir annexe 2						

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
504.3313.30	Amortissement aménagement Gilly	64 693.35	0.00	64 693.00	0.00	64 693.35	0.00
	Voir annexe 2						
504.3313.40	Amortissement aménagement Martinet E	74 500.00	0.00	74 500.00	0.00	74 500.00	0.00
	Voir annexe 2						
504.4359.00	Revenu location surface UAPE Les Vents d'Anges	0.00	50 000.00	0.00	50 000.00	0.00	50 000.00
	Contrepartie dans le compte 738.3161.00						
504.4359.05	Revenu location surface cantine G'y Crock	0.00	20 000.00	0.00	20 000.00	0.00	20 000.00
	Contrepartie dans le compte 511.3161.20						
504.4359.20	Revenu location parking Gilly	0.00	7 512.00	0.00	6 500.00	0.00	8 263.00
504.4359.30	Revenu location surface UAPE Le Prieuré	0.00	29 326.80	0.00	15 000.00	0.00	15 000.00
	Contrepartie dans le compte 742.3161.00						
504.4522.00	Participation St-Oyens par convention au financement immobil	0.00	18 407.79	0.00	18 006.00	0.00	17 408.72
504.4522.10	Participation communes au financement immobilier	0.00	2 731 057.96	0.00	2 759 605.00	0.00	2 749 992.83
511	Cantines scolaires	669 012.65	669 012.65	691 660.00	691 660.00	631 208.81	631 208.81
511.3011.00	Traitement du personnel cantine Rolle	106 507.18	0.00	105 400.00	0.00	90 376.80	0.00
511.3011.10	Traitement du personnel cantine Mt-s/Rolle	69 591.96	0.00	79 400.00	0.00	74 782.41	0.00
	Optimisation des ressources						
511.3011.20	Traitement du personnel cantine Gilly	127 216.09	0.00	128 400.00	0.00	126 940.39	0.00
511.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC cantine Rolle	8 938.38	0.00	9 800.00	0.00	8 011.86	0.00
511.3030.10	Cotisations AVS/AI/APG/AC cantine Mt-s/Rolle	5 840.14	0.00	7 300.00	0.00	6 624.32	0.00
511.3030.20	Cotisations AVS/AI/APG/AC cantine Gilly	10 679.73	0.00	11 900.00	0.00	11 195.86	0.00
511.3040.00	Cotisations LPP cantine Rolle	3 457.00	0.00	1 600.00	0.00	2 577.54	0.00
	En fonction de l'âge du personnel. Le % du budget a été sous-évalué car celui-ci est de 7% alors que pour les comptes il est de 9%. Les profils du personnel en place et engagé en 2024 influencent le %						
511.3040.10	Cotisations LPP cantine Mt-s/Rolle	2 260.07	0.00	2 100.00	0.00	2 163.14	0.00
	En fonction de l'âge du personnel. Le % du budget a été sous-évalué car celui-ci est de 7% alors que pour les comptes il est de 9%. Les profils du personnel en place et engagé en 2024 influencent le %						
511.3040.20	Cotisations LPP cantine Gilly	4 131.45	0.00	2 500.00	0.00	3 646.15	0.00
	En fonction de l'âge du personnel. Le % du budget a été sous-évalué car celui-ci est de 7% alors que pour les comptes il est de 9%. Les profils du personnel en place et engagé en 2024 influencent le %						
511.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC cantine Rolle	2 138.00	0.00	2 100.00	0.00	1 679.18	0.00
511.3050.10	Cotisations IJM, LAA, LAAC cantine Mt-s/Rolle	1 397.37	0.00	1 600.00	0.00	1 386.83	0.00
511.3050.20	Cotisations IJM, LAA, LAAC cantine Gilly	2 554.90	0.00	2 600.00	0.00	2 343.59	0.00
511.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	32.78	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
511.3069.00	Autre frais de personnel cantine Rolle	0.00	0.00	0.00	0.00	367.60	0.00
511.3069.10	Autre frais de personnel cantine Mt-s/Rolle	0.00	0.00	0.00	0.00	352.70	0.00
511.3069.20	Autre frais de personnel cantine Gilly	0.00	0.00	0.00	0.00	591.55	0.00
511.3080.00	Personnel facturé par tiers	12 865.20	0.00	12 600.00	0.00	12 007.20	0.00
511.3091.00	Frais de formation professionnelle cantine Rolle	608.65	0.00	1 600.00	0.00	0.00	0.00
511.3091.10	Frais de formation professionnelle cantine Mt-s/Rolle	300.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
511.3091.20	Frais de formation professionnelle cantine Gilly	970.00	0.00	1 800.00	0.00	300.00	0.00
511.3099.00	Charges diverses de personnel cantine Rolle	769.49	0.00	800.00	0.00	0.00	0.00
511.3099.10	Charges diverses de personnel cantine Mt-s/Rolle	290.00	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00
511.3099.20	Charges diverses de personnel cantine Gilly	823.80	0.00	800.00	0.00	0.00	0.00
511.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau cantine Rolle	123.15	0.00	500.00	0.00	257.15	0.00

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
511.3101.10	Imprimés et fournitures de bureau cantine Mt-s/Rolle	378.05	0.00	400.00	0.00	233.40	0.00
511.3101.20	Imprimés et fournitures de bureau cantine Gilly	66.75	0.00	500.00	0.00	154.30	0.00
511.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux cantine Rolle	1 681.95	0.00	2 500.00	0.00	1 997.85	0.00
511.3111.10	Achats mobilier et aménagement locaux cantine Mt-s/Rolle	677.56	0.00	600.00	0.00	544.35	0.00
511.3111.20	Achats mobilier et aménagement locaux cantine Gilly	1 985.10	0.00	2 000.00	0.00	903.25	0.00
511.3131.00	Frais de repas cantine Rolle	82 485.30	0.00	78 000.00	0.00	66 688.90	0.00
511.3131.10	Frais de repas cantine Mt-s/Rolle	36 650.40	0.00	42 000.00	0.00	37 048.10	0.00
511.3131.20	Frais de repas cantine Gilly	91 254.95	0.00	96 000.00	0.00	88 024.70	0.00
511.3132.00	Frais pharmacie et soins	299.55	0.00	1 000.00	0.00	106.90	0.00
511.3141.00	Entretien du bâtiment/gestion déchets org.cantine Rolle	243.25	0.00	500.00	0.00	48.75	0.00
511.3141.10	Entretien du bâtiment/gestion déchets org.cantine Mt-s/Rolle	819.80	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
	Nouveau contrat entretien pour la machine à laver						
511.3141.20	Entretien du bâtiment/gestion déchets org.cantine Gilly	7 357.00	0.00	5 500.00	0.00	3 354.80	0.00
511.3160.00	IT Licences et hébergement informatique cantine Rolle	5 976.85	0.00	5 950.00	0.00	7 359.39	0.00
511.3160.10	IT Licences et hébergement informatique cantine Mt-s/Rolle	3 214.45	0.00	3 200.00	0.00	2 784.63	0.00
511.3160.20	IT Licences et hébergement informatique cantine Gilly	7 363.10	0.00	7 330.00	0.00	5 768.18	0.00
511.3161.10	Loyer cantine Mt-s/Rolle	5 040.00	0.00	5 040.00	0.00	10 080.00	0.00
511.3161.20	Loyer cantine Gilly (imputation interne)	20 000.00	0.00	20 000.00	0.00	20 000.00	0.00
511.3163.00	IT Location photocopieurs, copies Rolle	800.00	0.00	900.00	0.00	537.20	0.00
511.3163.10	IT Location photocopieurs, copies Mt-s/Rolle	250.00	0.00	300.00	0.00	274.65	0.00
511.3163.20	IT Location photocopieurs, copies Gilly	600.00	0.00	700.00	0.00	697.10	0.00
511.3170.00	Frais de réceptions et manifestations cantine Rolle	0.00	0.00	400.00	0.00	341.55	0.00
511.3170.10	Frais de réceptions et manifestations cantine Mt-s/Rolle	0.00	0.00	400.00	0.00	13.00	0.00
511.3170.20	Frais de réceptions et manifestations cantine Gilly	388.90	0.00	400.00	0.00	46.65	0.00
511.3182.00	IT Frais de téléphones cantine Rolle	1 564.49	0.00	2 400.00	0.00	1 360.70	0.00
511.3182.10	IT Frais de téléphones cantine Mt-s/Rolle	1 882.85	0.00	1 800.00	0.00	1 842.25	0.00
511.3182.20	IT Frais de téléphones cantine Gilly	2 073.90	0.00	2 000.00	0.00	1 952.00	0.00
511.3185.00	Répartition salaires Admin pour gestion cantine Rolle	6 033.60	0.00	6 600.00	0.00	6 076.82	0.00
511.3185.10	Répartition salaires Admin pour gestion cantine Mt-s/Rolle	3 192.90	0.00	3 600.00	0.00	3 106.69	0.00
511.3185.20	Répartition salaires Admin pour gestion cantine Gilly	7 004.20	0.00	8 100.00	0.00	7 886.23	0.00
511.3186.00	Assurances choses, RC cantine Rolle	127.55	0.00	150.00	0.00	149.80	0.00
511.3186.10	Assurances choses, RC cantine Mt-s/Rolle	0.00	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00
511.3186.20	Assurances choses, RC cantine Gilly	144.70	0.00	150.00	0.00	165.15	0.00
511.3189.00	Frais divers cantine Rolle	419.30	0.00	500.00	0.00	415.40	0.00
511.3189.10	Frais divers cantine Mt-s/Rolle	230.15	0.00	500.00	0.00	409.90	0.00
511.3189.20	Frais divers cantine Gilly	322.30	0.00	500.00	0.00	426.30	0.00
511.3191.00	Impôts et taxes cantine Rolle	6 598.98	0.00	6 000.00	0.00	5 281.34	0.00
	TVA - Taux forfaitaire de 5.1% du total des ventes						
511.3191.10	Impôts et taxes cantine Mt-s/Rolle	2 968.43	0.00	3 250.00	0.00	2 698.25	0.00
	TVA - Taux forfaitaire de 5.1% du total des ventes						
511.3191.20	Impôts et taxes cantine Gilly	7 421.00	0.00	7 440.00	0.00	6 826.06	0.00
	TVA - Taux forfaitaire de 5.1% du total des ventes						
511.4359.00	Revenu des ventes de repas cantine Rolle	0.00	124 509.00	0.00	118 000.00	0.00	103 556.00
511.4359.10	Revenu des ventes de repas cantine Mt-s/Rolle	0.00	56 008.00	0.00	63 800.00	0.00	52 907.00
511.4359.20	Revenu des ventes de repas cantine Gilly	0.00	140 019.00	0.00	145 900.00	0.00	133 844.00

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
511.4361.00	Remb. de traitements et charges sociales cantine Rolle	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	118.50
511.4361.20	Remb. de traitements et charges sociales cantine Gilly	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	291.46
511.4909.00	Report cantines à 500.3909.00	0.00	348 476.65	0.00	363 960.00	0.00	340 491.85
512	Ecoles primaires	4 341 277.43	4 341 277.43	4 386 969.00	4 386 969.00	4 485 257.85	4 485 257.85
512.3011.00	Traitement concierges	370 129.61	0.00	359 000.00	0.00	311 554.31	0.00
	Prendre en considération le compte 512.4361.00 CHF 16'403.66 (rbt maladie/accident) et le compte 512.3080.00 (personnel facturé par tiers)						
512.3011.20	Traitement du personnel auxiliaires	10 132.34	0.00	12 000.00	0.00	62 860.63	0.00
	Nettoyage d'été. Le personnel auxiliaire est passé en contrat fixe						
512.3011.40	Traitement du personnel surveillance écoles	5 177.95	0.00	15 000.00	0.00	5 062.90	0.00
	Nécessité de surveillance à la baisse						
512.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	36 387.38	0.00	35 900.00	0.00	31 557.84	0.00
512.3040.00	Cotisations LPP	27 352.56	0.00	25 100.00	0.00	22 094.52	0.00
512.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	7 782.81	0.00	7 900.00	0.00	6 298.12	0.00
512.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	580.79	0.00	500.00	0.00	156.94	0.00
512.3062.00	Autres frais de transport	57.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
512.3069.00	EP Frais généraux	2 608.57	0.00	3 000.00	0.00	2 444.75	0.00
512.3080.00	Personnel facturé par tiers	34 026.50	0.00	25 000.00	0.00	22 006.00	0.00
	Refacturation d'une employée sous contrat d'une Commune jusqu'au départ à la retraite (novembre 2024) et personnel intérimaire lors d'absence						
512.3091.00	Frais de formation professionnelle	0.00	0.00	3 000.00	0.00	3 240.00	0.00
	Des formations ont eu lieu en lien avec les mesures de sécurité et santé au travail. Voir compte 500.3185.30						
512.3099.00	Charges diverses de personnel	381.01	0.00	700.00	0.00	709.81	0.00
512.3101.00	Fournitures et frais bureau/conciergerie	1 857.07	0.00	3 000.00	0.00	212.83	0.00
512.3103.00	EP Caisse de classe yc ACT/ACM/EC/TM	16 278.76	0.00	20 284.00	0.00	14 267.60	0.00
512.3103.01	EP 7-8P Caisse de classe yc ACT/ACM/EC/TM	7 377.68	0.00	7 370.00	0.00	4 237.95	0.00
512.3109.10	Classes d'accueil élèves étrangers	266.00	0.00	5 173.00	0.00	13 955.40	0.00
	Non prévisible lors de l'établissement du budget						
512.3111.10	Achat mobilier, matériel, installation électrique	1 403.05	0.00	2 000.00	0.00	4 318.45	0.00
512.3112.00	EP Aménagement des locaux / Durabilité	7 577.36	0.00	9 500.00	0.00	4 177.20	0.00
512.3112.01	EP 7-8P Aménagement des locaux	2 835.40	0.00	2 500.00	0.00	1 337.02	0.00
512.3116.10	EP Equipement sportif, joutes	1 364.60	0.00	3 688.00	0.00	876.95	0.00
512.3116.11	EP 7-8P Equipement sportif, joutes	1 014.10	0.00	1 340.00	0.00	1 782.30	0.00
512.3116.40	IT Equipements et maintenance (WIFI)	5 571.30	0.00	5 000.00	0.00	5 867.00	0.00
512.3121.00	Consommation d'eau	13 807.85	0.00	10 000.00	0.00	8 940.25	0.00
	En lien avec la piscine						
512.3122.00	Consommation de chauffage	50 947.35	0.00	70 000.00	0.00	80 624.20	0.00
	CHF 17'743.- trop perçu sur acompte chauffage 2023						
512.3123.00	Consommation d'électricité	44 044.05	0.00	55 000.00	0.00	39 504.25	0.00
512.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	19 417.03	0.00	20 000.00	0.00	23 541.15	0.00
512.3141.00	Entretien du bâtiment Martinet D et moitié du F	71 167.63	0.00	150 000.00	0.00	213 839.63	0.00
	Prendre en considération le compte 512.3141.01 / 512.3141.40 / 512.3141.41. Le total des 4 comptes est de CHF 167'581.88 et le dépassement de CHF 17'581.88 est en lien avec les travaux de sécurisation des tableaux ANF						
512.3141.01	Contrat entretien Martinet D et moitié du F	24 799.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Le budget se trouve dans le compte 512.3141.00						
512.3141.10	Renouvellement classes	28 340.24	0.00	30 000.00	0.00	18 499.06	0.00

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
512.3141.20	Entretien piscine Prendre en considération le compte 512.3141.21. Dépassement : 1) bris de glace, coût CHF 4'835.85 voir revenu de l'assurance dans le compte 512.4359.00 CHF 4'635.85 2) Problématique du fonds mobile en fin d'année CHF 3'022.05	60 165.60	0.00	60 000.00	0.00	150 929.16	0.00
512.3141.21	Contrat entretien piscine Le budget se trouve dans le compte 512.3141.20	6 816.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
512.3141.30	Entretien bâtiments selon convention Voir annexe 3	1 103 633.00	0.00	1 112 785.00	0.00	1 112 785.00	0.00
512.3141.40	Entretien du bâtiment Gilly Le budget se trouve dans le compte 512.3141.00	59 237.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
512.3141.41	Contrat entretien Gilly Le budget se trouve dans le compte 512.3141.00	12 377.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
512.3151.00	EP Entretien mobilier et machine de bureau enseignant	0.00	0.00	0.00	0.00	2 247.60	0.00
512.3151.01	EP 7-8P Entretien mobilier et machine de bureau enseignant	0.00	0.00	0.00	0.00	552.10	0.00
512.3152.00	Entretien mobilier et machine scolaire élève	5 837.30	0.00	9 000.00	0.00	1 299.95	0.00
512.3152.01	7-8P Entretien mobilier et machine scolaire élève	876.70	0.00	3 000.00	0.00	292.30	0.00
512.3161.00	Valeur locative selon convention Voir annexe 3	384 002.00	0.00	384 002.00	0.00	456 108.00	0.00
512.3163.00	Location box Gilly entreposage matériel	2 640.00	0.00	2 640.00	0.00	2 640.00	0.00
512.3170.00	Fêtes scolaires	5 522.65	0.00	6 000.00	0.00	3 153.15	0.00
512.3182.00	IT Frais de téléphones	1 577.82	0.00	1 200.00	0.00	1 342.15	0.00
512.3185.20	Honoraires Commune de Rolle - Martinet D	5 440.00	0.00	6 000.00	0.00	11 920.00	0.00
512.3185.30	Honoraires consultants La facture de l'étude pour l'éclairage du Martinet a été moins élevée que le transitoire (offre de 2023)	-1 216.05	0.00	0.00	0.00	2 870.00	0.00
512.3186.10	Assurance incendie mobilière	5 275.09	0.00	5 500.00	0.00	6 097.75	0.00
512.3186.30	Assurances immobilières	31 008.05	0.00	30 000.00	0.00	33 441.15	0.00
512.3187.00	Taxes épuration bâtiment	22 359.05	0.00	30 000.00	0.00	31 120.30	0.00
512.3188.00	Frais de transport élèves	1 005 933.80	0.00	1 039 262.00	0.00	981 744.48	0.00
512.3188.10	Transports spéciaux, gym & piscine	27 099.35	0.00	35 882.00	0.00	24 923.55	0.00
512.3188.20	Transports spéciaux cantine	8 562.60	0.00	8 756.00	0.00	8 473.47	0.00
512.3188.30	EP Activités culturelles et sportives yc transport	31 725.35	0.00	36 880.00	0.00	37 046.50	0.00
512.3188.31	EP 7-8P Activités culturelles et sportives yc transport	9 048.95	0.00	13 400.00	0.00	3 595.20	0.00
512.3188.40	Transports visites dentaires	3 640.00	0.00	4 000.00	0.00	4 060.00	0.00
512.3189.10	Surveillance - sécurité dans les bus	58 001.10	0.00	68 700.00	0.00	56 778.60	0.00
512.3220.00	Intérêts selon convention Voir annexe 3	131 147.00	0.00	131 147.00	0.00	154 112.00	0.00
512.3313.00	Amortissement piscine Amortissement dès 2023, lié aux préavis n° 04-2022 réfection des douches et au n° 04-2023 complément réfection des douches	17 868.65	0.00	19 140.00	0.00	17 868.65	0.00
512.3313.10	Amortissement ANF Amortissement dès 2023, lié au préavis n° 01-2023 ANF collèges primaires	14 879.95	0.00	15 845.00	0.00	14 879.95	0.00
512.3313.20	Amortissement installation solaire L'amortissement a été comptabilisé dans le compte 504.3312.60	0.00	0.00	4 187.00	0.00	0.00	0.00
512.3512.00	7-8P Sport scolaire facultatif	0.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
512.3522.00	Frais pour autres arrondissements scolaires Facturation de l'écologie des élèves enclassés hors de l'arrondissement d'Enjeu sur dérogations	15 166.60	0.00	6 500.00	0.00	7 016.75	0.00

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
512.3522.20	Organisation parascolaire/devoirs surveillés	4 449.00	0.00	8 000.00	0.00	12 690.00	0.00
	En lien avec le compte 512.4359.10						
512.3654.00	Service médical et dentaire	29 719.15	0.00	30 000.00	0.00	32 720.45	0.00
512.3654.10	EP Prévention	1 105.40	0.00	3 688.00	0.00	3 314.48	0.00
512.3654.11	EP 7-8P Prévention	1 221.35	0.00	1 340.00	0.00	154.05	0.00
512.3662.00	EP Courses scolaires	23 459.90	0.00	36 880.00	0.00	31 461.45	0.00
	Tenir compte des remboursements de l'Etat dans le compte 512.4359.00						
512.3662.01	EP 7-8P Courses scolaires	15 603.95	0.00	13 400.00	0.00	12 764.30	0.00
	Tenir compte des remboursements de l'Etat dans le compte 512.4359.00						
512.3663.00	EP 1-6P Camps spéciaux	32 141.95	0.00	38 400.00	0.00	18 135.30	0.00
	Les remboursements des parents se trouvent dans le compte 512.4359.30. Tenir compte des remboursements de l'Etat dans le compte 512.4359.00						
512.3663.01	EP 7-8P Camps d'été, spéciaux	47 208.50	0.00	38 180.00	0.00	55 447.41	0.00
	Les remboursements des parents se trouvent dans le compte 512.4359.31. Tenir compte des remboursements de l'Etat dans le compte 512.4359.00						
512.3801.00	Attribution fonds de réserve requérants d'asile	64 064.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
512.3909.00	Report Maupas 513.	300 992.49	0.00	300 200.00	0.00	287 305.59	0.00
512.4359.00	Revenus et remboursements divers	0.00	117 348.40	0.00	30 000.00	0.00	64 116.15
	Remboursement du Canton CHF 11'300.85 et de Jeunesse et Sport des sorties et camps scolaires CHF 22'558.- dont CHF 4'798.- pour les 1-6P.						
	Location salle de gym à Gilly CHF 3'240.-.						
	Forfait des communes "COES" classes officielles d'enseignement spécialisé CHF 9'500.-.						
	Bris de glace vitre piscine CHF 4'635.85.						
	Divers CHF 2'049.65.						
	Remboursement des frais scolaires des requérants d'asile CHF 64'064.05. Création d'un fonds de réserve 9282.56 Fonds de réserve requérants d'asile						
512.4359.10	Devoirs surveillés participations des parents	0.00	4 613.00	0.00	5 000.00	0.00	7 925.00
512.4359.30	EP Camps/courses d'école participation des parents	0.00	8 624.00	0.00	19 200.00	0.00	4 608.00
	Les frais se trouvent dans le compte 512.3663.00						
512.4359.31	EP 7-8P Camps/courses d'école participation des parents	0.00	12 896.00	0.00	13 280.00	0.00	13 200.00
	Les frais se trouvent dans le compte 512.3663.01						
512.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	16 403.66	0.00	0.00	0.00	30 260.17
512.4390.00	Revenus piscine Martinet	0.00	10 005.00	0.00	10 000.00	0.00	10 885.00
512.4522.00	Participation autres arrondissements scolaires	0.00	2 275.05	0.00	3 900.00	0.00	4 658.35
	Facturation de l'écologie des élèves enclassés dans notre arrondissement et habitants en dehors de notre arrondissement scolaire, sur dérogations. Non prévisible, tout dépend des enclassements						
512.4522.10	Participation des communes	0.00	4 169 112.32	0.00	4 305 589.00	0.00	4 285 101.64
512.4801.00	Prélèvement du fonds de réserve pour réfection piscine	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	64 503.54
513	Maupas	300 992.49	300 992.49	300 200.00	300 200.00	287 305.59	287 305.59
513.3011.00	Traitement du personnel conciergerie Maupas	42 535.18	0.00	43 000.00	0.00	40 884.88	0.00
513.3012.00	Traitement du personnel auxiliaires	3 377.49	0.00	4 000.00	0.00	3 127.13	0.00
513.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	4 026.61	0.00	4 300.00	0.00	4 076.35	0.00
513.3040.00	Cotisations LPP	3 203.86	0.00	3 000.00	0.00	3 360.13	0.00
513.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	934.98	0.00	1 000.00	0.00	788.24	0.00
513.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	96.81	0.00	300.00	0.00	194.88	0.00
513.3091.00	Frais de formation professionnelle concierges	0.00	0.00	500.00	0.00	330.00	0.00
513.3099.00	Charges diverses de personnel	39.50	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
513.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
513.3123.00	Consommation d'électricité	3 290.40	0.00	4 500.00	0.00	4 969.00	0.00
513.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	849.65	0.00	6 000.00	0.00	8 933.55	0.00
513.3141.00	Entretien du bâtiment	2 620.20	0.00	3 000.00	0.00	1 238.80	0.00
513.3161.00	Loyer du bâtiment (y c. eau et chauffage)	240 017.81	0.00	230 000.00	0.00	219 402.63	0.00
	Décompte chauffages et d'eau chaude 2022/2023 et (nouveau) ajout de l'année 2023/2024. Coût du chauffage en augmentation						
513.4909.00	Report à 512.3909.00	0.00	300 992.49	0.00	300 200.00	0.00	287 305.59
520	Ecoles secondaires	1 802 716.24	1 802 716.24	1 744 787.00	1 744 787.00	1 611 672.02	1 611 672.02
520.3011.00	Traitement concierges	328 228.15	0.00	318 000.00	0.00	295 168.92	0.00
	Prendre en considération le compte 520.4361.00 CHF 14'305.84 (rbt maladie/accident) et le compte 520.3080.00 (personnel facturé par tiers)						
520.3011.20	Traitement du personnel auxiliaires	21 517.82	0.00	24 000.00	0.00	23 462.79	0.00
	Nettoyage d'été. Le personnel auxiliaire est passé en contrat fixe						
520.3011.40	Traitement du personnel surveillants restaurants scolaires	21 545.72	0.00	24 000.00	0.00	18 146.04	0.00
520.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	31 967.53	0.00	32 500.00	0.00	28 275.48	0.00
520.3040.00	Cotisations LPP	24 555.70	0.00	22 300.00	0.00	20 935.68	0.00
520.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	7 087.60	0.00	7 500.00	0.00	5 642.04	0.00
520.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	549.80	0.00	600.00	0.00	337.83	0.00
520.3062.00	Autres frais de transport	0.00	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00
520.3069.00	EPS Frais généraux	1 127.50	0.00	3 000.00	0.00	1 610.54	0.00
520.3080.00	Personnel facturé par tiers	58 920.14	0.00	50 000.00	0.00	44 012.01	0.00
	Refacturation d'une employée sous contrat d'une Commune jusqu'au départ à la retraite (novembre 2024) et personnel intérimaire lors d'absence						
520.3091.00	Frais de formation professionnelle concierges	0.00	0.00	5 000.00	0.00	2 020.00	0.00
	Des formations ont eu lieu en lien avec les mesures de sécurité et santé au travail. Voir compte 500.3185.30						
520.3099.00	Charges diverses de personnel	762.29	0.00	1 500.00	0.00	1 486.84	0.00
520.3103.00	EPS Caisse de classe yc ACT/ACM/EC/TM	11 521.00	0.00	12 386.00	0.00	5 313.95	0.00
520.3109.10	Classes d'accueil élèves étrangers	11 601.70	0.00	32 964.00	0.00	21 111.95	0.00
	Non prévisible lors de l'établissement du budget						
520.3111.10	Achat mobilier, matériel, installation électrique	530.80	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
520.3112.00	EPS Aménagement des locaux / Durabilité	5 965.95	0.00	6 000.00	0.00	2 352.05	0.00
520.3116.10	EPS Equipement sportif, joutes	5 184.15	0.00	5 630.00	0.00	3 255.50	0.00
520.3116.40	IT Equipements et maintenance (WIFI)	4 823.35	0.00	4 000.00	0.00	5 867.05	0.00
520.3121.00	Consommation d'eau	4 995.00	0.00	7 000.00	0.00	6 070.65	0.00
520.3122.00	Consommation de chauffage	186 943.35	0.00	140 000.00	0.00	136 537.44	0.00
	Augmentation du tarif dès le 1er juillet 2024 et surconsommation de gaz suite à la panne de la chaudière à pellets, réparée en novembre						
520.3123.00	Consommation d'électricité	122 062.15	0.00	120 000.00	0.00	114 564.35	0.00
520.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	34 037.48	0.00	35 000.00	0.00	39 523.35	0.00
520.3141.00	Entretien du bâtiment Martinet A-B-C et moitié du F	102 432.84	0.00	135 000.00	0.00	149 949.02	0.00
	Prendre en considération le compte 520.3141.01						
520.3141.01	Contrat entretien Martinet A-B-C et moitié du F	18 005.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Le budget se trouve dans le compte 520.3141.00						
520.3141.10	Participation entretien terrain sport	0.00	0.00	5 000.00	0.00	0.00	0.00

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
520.3141.30	Entretien Martinet E	34 484.73	0.00	40 000.00	0.00	41 568.00	0.00
	Prendre en considération le compte 520.3141.31.						
	Réparations du lave-vaisselle CHF 4'754.84						
	Contrôle ORCHIM (ordonnance sur produit chimique réfrigérant) CHF 1'855.-						
	Pose de carrelage mural suite au contrôle d'hygiène CHF 1'422.-						
	Changement compresseur suite contrôle OIBT CHF 2'744.05						
	Changement matériel vieillissant CHF 3'944.80						
520.3141.31	Contrat entretien Martinet E	22 913.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Le budget se trouve dans le compte 520.3141.30						
520.3141.40	Renouvellement mobilier de classe	25 344.05	0.00	30 000.00	0.00	11 001.75	0.00
520.3151.00	EPS Entretien mobilier et machine de bureau enseignant	0.00	0.00	0.00	0.00	1 320.30	0.00
520.3152.00	Entretien mobilier et machine scolaire élève	9 076.80	0.00	10 000.00	0.00	4 890.65	0.00
520.3170.00	Promotions	23 742.20	0.00	16 000.00	0.00	14 917.05	0.00
	Organisation des promotions sur 2 jours à Gilly. Le bal au Sésame n'a pas eu lieu. Utilisation du fonds de réserve 9280.06 Fonds Ass.mixte des anciens élèves Rolle/Promotions						
520.3182.00	IT Frais de téléphones	1 141.31	0.00	1 500.00	0.00	1 431.22	0.00
520.3185.20	Honoraires commune de Rolle - Martinet A-B-C-E	10 880.00	0.00	12 000.00	0.00	23 840.00	0.00
520.3185.30	Honoraires consultants externes	-2 437.15	0.00	0.00	0.00	5 745.00	0.00
	La facture de l'étude pour l'éclairage du Martinet a été moins élevée que le transitoire (offre de 2023)						
520.3186.10	Assurance incendie mobilière	1 918.22	0.00	2 000.00	0.00	2 308.30	0.00
520.3186.30	Assurances immobilières	22 385.45	0.00	22 000.00	0.00	24 918.35	0.00
520.3187.00	Taxes épuration bâtiment	19 761.35	0.00	20 000.00	0.00	17 534.85	0.00
520.3188.00	Frais de transport élèves	205 311.05	0.00	212 960.00	0.00	197 291.80	0.00
520.3188.30	EPS Activités culturelles et sportives yc transport	18 626.80	0.00	22 520.00	0.00	9 635.90	0.00
520.3189.00	Frais de racc. et perfectionnement	74 280.00	0.00	81 762.00	0.00	70 823.90	0.00
	Remboursement des frais de repas, des transports et du coût de la dérogation pour les enfants en classe de raccordement						
520.3189.10	Surveillance - sécurité dans les bus	10 235.50	0.00	12 000.00	0.00	10 019.72	0.00
520.3311.10	Amortissement place de rebroussement de bus	40 940.00	0.00	40 940.00	0.00	40 940.00	0.00
	Voir Annexe 2						
520.3313.00	Amortissement rénov.armoires, fenêtres, parois Martinet A-C	10 351.10	0.00	10 395.00	0.00	0.00	0.00
	Amortissement dès 2024, lié au préavis n° 03-2023 rénovations armoires, fenêtres, parois et sanitaires au Martinet A-C						
520.3313.20	Amortissement installation solaire	0.00	0.00	4 187.00	0.00	0.00	0.00
	L'amortissement a été comptabilisé dans le compte 504.3312.60						
520.3313.70	Amortissement salle de conf. Martinet	2 878.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Amortissement dès 2024, lié au préavis n°14-2023 aménagement salle de conférence Martinet						
520.3512.00	Sport scolaire facultatif	0.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
520.3522.00	Frais pour autres arrondissements scolaires	12 641.70	0.00	7 291.00	0.00	11 232.35	0.00
	Facturation de l'écologie des élèves enclassés hors de l'arrondissement d'Enjeu sur dérogations						
520.3522.10	Frais de repas de la surveillante Crock'n Rolle	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
520.3522.20	Organisation parascolaire/devoirs surveillés	3 360.00	0.00	4 000.00	0.00	2 240.00	0.00
520.3654.00	Service médical et dentaire	16 416.15	0.00	15 000.00	0.00	10 752.35	0.00
520.3654.10	EPS Prévention	3 684.85	0.00	3 752.00	0.00	1 014.05	0.00
520.3662.00	EPS Courses scolaires	14 875.45	0.00	14 920.00	0.00	15 124.30	0.00
	Tenir compte des remboursements de l'Etat dans le compte 520.4359.00						

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
520.3663.00	EPS Camps de ski 9S. Les remboursements des parents se trouvent dans le compte 520.4359.30. Tenir compte des remboursements de l'Etat dans le compte 520.4359.00	79 817.55	0.00	61 560.00	0.00	81 931.90	0.00
520.3664.00	EPS Voyages d'études Les remboursements des parents se trouvent dans le compte 520.4359.30. Tenir compte des remboursements de l'Etat dans le compte 520.4359.00	94 386.63	0.00	93 520.00	0.00	83 984.70	0.00
520.3664.10	EPS Voyages linguistiques Frais liés aux échanges linguistiques intercantonaux. Tenir compte des remboursements de Movetia dans le compte 520.4359.00. Movetia est une agence nationale pour la promotion des échanges et de la mobilité dans le système éducatif	7 792.90	0.00	12 450.00	0.00	1 562.10	0.00
520.3801.00	Attribution fonds de réserve requérants d'asile	33 542.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
520.4359.00	Revenus et remboursements divers Remboursement du Canton CHF 20'398.95 et de Jeunesse et Sport des sorties et camps scolaires CHF 16'337.-. Forfait des communes "COES" classes officielles d'enseignement spécialisé CHF 5'000.-. Participation de Movetia pour les échanges linguistiques CHF 2'916.-. Divers CHF 2'222.-. Remboursement des frais scolaires des requérants d'asile CHF 33'542.05. Création d'un fonds de réserve 9282.56 Fonds de réserve requérants d'asile	0.00	80 416.00	0.00	40 000.00	0.00	67 252.70
520.4359.20	Devoirs surveillés participations des parents	0.00	3 479.00	0.00	1 000.00	0.00	1 340.00
520.4359.30	EPS Camps/courses d'école participation des parents Les frais se trouvent dans les comptes 520.3663.00, 520.3664.00 et 520.3664.10	0.00	27 808.00	0.00	29 280.00	0.00	28 816.00
520.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	14 305.84	0.00	0.00	0.00	28 726.53
520.4390.00	Loyer concierge Appartement en location dès le mois de mars	0.00	15 000.00	0.00	20 000.00	0.00	10 633.50
520.4390.20	Redevance restaurant Martinet E	0.00	25 074.24	0.00	24 000.00	0.00	21 781.04
520.4522.00	Participation autres arrondissements scolaires Facturation de l'écologie des élèves enclassés dans notre arrondissement et habitants en dehors de notre arrondissement scolaire, sur dérogations. Non prévisible, tout dépend des enclassements	0.00	37 658.30	0.00	5 200.00	0.00	45 624.90
520.4522.10	Participation des communes	0.00	1 588 118.76	0.00	1 625 307.00	0.00	1 407 497.35
520.4801.00	Dissolution du fonds de réserve/Promotions	0.00	10 856.10	0.00	0.00	0.00	0.00
521	Psychologie / Logopédie	118 823.13	118 823.13	118 800.00	118 800.00	78 622.20	78 622.20
521.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux Aménagement 3 nouveaux bureaux aux Uttins avec salle d'attente. Non prévu au budget : l'exigence de l'Etat de Vaud d'un réseau informatique autonome	15 165.33	0.00	8 000.00	0.00	1 097.25	0.00
521.3123.00	Consommation d'électricité	913.85	0.00	1 000.00	0.00	842.10	0.00
521.3141.00	Entretien du bâtiment	1 513.20	0.00	2 500.00	0.00	0.00	0.00
521.3161.00	Loyer du bâtiment (y c. eau et chauffage) Locaux des Uttins dès le 01.05.2024	94 645.80	0.00	99 000.00	0.00	69 285.05	0.00
521.3522.00	Participation PPLS - Région Dôle	6 584.95	0.00	7 800.00	0.00	7 397.80	0.00
521.3522.10	Participation Matas Module d'Activités Temporaires et Alternatives à la Scolarité	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
521.4909.00	Report PPLS à 500.3909.20	0.00	118 823.13	0.00	118 800.00	0.00	78 622.20

		Emprunts au 01.01.2024	Renouvellement		Intérêts payés/courus		Solde au 31.12.2024	Construction
504.3222.00	Intérêts d'emprunts							
	BCV avance à terme fixe 5319.86.55 (2027)	4 000 000.00		2.03%	81 515.78		3 800 000.00	Martinet ABC
	PostFinance 004287 (2024)	10 000 000.00		0.60%	51 666.67			Martinet D
	Rentes Genevoises CT (2025)		10 000 000.00	1.10%	16 806.00		10 000 000.00	Martinet D
	BCV avance à terme fixe 5322.77.07 (2025)	3 000 000.00		0.65%	20 692.00		3 000 000.00	Martinet ABC
	Axa Vie Zurich (2029)	5 000 000.00		0.73%	35 993.39		5 000 000.00	Gilly
	PostFinance 004288 (2030)	4 667 200.00		1.31%	58 520.68		4 000 600.00	Martinet D
	BCV avance à terme fixe 5540.87.94 (2031)	3 200 000.00		0.60%	18 601.67		2 800 000.00	Martinet F
	BCV avance à terme fixe 5406.41.81 (2032)	2 832 900.00		0.85%	23 396.61		2 499 500.00	Martinet E
	Rentes Genevoises (2037)	7 000 000.00		1.38%	89 930.00		6 500 000.00	Gilly
		39 700 100.00	10 000 000.00		397 122.80		37 600 100.00	

Tableau d'amortissement	2014	Mi-année 2017	Mi-année 2017	38 j 2015	2016	s/4 mois 2016	s/4 mois 2016	2015		
	Rénovation Martinet ABC	Collège Gilly	Aménag. Collège Gilly	Martinet D	Aménag. Martinet D	Martinet E	Aménag. Martinet E	Place de rebroussement	Martinet F	Martinet F Installation solaire
<u>Montant total construction</u>	11 308 938.43	15 474 419.32	647 000.00	21 682 300.84	1 329 000.00	4 974 225.04	745 000.00	409 604.70	4 079 244.85	66 941.75
<u>Amortissement</u>										
31.12.2014	503 002.17									
31.12.2015	491 936.26			98 898.10				39 104.70		
31.12.2016	377 000.00			704 555.25	132 900.00	55 635.34	23 300.00	41 900.00		
31.12.2017	377 104.00	255 115.27	32 400.00	743 709.49	132 900.00	165 331.40	74 500.00	41 900.00		
31.12.2018	377 096.00	512 918.90	64 700.00	716 286.90	132 900.00	165 958.30	74 500.00	41 000.00		
31.12.2019	377 000.00	515 000.00	64 700.00	733 400.00	132 900.00	165 400.00	74 500.00	41 000.00		
<u>Total amortissement au 31.12.2019</u>	2 503 138.43	1 283 034.17	161 800.00	2 996 849.74	531 600.00	552 325.04	246 800.00	204 904.70		
<u>Solde à amortir dès 2020</u>	8 805 800.00	14 191 385.15	485 200.00	18 685 451.10	797 400.00	4 421 900.00	498 200.00	204 700.00		
				9322 jours						
31.12.2020	366 909.10	516 050.30	64 693.35	721 600.75	132 900.00	166 236.85	74 500.00	40 940.00		
31.12.2021	366 908.30	516 050.30	64 693.35	721 600.75	132 900.00	166 236.85	74 500.00	40 940.00	256 226.00	
31.12.2022	366 908.30	516 050.30	64 693.35	721 600.75	132 900.00	166 236.85	74 500.00	40 940.00	407 924.50	
31.12.2023	366 908.30	516 050.30	64 693.35	721 600.75	132 900.00	166 236.85	74 500.00	40 940.00	407 924.50	
31.12.2024	366 908.30	516 050.30	64 693.35	721 600.75	132 900.00	166 236.85	74 500.00	40 940.00	407 924.50	8 367.70
31.12.2025	366 908.30	516 050.30	64 693.35	721 600.75	132 900.00	166 236.85	74 500.00		407 924.50	8 367.70
31.12.2026	366 908.30	516 050.30	64 693.35	721 600.75		166 236.85	51 200.00		407 924.50	8 367.70
31.12.2027	366 908.30	516 050.30	32 346.55	721 600.75		166 236.85			407 924.50	8 367.70
31.12.2028	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85			407 924.50	8 367.70
31.12.2029	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85			407 924.50	8 367.70
31.12.2030	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85			407 924.50	8 367.70
31.12.2031	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85			151 698.35	8 367.85
31.12.2032	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85				
31.12.2033	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85				
31.12.2034	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85				
31.12.2035	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85				
31.12.2036	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85				
31.12.2037	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85				
31.12.2038	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85				
31.12.2039	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85				
31.12.2040	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85				
31.12.2041	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85				
31.12.2042	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85				
31.12.2043	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85				
31.12.2044		516 050.30		721 600.75		166 236.85				
31.12.2045		516 050.30		645 432.35		166 236.85				
31.12.2046		516 050.30				99 741.90				
31.12.2047		258 027.05								

VALEUR ECA

Commune	Nom	Valeur ECA	Année
Bursinel*	Ecole	1 082 659	1993
Dully*	Ecole	1 082 659	1993
	Gym	2 881 350	1989
	- 20 % abattement salle de gym	(576 270)	1989
Gilly	Ecole	3 072 550	1992
Luins	Ecole	751 400	1988
	Gym estimation	288 870	
Mont-sur-Rolle	Salle de gym	4 981 002	2009
	-20 % abattement salle de gym	(996 200)	
	Ecole	3 267 628	1988
	Extension	2 979 012	2005
Perroy	Salle poly	1 444 359	1950
	Part non scolaire 60 %	(866 615)	1950
	Prieuré	1 396 500	1915
	Rénovation	280 000	1990
Rolle	Buttes	6 437 200	1940
	Buttes 2	4 567 780	2003
Total		32 073 883	

RECAPITULATION DES 3 VALEURS

Commune	valeur entretien	valeur locative	intérêts de la dette	total des 3 valeurs bâtiments
Bursinel	37 893	-	-	37 893
Dully	118 571	-	-	118 571
Gilly	107 539	-	-	107 539
Luins	27 257	-	-	27 257
Mont-sur-Rolle	358 100	231 895	89 885	679 880
Perroy	69 099	-	-	69 099
Rolle	385 174	152 107	41 262	578 543
Total	1 103 633	384 002	131 147	1 618 782

VALEUR ENTRETIEN

Commune	Nom	Valeur ECA	3.50%	Valeur d'entretien	par commune
Bursinel	Ecole	1 082 659	3.50%	37 893	37 893
Dully	Ecole	1 082 659	3.50%	37 893	118 571
	Gym	2 881 350	3.50%	100 847	
	Abattement	(576 270)	3.50%	(20 169)	
Essertines	Ecole	-	3.50%	-	-
Gilly	Ecole	3 072 550	3.50%	107 539	107 539
Luins jusqu'au 30.09.2024	Ecole	751 400	3.50%	19 688	27 257
274 jours sur 366	Gym estimation	288 870	3.50%	7 569	
Mont-sur-Rolle	Salle de gym	4 981 002	3.50%	174 335	358 100
	Abattement	(996 200)	3.50%	(34 867)	
	Ecole	3 267 628	3.50%	114 367	
	Extension	2 979 012	3.50%	104 265	
Perroy	Salle poly	1 444 359	3.50%	50 553	69 099
	Part non scolaire	(866 615)	3.50%	(30 332)	
	Prieuré	1 396 500	3.50%	48 878	
	Rénovation	-	3.50%	-	
Rolle	Buttes	6 437 200	3.50%	225 302	385 174
	Buttes 2	4 567 780	3.50%	159 872	
Total		31 793 883		1 103 633	1 103 633

VALEUR LOCATIVE

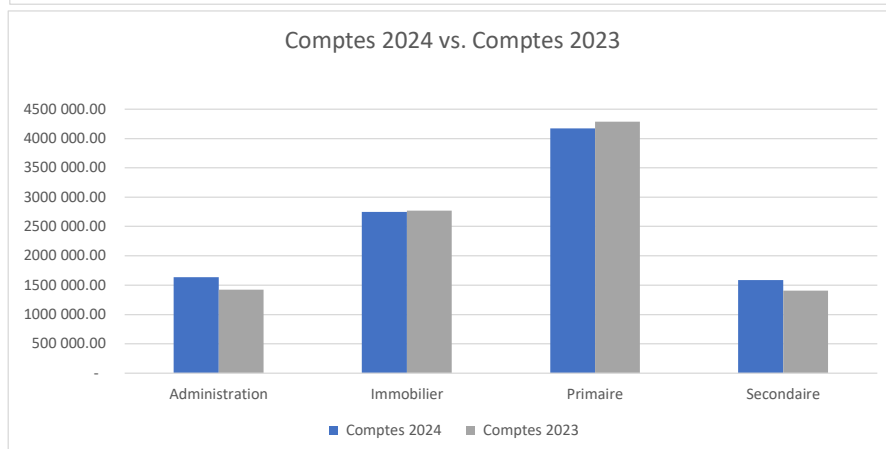
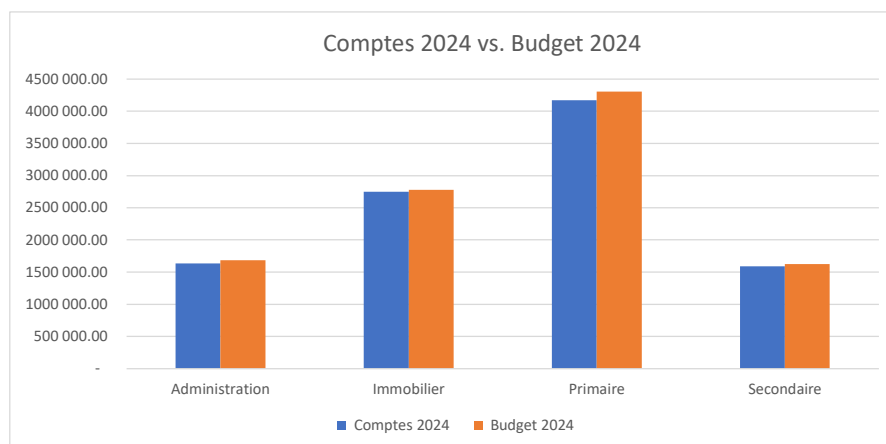
Commune	Nom	Valeur ECA	3.33%	valeur locative	Année	plus ancienne	par commune
Bursinel	Ecole	1 082 659	3.33%	-	1993	-	-
Dully	Ecole	1 082 659	3.33%	-	1993	-	-
	Gym	2 881 350	3.33%	-	1989	-	-
	Abattement	(576 270)	3.33%	-	1989	-	-
Essertines	Ecole	-	3.33%	-	1995	-	-
Gilly	Ecole	3 072 550	3.33%	-	1992	-	-
Luins	Ecole	751 400	3.33%	-	1988	-	-
	Gym estimation	288 870	3.33%	-	0	-	-
Mont-sur-Rolle	Salle de gym	4 981 002	3.33%	165 867	2009	165 867	231 895
	Abattement	(996 200)	3.33%	(33 173)	0	(33 173)	
	Ecole	3 267 628	3.33%	-	1988	-	-
	Extension	2 979 012	3.33%	99 201	2005	99 201	
Perroy	Salle poly	1 444 359	3.33%	-	1950	-	-
	Part non scolaire	(866 615)	3.33%	-	1950	-	-
	Prieuré	1 396 500	3.33%	-	1915	-	-
	Rénovation	280 000	3.33%	-	1990	-	-
Rolle	Buttes	6 437 200	3.33%	-	1940	-	152 107
	Buttes 2	4 567 780	3.33%	152 107	2003	152 107	
Total		32 073 883		384 002		384 002	384 002

INTERETS DE LA DETTE

INTERVENUS DE LA COMMUNE									
Commune	Nom	Valeur ECA	Année	nbre d'années		taux	valeur au 31.12.2024	taux SWAP au 01.09.2023	commune2
				amorties	restant à amortir				
				30		2.71%			
Bursinel	Ecole	1 082 659	1993	30	0	0.00%	-	-	-
Dully	Ecole	1 082 659	1993	30	0	0.00%	-	-	-
	Gym	2 881 350	1989	30	0	0.00%	-	-	
	Abattement 20 %	(576 270)	1989	30	0	0.00%	-	-	
Essertines	Ecole	-	1995	28	2	6.67%	-	-	-
Gilly	Ecole	3 072 550	1992	30	0	0.00%	-	-	-
Luins	Ecole	751 400	1988	30	0	0.00%	-	-	-
	Gym estimation	288 870	0	30	0	0.00%	-		
Mont-sur-Rolle	Salle de gym	4 981 002	2009	14	16	53.33%	2 656 508	71 991	89 885
	Abattement	(996 200)	2009	14	16	53.33%	(531 302)	(14 398)	
	Ecole	3 267 628	1988	30	0	0.00%	-	-	
	Extension	2 979 012	2005	18	12	40.00%	1 191 593	32 292	
Perroy	Salle poly	1 444 359	1950	30	0	0.00%	-	-	-
	Part non scolaire	(866 615)	1950	30	0	0.00%	-	-	
	Prieuré	1 396 500	1915	30	0	0.00%	-	-	
	Rénovation	280 000	1990	30	0	0.00%			
Rolle	Buttes	6 437 200	1940	30	0	0.00%	-	-	41 262
	Buttes 2	4 567 780	2003	20	10	33.33%	1 522 578	41 262	
Total		32 073 883						131 147	131 147

TOTAUX PAR RUBRIQUE

	Désignation	Comptes 2024	Budget 2024	Comptes 2023
500	Administration des écoles	1 371 592.41	1 428 461.00	1 208 654.19
503	Patrouilleurs scolaires	142 049.82	136 000.00	137 776.73
521	Psychologie/Logopédie	118 823.13	118 800.00	78 622.20
500	TOTAL ADMINISTRATION	1 632 465.36	1 683 261.00	1 425 053.12
504	Immobilier	2 749 465.75	2 777 611.00	2 767 401.55
504	TOTAL IMMOBILIER	2 749 465.75	2 777 611.00	2 767 401.55
512	Ecoles primaires	3 868 119.83	4 005 389.00	3 997 796.05
513	Maupas	300 992.49	300 200.00	287 305.59
512	TOTAL PRIMAIRE	4 169 112.32	4 305 589.00	4 285 101.64
520	Ecoles secondaires	1 588 118.76	1 625 307.00	1 407 497.35
520	TOTAL SECONDAIRE	1 588 118.76	1 625 307.00	1 407 497.35
	TOTAL A REPARTIR	10 139 162.19	10 391 768.00	9 885 053.66



Frais de fonctionnement Bibliothèque 2024					
CHF 283 195.15					
Habitants au	31.12.2024	Coût total	%	Coût/habitant	Total par commune
Bursinel	530			10.11	5 356.65
Bursins	825			10.11	8 338.20
Dully	623			10.11	6 296.60
Essertines-sur-Rolle	789			10.11	7 974.35
Gilly	1 441			10.11	14 564.00
Luins	637			10.11	6 438.10
Mont-sur-Rolle	2 749			10.11	27 783.85
Perroy	1 588			10.11	16 049.75
Rolle	6 537	184 076.85	0.65	28.16	184 076.85
Tartegnin	238			10.11	2 405.45
Vinzel	387			10.11	3 911.35
TOTAL habitants		16 344			
		99 118.30	0.35 à répartir		
TOTAL		283 195.15			283 195.15

Convention St- Oyens - éléments financiers

Modalités de calcul

La facturation des frais de fonctionnement reste identique à la situation actuelle: 50% au prorata du nombre d'habitants et 50% au nombre d'élèves.

Seuls les frais imputables à l'administration et à la gestion des élèves du secondaire sont pris en compte.

Par ailleurs, un loyer est facturé à St-Oyens. Ce loyer correspond à un pourcentage des investissements immobiliers consentis par les communes associées, soit 2,5% d'amortissement + le taux hypothécaire.

La part de ce loyer incombant à St-Oyens est, elle aussi, calculé en fonction du nombre d'élèves et de la population (répartition 50/50).

Convention mai 2016 sur base du nombre d'élèves actualisés au 31.12.2024 (sans le primaire)		
	Total	Participation St-Oyens
Nombre d'élèves	1 759	
- primaire	1 216	-
- secondaire	543	10
Population comptée pour le primaire	15 876	-
Population comptée pour le secondaire	16 720	415
FRAIS DE FONCTIONNEMENT		
. Administration des écoles	1 632 465	
./. (moins) cantines, patrouilleurs, etc. (> primaire)	- 490 526	
= Administration des écoles à répartir (primaire / secondaire)	1 141 939	
> Administration des écoles primaires (en fonction du nombre d'élèves)	789 424.50	
> Administration des écoles secondaires (en fonction du nombre d'élèves)	352 514.39	
administration écoles secondaires, par élève	325	
administration écoles secondaires par habitant	10.5	
Part de St-Oyens administration des écoles (secondaires)		7 620.79
. Classes primaires	4 169 112	
- par élève	1 714	0.00
- par habitant	131	0.00
		0.00
. Classes secondaires	1 588 119	
- par élève	1 462.36	14 623.56
- par habitant	47.49	19 709.01
Part de St-Oyens Classes secondaires, inchangée		34 332.57
Total frais de fonctionnement	7 389 696	41 953.36
INVESTISSEMENTS		
Investissements dévolus au secondaire		
- Martinet A, B, C (100% de 11,5 mio)	11 500 000	
- Martinet D (15% de 25 mio pr Sesame, biblio, salle de gym)	3 750 000	
- Martinet E (50% de 5,5 mio pr l'usage de la cuisine et du réfectoire)	2 750 000	
- Martinet F (50% de 4,07 mio)	2 035 000	
Total Investissements dévolus au secondaire	20 035 000	
> Amortissement des infrastructures sur 40 ans (fixe à 2.5%)	500 875	
> Taux hypothécaire 1,75% (taux de référence)	350 613	
Loyer total	851 488	
par élève	784	7 840.58
par habitant	25	10 567.20
Loyer St-Oyens		18 407.79
Coût total St-Oyens		60 361.15

Répartition Administration écoles (50)

CLE DES REPARTITIONS

Administration à répartir, sauf immobilier y c. St-Oyens CHF 1 632 465.36	
Administration à répartir	
CHF 1 624 844.57	
50%	812 422.29
50%	812 422.28
50 % par rapport au nombre d'habitants 15 957 habitants 50.91 par habitant	50 % par rapport au nombre d'élèves 1 749 élèves 464.51 par élève

REPARTITION (basée selon effectif 2024)

Communes	Nombre d'habitants	Part totale habitants	Nombre d'élèves	Part totale élèves	Part totale
Bursinel	530	26 984.10	62	28 799.40	55 783.50
Bursins	825	42 003.55	99	45 986.15	87 989.70
Dully	623	31 719.05	57	26 476.90	58 195.95
Essertines-sur-Rolle	402	20 464.30	54	25 083.35	45 547.65
Gilly	1 441	73 366.20	165	76 643.60	150 009.80
Luins	637	32 431.85	76	35 302.50	67 734.35
Mont-sur-Rolle	2 749	139 960.95	359	166 757.90	306 718.85
Perroy	1 588	80 850.50	153	71 069.55	151 920.05
Rolle	6 537	332 820.89	666	309 361.53	642 182.42
Tartegnin	238	12 117.40	23	10 683.65	22 801.05
Vinzel	387	19 703.50	35	16 257.75	35 961.25
Sous-Totaux	15 957	812 422.29	1 749	812 422.28	1 624 844.57
St-Oyens					7 620.79
Totaux	15 957	812 422.29	1 749	812 422.28	1 632 465.36

Répartition primaire (51)

CLE DES REPARTITIONS

A répartir CHF 4 169 112.32			
50%	2 084 556.16	50%	2 084 556.16
50 % par rapport au nombre d'habitants 15 876 habitants 131.30 par habitant		50 % par rapport au nombre d'élèves 1 216 élèves 1 714.27 par élève	

REPARTITION (basée selon effectif 2024)

Communes	Nombre d'habitants	Part totale habitants	Nombre d'élèves	Part totale élèves	Part totale
Bursinel	530	69 589.80	38	65 142.40	134 732.20
Bursins	825	108 323.75	71	121 713.40	230 037.15
Dully	623	81 800.85	33	56 571.00	138 371.85
Essertines-sur-Rolle	321	42 161.50	35	59 999.55	102 161.05
Gilly	1 441	189 205.45	122	209 141.35	398 346.80
Luins	637	83 639.05	56	95 999.30	179 638.35
Mont-sur-Rolle	2 749	360 947.80	243	416 568.40	777 516.20
Perroy	1 588	208 506.75	105	179 998.70	388 505.45
Rolle	6 537	858 317.76	469	803 994.06	1 662 311.82
St-Oyens	0	-	0	-	-
Tartegnin	238	31 249.75	15	25 714.10	56 963.85
Vinzel	387	50 813.70	29	49 713.90	100 527.60
Totaux	15 876	2 084 556.16	1 216	2 084 556.16	4 169 112.32

Essertines et St-Oyens : Les habitants sont calculés au prorata du nombre d'élèves enclassés dans chaque établissement.

Répartition secondaire (52)

CLE DES REPARTITIONS

A répartir CHF 1 588 118.76			
50%	794 059.38	50%	794 059.38
50 % par rapport au nombre d'habitants 16 720 habitants 47.49 par habitant		50 % par rapport au nombre d'élèves 543 élèves 1 462.36 par élève	

REPARTITION (basée selon effectif 2024)

Communes	Nombre d'habitants	Part totale habitants	Nombre d'élèves	Part totale élèves	Part totale
Bursinel	530	25 170.55	24	35 096.55	60 267.10
Bursins	825	39 180.55	28	40 945.95	80 126.50
Dully	623	29 587.25	24	35 096.55	64 683.80
Essertines-sur-Rolle	750	35 618.70	19	27 784.75	63 403.45
Gilly	1 441	68 435.40	43	62 881.30	131 316.70
Luins	637	30 252.15	20	29 247.10	59 499.25
Mont-sur-Rolle	2 749	130 554.40	116	169 633.30	300 187.70
Perroy	1 588	75 416.65	48	70 193.10	145 609.75
Rolle	6 537	310 452.47	197	288 084.22	598 536.69
St-Oyens	415	19 709.01	10	14 623.56	34 332.57
Tartegnin	238	11 303.00	8	11 698.85	23 001.85
Vinzel	387	18 379.25	6	8 774.15	27 153.40
Totaux	16 720	794 059.38	543	794 059.38	1 588 118.76

Essertines : Les habitants sont calculés au prorata du nombre d'élèves enclassés dans chaque établissement.

St- Oyens : Les habitants sont calculés au prorata du nombre d'élèves enclassés dans chaque établissement.

Pour les communes de St-Oyens et d'Essertines seuls les élèves du secondaire sont enclassés à Rolle.

Répartition Transports scolaires primaires

CLE DES REPARTITIONS

A répartir CHF 1 144 011.15			
50%	572 005.58	50%	572 005.57
50 % par rapport au nombre d'habitants 15 876 habitants 36.0293 par habitant		50 % par rapport au nombre d'élèves 1 216 élèves 470.3993 par élève	

REPARTITION (basée selon effectif 2024)

Communes	Nombre d'habitants	Part totale habitants	Nombre d'élèves	Part totale élèves	Part totale
Bursinel	530	19 095.55	38	17 875.15	36 970.70
Bursins	825	29 724.20	71	33 398.35	63 122.55
Dully	623	22 446.30	33	15 523.20	37 969.50
Essertines-sur-Rolle	321	11 569.20	35	16 464.00	28 033.20
Gilly	1 441	51 918.30	122	57 388.70	109 307.00
Luins	637	22 950.70	56	26 342.35	49 293.05
Mont-sur-Rolle	2 749	99 044.65	243	114 307.05	213 351.70
Perroy	1 588	57 214.60	105	49 391.95	106 606.55
Rolle	6 537	235 523.73	469	220 617.22	456 140.95
St-Oyens	0	-	0	-	-
Tartegnin	238	8 575.00	15	7 056.00	15 631.00
Vinzel	387	13 943.35	29	13 641.60	27 584.95
Totaux	15 876	572 005.58	1 216	572 005.57	1 144 011.15

Répartition Transports scolaires secondaires (52)

CLE DES REPARTITIONS

A répartir CHF 234 173.35			
50%	117 086.68	50%	117 086.67
50 % par rapport au nombre d'habitants 16 720 habitants 7.0028 par habitant		50 % par rapport au nombre d'élèves 543 élèves 215.6292 par élève	

REPARTITION (basée selon effectif 2024)

Communes	Nombre d'habitants	Part totale habitants	Nombre d'élèves	Part totale élèves	Part totale
Bursinel	530	3 711.50	24	5 175.10	8 886.60
Bursins	825	5 777.30	28	6 037.60	11 814.90
Dully	623	4 362.75	24	5 175.10	9 537.85
Essertines-sur-Rolle	750	5 252.10	19	4 096.95	9 349.05
Gilly	1 441	10 091.00	43	9 272.05	19 363.05
Luins	637	4 460.80	20	4 312.60	8 773.40
Mont-sur-Rolle	2 749	19 250.65	116	25 013.00	44 263.65
Perroy	1 588	11 120.45	48	10 350.20	21 470.65
Rolle	6 537	45 777.23	197	42 478.92	88 256.15
St-Oyens	415	2 906.15	10	2 156.30	5 062.45
Tartegnin	238	1 666.65	8	1 725.05	3 391.70
Vinzel	387	2 710.10	6	1 293.80	4 003.90
Totaux	16 720	117 086.68	543	117 086.67	234 173.35

2024

CLE DES REPARTITIONS

A répartir investissements
2 731 057.96

Augmentation minimum	1.1848
Augmentation maximum (2x le min.)	2.3695

REPARTITION

Communes	Nombre d'habitants au 31.12.2024	Financement en fonction du nombre d'habitants	Moyenne points impôts 2020-2022	Points nécessaires	Financement avec taux maximum	Financement sauf maximum	Financement avec augmentation minimum	Répartition du financement	Influence points d'impôts
Bursinel	530	90 710.40	36 998	2.45	87 666	-	-	87 666.50	2.3695
Bursins	825	141 200.15	44 679	3.16	105 868	-	-	105 868.31	2.3695
Dully	623	106 627.51	91 472	1.17	-	106 628	1 744	108 371.71	1.1848
Essertines-sur-Rolle	402	68 793.29	19 230	3.58	45 566	-	-	45 565.61	2.3695
Gilly	1 441	246 629.60	85 941	2.87	203 639	-	-	203 639.21	2.3695
Luins	637	109 023.63	39 902	2.73	94 548	-	-	94 547.57	2.3695
Mont-sur-Rolle	2 749	470 496.02	155 271	3.03	367 917	-	-	367 916.84	2.3695
Perroy	1 588	271 788.90	147 931	1.84	-	271 789	-	271 788.90	1.8373
Rolle	6 537	1 118 818.65	1 157 993	0.97	-	1 118 819	253 122	1 371 939.81	1.1848
Tartegnin	238	40 734.10	8 786	4.64	20 819	-	-	20 818.55	2.3695
Vinzel	387	66 235.71	22 340	2.96	52 935	-	-	52 934.95	2.3695
Totaux	15 957	2 731 057.96	1 810 543	0.97	978 958	1 497 235	254 866	2 731 057.96	

Financement des investissements immobilier selon comptes avant amortissements complémentaires

2 731 057.96

SANS amortissement complémentaire

0

Quote-part aux engagements

CLE DES REPARTITIONS

Dettes effectives de l'Association CHF 42 964 023.59
100 % par rapport au nombre d'habitants 15 957 habitants 2 692.4971 CHF par habitant

REPARTITION (basée selon effectif 2024)

Communes	Nombre d'habitants		Part totale
Bursinel	530		1 427 023.45
Bursins	825		2 221 310.10
Dully	623		1 677 425.70
Essertines-sur-Rolle	402		1 082 231.40
Gilly	1 441		3 879 888.30
Luins	637		1 715 120.65
Mont-sur-Rolle	2 749		7 401 674.50
Perroy	1 588		4 275 685.35
Rolle	6 537		17 600 853.49
St-Oyens	0		-
Tartegnin	238		640 814.30
Vinzel	387		1 041 996.35
Totaux	15 957		42 964 023.59

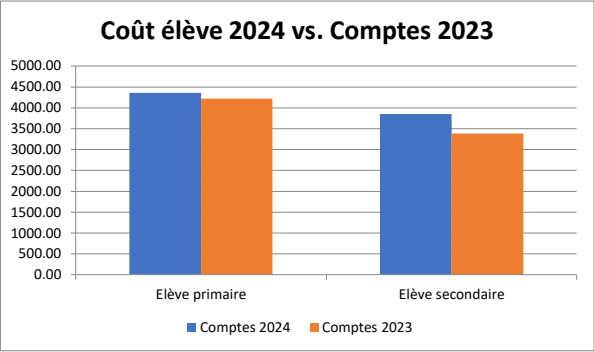
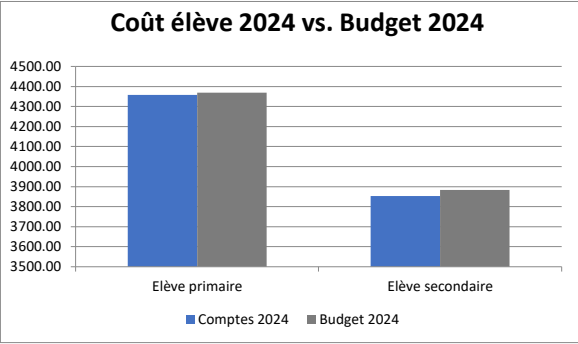
Tableau d'investissement

No de compte	Objet	Préavis	Crédit accordé	Statut	Utilisation fonds de réserve	Coût de l'investissement au 01.01.2024	Amort. cumulés au 01.01.2024	Amortissement de l'année	Dépenses 2024	Solde au 31.12.2024
9143.10	Rénovation Martinet ABC	07-2011 02-2012 02-2013	11 958 800.00	Clos / 2018	0.00	11 308 938.43	3 970 772.43	366 908.30	0.00	6 971 257.70
9143.30	Collège de Gilly	03-2011 05-2015 02-2017	15 788 000.00	Clos / 2020	0.00	15 474 419.32	3 347 235.37	516 050.30	0.00	11 611 133.65
9143.31	Collège de Gilly Aménagement		647 000.00	Clos / 2020	0.00	647 000.00	420 573.40	64 693.35	0.00	161 733.25
9143.60	Martinet D	05-2014	24 405 000.00	Clos / 2020	0.00	21 682 300.84	5 883 252.74	721 600.75	0.00	15 077 447.35
9143.61	Martinet D Aménagement		1 329 000.00	Clos / 2020	0.00	1 329 000.00	1 063 200.00	132 900.00	0.00	132 900.00
9143.70	Place de rebroussement Bus	03-2016	409 604.72	Clos / 2016	0.00	409 604.70	368 664.70	40 940.00	0.00	0.00
9143.80	Martinet E	04-2014 07-2015 01-2017	5 880 500.00	Clos / 2018	0.00	4 974 225.04	1 217 272.44	166 236.85	0.00	3 590 715.75
9143.81	Martinet E Aménagement		745 000.00	Clos / 2018	0.00	745 000.00	544 800.00	74 500.00	0.00	125 700.00
9143.90	Pavillon / à amortir sur 10 ans	01-2020 04-2020	5 030 000.00	Clos / 2021	0.00	4 079 244.85	1 072 075.00	407 924.50	0.00	2 599 245.35
9146.00	Matériel informatique	04-2021	40 000.00	Clos / 2021	0.00	21 551.00	32 325.00	10 775.00	0.00	10 776.00
9146.01	Plan de classement fonctionnel	07-2023	19 300.00	En cours	0.00	0.00	0.00	0.00	5 318.52	5 318.52
9146.10	Locaux Uttins	03-2022	74 637.00	Clos / 2023	0.00	59 336.37	14 834.05	14 834.05	0.00	44 502.32
9146.11	Places supp. VDA et Prieuré	06-2023	34 203.00	Clos / 2024	0.00	9 688.60	0.00	3 419.10	24 502.30	30 771.80
9146.12	Crèche de Luins	11-2023	101 000.00	Clos / 2024	0.00	0.00	0.00	10 066.50	100 665.08	90 598.58
9146.13	Aménagement salle de conf. Martinet	14-2023	15 000.00	Clos / 2024	0.00	0.00	0.00	2 878.35	14 391.70	11 513.35
9146.14	Travaux appartement de conciergerie	01-2024	43 000.00	Clos / 2024	0.00	0.00	0.00	0.00	41 759.45	41 759.45
9146.15	Films antichaleur Gilly II	02-2024	28 000.00	Clos / 2024	0.00	0.00	0.00	0.00	27 759.10	27 759.10
9146.16	Aménagements ext.préau Martinet	03-2024	136 000.00	En cours	0.00	0.00	0.00	0.00	117 176.71	117 176.71
9146.17	Fontaines à eau	04-2024	13 000.00	Clos / 2024	0.00	0.00	0.00	0.00	10 209.00	10 209.00
9146.18	Investissement bâtiment C et D	05-2024	111 500.00	En cours	0.00	0.00	0.00	0.00	97 089.90	97 089.90
9146.19	Crédit d'étude de partis pour la piscine	07-2024	40 000.00	En cours	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9146.20	Réfection douches piscine	04-2022 04-2023	160 220.00	Clos / 2023	64 503.54	71 474.61	17 868.65	17 868.65	0.00	53 605.96
9146.30	Affichages Numériques Frontaux	01-2023	126 764.00	Clos / 2023	0.00	104 159.65	14 879.95	14 879.95	0.00	89 279.70
9146.40	Rénovation fenêtres, armoires, parois Martinet A-C	03-2023	103 950.00	Clos / 2024	0.00	82 324.25	0.00	10 351.10	21 186.93	93 160.08
9146.50	Installation photovoltaïque Martinet	10-2023	67 000.00	Clos / 2024	0.00	18 448.15	0.00	8 367.70	48 493.60	58 574.05
9281.00	Réfection de la place de jeux privée à l'EVE Bellefontaine	08-2024	27 200.00	Clos / 2024	26 978.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9281.00	Pose de films anti-chaleur et de solutions d'ombrages dans les structures de la Petite Poste, La Grande Échelle et Bellefontaine	09-2024	29 300.00	En cours	21 711.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
508 552.29									41 052 227.57	

REPARTITION (basée selon effectif 2024)

Communes	Administration des écoles	Primaire	Secondaire	Sous-total Administration - Primaire - Scondaire	A recevoir pour entretien, intérêts et valeur locative	Financement immobilier scolaire	Total à payer scolaire	Total à payer bibliothèque	Acomptes payés (scolaire et bibliothèque)	Solde à payer ou (Solde à rembourser)
Bursinel	55 783.50	134 732.20	60 267.10	250 782.80	(37 893.00)	87 666.50	300 556.30	5 356.65	(325 600.00)	(19 687.05)
Bursins	87 989.70	230 037.15	80 126.50	398 153.35	-	105 868.31	504 021.66	8 338.20	(492 400.00)	19 959.86
Dully	58 195.95	138 371.85	64 683.80	261 251.60	(118 571.00)	108 371.71	251 052.31	6 296.60	(275 200.00)	(17 851.09)
Essertines-sur-Rolle	45 547.65	102 161.05	63 403.45	211 112.15	-	45 565.61	256 677.76	7 974.35	(259 600.00)	5 052.11
Gilly	150 009.80	398 346.80	131 316.70	679 673.30	(107 539.00)	203 639.21	775 773.51	14 564.00	(866 000.00)	(75 662.49)
Luins	67 734.35	179 638.35	59 499.25	306 871.95	(27 257.00)	94 547.57	374 162.52	6 438.10	(377 600.00)	3 000.62
Mont-sur-Rolle	306 718.85	777 516.20	300 187.70	1 384 422.75	(679 880.00)	367 916.84	1 072 459.59	27 783.85	(1 134 800.00)	(34 556.56)
Perroy	151 920.05	388 505.45	145 609.75	686 035.25	(69 099.00)	271 788.90	888 725.15	16 049.75	(960 400.00)	(55 625.10)
Rolle	642 182.42	1 662 311.82	598 536.69	2 903 030.93	(578 543.00)	1 371 939.81	3 696 427.74	184 076.85	(3 968 400.00)	(87 895.41)
St-Oyens	7 620.79	-	34 332.57	41 953.36	-	18 407.79	60 361.15	-	(60 000.00)	361.15
Tartegnin	22 801.05	56 963.85	23 001.85	102 766.75	-	20 818.55	123 585.30	2 405.45	(147 400.00)	(21 409.25)
Vinzel	35 961.25	100 527.60	27 153.40	163 642.25	-	52 934.95	216 577.20	3 911.35	(228 400.00)	(7 911.45)
Totaux	1 632 465.36	4 169 112.32	1 588 118.76	7 389 696.44	(1 618 782.00)	2 749 465.75	8 520 380.19	283 195.15	(9 095 800.00)	(292 224.66)

	<u>Comptes 2024</u>	<u>Budget 2024</u>	<u>Comptes 2023</u>
Soit coût pour un élève <u>primaire</u>	4 357.56	4 369.20	4 220.71
sans redistribution des valeurs immobilières			
Soit coût pour un élève <u>secondaire</u>	3 853.73	3 882.71	3 387.44
sans redistribution des valeurs immobilières			
Soit coût par <u>habitant</u>			
sans redistribution des valeurs immobilières	459.41	484.53	445.18
avec redistribution du financement immobilier	631.72	662.80	619.56



		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
730	Administration AJE	8 443 340.84	8 443 340.84	8 918 240.00	8 918 240.00	7 868 161.14	7 868 161.14
730.3001.00	Rémunération CODIR Diminution des heures du Codir en lien avec les engagements des responsables ce qui amène à une diminution dans l'opérationnel des membres du Codir	43 740.75	0.00	55 000.00	0.00	50 064.00	0.00
730.3003.00	Rémunération C.I., CoFin, CoGest, et autres comm. du C.I.	9 050.00	0.00	8 000.00	0.00	9 005.00	0.00
730.3011.00	Traitement du personnel coordination réseau Prendre en considération le compte 730.3080.10 CHF 81'118.90 (personnel facturé par tiers) et le dépassement dans le compte 730.3160.00 CHF 7'684.07 (informatique)	815 922.13	0.00	920 000.00	0.00	690 324.42	0.00
730.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	79 252.98	0.00	85 600.00	0.00	65 948.31	0.00
730.3040.00	Cotisations LPP En fonction de l'âge du personnel. Le % du budget a été sous-évalué car celui-ci est de 7% alors que pour les comptes il est de 9%. Les profils du personnel en place et engagé en 2024 influencent le %	70 658.25	0.00	64 400.00	0.00	58 314.21	0.00
730.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	18 585.11	0.00	18 800.00	0.00	12 296.53	0.00
730.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	814.04	0.00	500.00	0.00	401.67	0.00
730.3062.00	Autres frais de transport	0.00	0.00	100.00	0.00	23.58	0.00
730.3080.10	Personnel facturé par tiers Mandat externe RRH	81 118.90	0.00	0.00	0.00	35 908.70	0.00
730.3091.00	Frais de formation professionnelle	17 837.43	0.00	18 000.00	0.00	5 277.65	0.00
730.3092.00	Frais de recherche de personnel	6 571.55	0.00	6 000.00	0.00	9 669.85	0.00
730.3099.00	Charges diverses de personnel	5 985.50	0.00	6 000.00	0.00	5 756.55	0.00
730.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	5 915.48	0.00	6 000.00	0.00	4 236.67	0.00
730.3101.10	Imprimés et fournitures de bureau conseil intercommunal Publication FAO	267.55	0.00	1 200.00	0.00	1 767.35	0.00
730.3102.00	Livres, journaux, documentations	299.40	0.00	500.00	0.00	225.00	0.00
730.3103.00	Frais séances CODIR	5 344.30	0.00	4 300.00	0.00	5 351.75	0.00
730.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	2 517.65	0.00	3 000.00	0.00	392.15	0.00
730.3111.10	IT Achats matériel informatique	4 457.85	0.00	4 500.00	0.00	546.10	0.00
730.3123.00	Consommation d'électricité, eau & gaz	0.00	0.00	0.00	0.00	830.60	0.00
730.3141.00	Entretien du bâtiment (nettoyage) Changement de prestataire en mars 2024	4 903.55	0.00	3 700.00	0.00	5 913.55	0.00
730.3151.00	Entretien mobilier et machine	454.05	0.00	1 000.00	0.00	332.80	0.00
730.3160.00	IT Licences et hébergement informatique Augmentation du mandat DCI pour palier à l'absence du personnel dans le service informatique	43 184.07	0.00	35 500.00	0.00	34 360.41	0.00
730.3161.00	Loyer	100 739.80	0.00	100 350.00	0.00	75 770.05	0.00
730.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	4 419.05	0.00	4 000.00	0.00	3 891.48	0.00
730.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	6 417.40	0.00	9 000.00	0.00	725.40	0.00
730.3181.00	Frais de port et affranchissements	2 534.55	0.00	3 000.00	0.00	3 861.53	0.00
730.3182.00	IT Frais de téléphones	2 857.12	0.00	3 500.00	0.00	3 149.00	0.00
730.3183.00	Frais bancaires	937.97	0.00	1 200.00	0.00	809.19	0.00
730.3185.00	Honoraires fiduciaires	1 900.50	0.00	2 000.00	0.00	1 996.10	0.00
730.3185.10	Honoraires consultants Prendre en considération le préavis n° 10-2024 Etude de faisabilité destinées à la construction de structures préscolaires sur les communes de Bursins et Bursinel et le n° 09-2023 Cofinancement d'une analyse mobilité lié au projet de nouvel espace de vie enfantine dans le quartier du Maupas	24 464.30	0.00	10 000.00	0.00	12 361.40	0.00

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
730.3185.20	Honoraires litiges	0.00	0.00	5 000.00	0.00	1 646.20	0.00
730.3185.30	Honoraires santé et sécurité	27 225.77	0.00	35 200.00	0.00	32 937.00	0.00
	Préavis n° 02-2023 Mise en place des MSST, crédit complémentaire CHF 53'739.- pour 2024, 40% scolaire/60% accueil de jour (500.3185.30)						
730.3186.00	Assurances choses/RC/Dirigeants	2 603.38	0.00	2 600.00	0.00	3 299.10	0.00
730.3186.40	Assurances véhicules à moteur	625.00	0.00	600.00	0.00	520.85	0.00
730.3189.00	Frais divers/Communication/Site Web accueil de jour	483.76	0.00	600.00	0.00	5 435.31	0.00
730.3193.00	Cotisations à des institutions	4 413.65	0.00	4 000.00	0.00	4 298.30	0.00
730.3199.00	Frais divers	621.05	0.00	500.00	0.00	1 070.05	0.00
730.3313.00	Amortissement informatique	5 026.80	0.00	5 027.00	0.00	5 026.80	0.00
	Amortissement dès 2021, lié au préavis informatique n° 04-2021						
730.3313.10	Amortissement mobilier	7 120.35	0.00	7 165.00	0.00	7 120.35	0.00
	Amortissement dès 2023, lié au préavis locaux Uttins n° 03-2022						
730.3313.20	Amortissement plan de classement fonctionnel	0.00	0.00	2 315.00	0.00	0.00	0.00
	Le préavis n° 07-2023 plan de classement fonctionnel n'est pas finalisé à fin 2024						
730.3525.00	Participation selon convention inter-réseaux	154 003.78	0.00	130 000.00	0.00	201 134.60	0.00
	Participation du Réseau AJERE pour les enfants domiciliés sur son réseau placés dans les réseaux signataires. Convention inter-réseaux non prévisible						
730.3529.10	Charges exceptionnelles	1 581.65	0.00	0.00	0.00	233.75	0.00
	Contrôle AVS 2022 de la Caisse Cantonale Vaudoise						
730.3655.00	Allocation des subventions FAJE	2 898 481.10	0.00	2 944 989.00	0.00	2 739 799.10	0.00
730.3655.01	Allocation des subventions aide au démarrage FAJE	159 880.00	0.00	153 960.00	0.00	21 600.00	0.00
730.3655.02	Allocation des subventions FAJE soutien formation	31 328.90	0.00	34 175.00	0.00	39 069.00	0.00
730.3655.03	Correctif subv. FAJE année précédente	0.90	0.00	0.00	0.00	734.00	0.00
730.3655.05	FAJE-Rabais 20% facture novembre	120 709.42	0.00	0.00	0.00	112 024.45	0.00
730.3655.10	Charges de fonctionnement La Barcarolle crèche	545 627.54	0.00	586 192.00	0.00	568 252.71	0.00
730.3655.11	Charges de fonctionnement La Barcarolle UAPE	180 245.07	0.00	189 922.00	0.00	166 197.49	0.00
730.3655.20	Charges de fonctionnement La Girolle crèche	435 404.75	0.00	430 040.00	0.00	409 971.62	0.00
730.3655.21	Charges de fonctionnement Arc-en-Ciel UAPE	143 958.20	0.00	142 363.00	0.00	131 512.32	0.00
730.3655.23	Charges de fonctionnement Bande'Rolle UAPE	66 649.32	0.00	48 839.00	0.00	19 658.94	0.00
730.3655.30	Charges de fonctionnement AMF	1 300 835.65	0.00	1 607 532.00	0.00	1 329 998.82	0.00
730.3655.40	Charges de fonctionnement Bellefontaine crèche	384 680.20	0.00	420 190.00	0.00	367 157.02	0.00
730.3655.41	Charges de fonctionnement Bellefontaine UAPE	123 473.18	0.00	147 620.00	0.00	125 614.75	0.00
730.3655.50	Charges de fonctionnement La Petite Poste UAPE	137 410.73	0.00	150 656.00	0.00	105 399.34	0.00
730.3655.60	Charges de fonctionnement Le Cygne UAPE	96 533.41	0.00	132 950.00	0.00	108 716.89	0.00
730.3655.61	Charges de fonctionnement Le Cygne JE	0.00	0.00	8 150.00	0.00	13 835.51	0.00
730.3655.70	Charges de fonctionnement La Gde Echelle	81 215.34	0.00	111 200.00	0.00	115 949.63	0.00
730.3655.71	Charges de fonctionnement Le Prieuré	8 692.47	0.00	67 070.00	0.00	0.00	0.00
730.3655.80	Charges de fonctionnement Les Vents d'Ange	146 012.86	0.00	148 935.00	0.00	119 733.26	0.00
730.3655.90	Charges de fonctionnement Accueil 7-8P	17 345.38	0.00	25 300.00	0.00	10 702.98	0.00
730.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9 327.80
730.4390.00	Recettes diverses	0.00	4 512.87	0.00	0.00	0.00	2 991.06
	Caisse AVS - taxe CO2						
730.4515.10	Subvention FAJE	0.00	2 898 481.10	0.00	2 944 989.00	0.00	2 739 799.10
730.4515.11	Subvention FAJE aide au démarrage	0.00	159 880.00	0.00	153 960.00	0.00	21 600.00
730.4515.13	Correctif subv. FAJE année précédente	0.00	0.90	0.00	0.00	0.00	734.00
730.4515.15	FAJE-Rabais 20% facture novembre	0.00	120 709.42	0.00	0.00	0.00	112 024.45

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
730.4515.20	Subvention FAJE soutien formation	0.00	31 328.90	0.00	34 175.00	0.00	39 069.00
730.4525.00	Subvention des communes	0.00	5 148 244.12	0.00	5 735 116.00	0.00	4 855 328.83
730.4655.00	Remboursement inter-réseaux	0.00	80 183.53	0.00	50 000.00	0.00	87 286.90
731	AMF	3 117 590.95	3 117 590.95	3 526 432.00	3 526 432.00	3 211 436.71	3 211 436.71
731.3011.00	Traitement du personnel coordination AFJ	253 160.30	0.00	267 000.00	0.00	258 884.96	0.00
731.3011.10	Traitement du personnel des AMF	2 063 878.70	0.00	2 329 000.00	0.00	2 171 711.65	0.00
	Prendre en considération le compte 731.4361.00 CHF 90'450.30 (rbt maladie/accident). Nombre d'AMF projeté 45 non atteint						
731.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	203 507.82	0.00	242 000.00	0.00	208 019.77	0.00
731.3040.00	Cotisations LPP	148 828.41	0.00	182 000.00	0.00	143 082.13	0.00
731.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	46 186.28	0.00	53 100.00	0.00	41 279.07	0.00
731.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	689.90	0.00	1 000.00	0.00	291.10	0.00
731.3091.00	Frais de formation professionnelle	13 364.80	0.00	22 500.00	0.00	8 034.10	0.00
731.3092.00	Frais de recherche de personnel	0.00	0.00	2 000.00	0.00	0.00	0.00
731.3099.00	Charges diverses de personnel	18 654.00	0.00	21 000.00	0.00	15 755.30	0.00
731.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	174.15	0.00	500.00	0.00	1 035.00	0.00
731.3102.00	Livres, journaux, documentations	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
731.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	340.00	0.00	500.00	0.00	29.95	0.00
731.3111.10	IT Achats matériel informatique	470.30	0.00	500.00	0.00	777.40	0.00
731.3116.00	Achats matériel éducatif - puériculture	6 022.61	0.00	6 000.00	0.00	3 304.45	0.00
731.3131.00	Frais de repas	291 466.00	0.00	322 000.00	0.00	296 479.00	0.00
731.3132.00	Frais pharmacie et soins	685.35	0.00	2 000.00	0.00	0.00	0.00
731.3141.00	Entretien du bâtiment (nettoyage)	2 043.05	0.00	1 550.00	0.00	2 464.00	0.00
	Changement de prestataire en mars 2024						
731.3151.00	Entretien mobilier et machine	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
731.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	10 547.40	0.00	10 500.00	0.00	10 144.03	0.00
731.3161.00	Loyer	41 974.90	0.00	41 800.00	0.00	31 570.90	0.00
731.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	1 590.00	0.00	1 500.00	0.00	1 588.36	0.00
731.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	0.00	0.00	2 000.00	0.00	2 450.10	0.00
731.3181.00	Frais de port et affranchissements	2 955.20	0.00	3 500.00	0.00	4 346.80	0.00
731.3182.00	IT Frais de téléphones	1 937.90	0.00	2 500.00	0.00	2 592.10	0.00
731.3183.00	Frais bancaires	51.15	0.00	100.00	0.00	101.00	0.00
731.3185.00	Honoraires fiduciaires	1 417.90	0.00	1 500.00	0.00	1 497.05	0.00
731.3186.00	Assurances choses, RC	479.55	0.00	500.00	0.00	553.80	0.00
731.3199.00	Frais divers	1.85	0.00	500.00	0.00	80.89	0.00
731.3301.00	Amortissement des débiteurs	1 799.63	0.00	3 000.00	0.00	0.00	0.00
731.3313.00	Amortissement informatique	2 397.00	0.00	2 397.00	0.00	2 397.00	0.00
	Amortissement dès 2021, lié au préavis informatique n° 04-2021						
731.3313.10	Amortissement mobilier	2 966.80	0.00	2 985.00	0.00	2 966.80	0.00
	Amortissement dès 2023, lié au préavis locaux Uttins n° 03-2022						
731.4331.01	Facturation des pensions et frais de gardes	0.00	1 279 069.85	0.00	1 500 000.00	0.00	1 346 801.85
	Diminution du taux d'occupation						
731.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	90 450.30	0.00	0.00	0.00	125 736.10
731.4390.00	Recettes diverses	0.00	0.60	0.00	0.00	0.00	74.49
731.4515.10	Subvention FAJE	0.00	426 457.00	0.00	418 900.00	0.00	388 271.00

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
731.4515.15	FAJE-Rabais 20% facture novembre	0.00	20 777.55	0.00	0.00	0.00	20 554.45
	Mesure ponctuelle - réduction de la facture aux parents						
731.4525.00	Subvention des communes	0.00	1 300 835.65	0.00	1 607 532.00	0.00	1 329 998.82
732	Crèche de Bellefontaine	1 655 889.29	1 655 889.29	1 568 890.00	1 568 890.00	1 592 412.63	1 592 412.63
732.3011.00	Traitement du personnel de direction	90 781.87	0.00	90 950.00	0.00	87 727.74	0.00
732.3011.20	Traitement du personnel éducatrices - éducateurs	936 929.17	0.00	849 000.00	0.00	915 509.13	0.00
	Prendre en considération le compte 732.4361.00 CHF 58'745.59 (rbt maladie/accident). Changement de personnel						
732.3011.21	Traitement du personnel auxiliaire éducatrices - éducateurs	24 420.60	0.00	20 800.00	0.00	22 853.60	0.00
	Heures réelles effectuées par l'auxiliaire itinérante						
732.3011.30	Traitement du personnel administratif	18 891.45	0.00	21 300.00	0.00	19 894.82	0.00
732.3011.40	Traitement du personnel apprentis	17 219.95	0.00	20 300.00	0.00	21 598.40	0.00
732.3011.50	Traitement du personnel stagiaires	12 060.90	0.00	22 100.00	0.00	11 907.45	0.00
732.3011.60	Traitement du personnel d'intendance	37 686.05	0.00	36 500.00	0.00	28 481.20	0.00
732.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	99 602.64	0.00	98 500.00	0.00	93 991.81	0.00
732.3040.00	Cotisations LPP	74 872.62	0.00	74 100.00	0.00	71 496.01	0.00
732.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	23 502.40	0.00	21 700.00	0.00	19 791.02	0.00
732.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	41.95	0.00	500.00	0.00	126.00	0.00
732.3062.00	Autres frais de transport	0.00	0.00	0.00	0.00	33.20	0.00
732.3080.00	Fonds social	624.78	0.00	850.00	0.00	887.50	0.00
732.3091.00	Frais de formation professionnelle	2 173.15	0.00	9 540.00	0.00	6 797.70	0.00
732.3099.00	Charges diverses de personnel - Frais divers apprentis	3 854.35	0.00	4 000.00	0.00	3 093.93	0.00
732.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1 088.02	0.00	2 000.00	0.00	1 480.75	0.00
732.3102.00	Livres, journaux, documentations	66.80	0.00	200.00	0.00	66.80	0.00
732.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	33 636.24	0.00	8 000.00	0.00	8 150.52	0.00
	Prendre en considération le préavis 08-2024 Réfection place de jeux privée à l'EVE Bellefontaine et le 09-2024 Pose de films anti-chaaleur et de solutions d'ombrages. Prélèvement du fonds de réserve compte 732.4801.10						
732.3111.10	IT Achats matériel informatique	879.85	0.00	1 000.00	0.00	347.25	0.00
732.3116.00	Achats matériel éducatif	1 314.20	0.00	3 600.00	0.00	3 330.60	0.00
732.3123.00	Consommation d'électricité, eau & gaz	8 834.75	0.00	8 000.00	0.00	7 295.10	0.00
732.3131.00	Frais de repas	92 483.85	0.00	97 000.00	0.00	91 821.55	0.00
732.3132.00	Frais pharmacie et soins	8 793.60	0.00	9 000.00	0.00	9 057.80	0.00
732.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	4 522.20	0.00	4 000.00	0.00	4 579.95	0.00
732.3141.00	Entretien du bâtiment	37 850.20	0.00	39 000.00	0.00	38 004.70	0.00
732.3151.00	Entretien mobilier et machine	1 747.05	0.00	800.00	0.00	1 015.45	0.00
	Entretien courant + dépannage non budgétisé machine à laver						
732.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	5 926.65	0.00	5 900.00	0.00	5 718.45	0.00
732.3161.00	Loyer	103 309.80	0.00	104 000.00	0.00	105 122.40	0.00
732.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	1 309.30	0.00	1 300.00	0.00	1 588.36	0.00
732.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	3 372.34	0.00	4 000.00	0.00	2 328.83	0.00
732.3181.00	Frais de port et affranchissements	675.50	0.00	800.00	0.00	1 131.41	0.00
732.3182.00	IT Frais de téléphones	3 366.45	0.00	3 800.00	0.00	3 510.55	0.00
732.3183.00	Frais bancaires	176.25	0.00	150.00	0.00	131.20	0.00
732.3185.00	Honoraires fiduciaires	1 620.45	0.00	1 700.00	0.00	1 682.40	0.00
732.3186.00	Assurances choses, RC	959.11	0.00	1 000.00	0.00	808.75	0.00

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
732.3188.00	Frais de transports, sorties enfants	1 107.05	0.00	2 000.00	0.00	830.30	0.00
732.3191.00	Impôts et taxes payées aux communes	94.30	0.00	100.00	0.00	94.30	0.00
732.3199.00	Frais divers	93.45	0.00	400.00	0.00	125.70	0.00
732.3301.00	Amortissement des débiteurs	0.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
732.4331.01	Facturation des pensions et frais de gardes	0.00	782 578.95	0.00	766 000.00	0.00	749 470.10
732.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	58 745.59	0.00	0.00	0.00	97 253.55
732.4390.00	Recettes diverses	0.00	66.85	0.00	0.00	0.00	78.16
732.4515.10	Subvention FAJE	0.00	382 926.00	0.00	379 700.00	0.00	362 567.00
732.4515.13	Correctif subv. FAJE année précédente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	101.00
732.4515.15	FAJE-Rabais 20% facture novembre	0.00	13 609.15	0.00	0.00	0.00	12 785.80
	Mesure ponctuelle - réduction de la facture aux parents						
732.4515.20	Subvention FAJE formation	0.00	3 000.00	0.00	3 000.00	0.00	3 000.00
732.4525.00	Subvention des communes	0.00	384 680.20	0.00	420 190.00	0.00	367 157.02
732.4801.10	Prélèvement du fonds de réserve	0.00	28 968.35	0.00	0.00	0.00	0.00
	Voir compte 732.3111.00						
732.4801.20	Prélèvement du fonds de réserve AJE	0.00	1 314.20	0.00	0.00	0.00	0.00
733	UAPE La Petite Poste	589 349.67	589 349.67	603 956.00	603 956.00	613 298.19	613 298.19
733.3011.00	Traitement du personnel de direction	73 474.58	0.00	71 200.00	0.00	67 825.30	0.00
733.3011.20	Traitement du personnel éducatrices - éducateurs	201 153.48	0.00	199 700.00	0.00	227 903.46	0.00
	Prendre en considération le compte 733.4361.00 CHF 14'053.75 (rbt maladie/accident)						
733.3011.21	Traitement du personnel auxiliaire éducatrices - éducateurs	0.00	0.00	6 600.00	0.00	194.75	0.00
	Heures réelles effectuées par l'auxiliaire itinérante						
733.3011.30	Traitement du personnel administratif	15 077.70	0.00	17 000.00	0.00	15 706.43	0.00
733.3011.40	Traitement du personnel apprentis	15 668.30	0.00	13 245.00	0.00	12 769.70	0.00
733.3011.50	Traitement du personnel stagiaires	7 774.10	0.00	6 200.00	0.00	9 923.25	0.00
733.3011.60	Traitement du personnel d'intendance	27 629.55	0.00	23 700.00	0.00	43 632.00	0.00
	Changement de personnel						
733.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	29 818.51	0.00	31 400.00	0.00	32 428.33	0.00
733.3040.00	Cotisations LPP	19 795.78	0.00	21 500.00	0.00	23 057.92	0.00
733.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	7 329.93	0.00	6 900.00	0.00	7 000.80	0.00
733.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	32.00	0.00	500.00	0.00	38.00	0.00
733.3080.00	Fonds social	105.16	0.00	200.00	0.00	137.80	0.00
733.3091.00	Frais de formation professionnelle	3 540.00	0.00	3 460.00	0.00	2 873.00	0.00
733.3099.00	Charges diverses de personnel - Frais divers apprentis	1 838.15	0.00	2 000.00	0.00	2 139.45	0.00
733.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1 029.55	0.00	1 000.00	0.00	1 015.55	0.00
733.3102.00	Livres, journaux, documentations	171.85	0.00	200.00	0.00	123.05	0.00
733.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	11 984.81	0.00	8 000.00	0.00	5 920.56	0.00
	Prendre en considération le préavis 09-2024 Pose de films anti-chaueur et de solutions d'ombrages.						
	Prélèvement du fonds de réserve compte 733.4801.10						
733.3111.10	IT Achats matériel informatique	407.00	0.00	500.00	0.00	249.90	0.00
733.3116.00	Achats matériel éducatif	3 512.76	0.00	3 500.00	0.00	3 602.89	0.00
733.3123.00	Consommation d'électricité, eau & gaz	1 920.35	0.00	1 500.00	0.00	1 599.55	0.00
	Augmentation en lien avec le local supplémentaire						
733.3131.00	Frais de repas	60 413.00	0.00	70 000.00	0.00	64 108.40	0.00
733.3132.00	Frais pharmacie et soins	515.30	0.00	500.00	0.00	635.15	0.00
733.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	3 038.55	0.00	2 500.00	0.00	2 652.70	0.00

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
733.3141.00	Entretien du bâtiment	22 013.50	0.00	22 000.00	0.00	22 119.35	0.00
733.3151.00	Entretien mobilier et machine	1 122.10	0.00	1 000.00	0.00	1 065.30	0.00
733.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	5 826.20	0.00	5 800.00	0.00	5 619.00	0.00
733.3161.00	Loyer	44 416.20	0.00	44 416.00	0.00	39 561.10	0.00
733.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	1 377.40	0.00	1 400.00	0.00	1 270.69	0.00
733.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	1 076.40	0.00	2 000.00	0.00	1 662.55	0.00
733.3181.00	Frais de port et affranchissements	506.60	0.00	600.00	0.00	773.31	0.00
733.3182.00	IT Frais de téléphones	1 849.11	0.00	2 200.00	0.00	2 016.95	0.00
733.3183.00	Frais bancaires	133.25	0.00	100.00	0.00	91.50	0.00
733.3185.00	Honoraires fiduciaires	1 012.80	0.00	1 100.00	0.00	1 097.85	0.00
733.3186.00	Assurances choses, RC	479.55	0.00	500.00	0.00	291.18	0.00
733.3188.00	Frais de transports, sorties enfants	1 513.60	0.00	1 500.00	0.00	1 479.40	0.00
733.3189.10	Surveillance - sécurité dans les bus	18 447.10	0.00	24 000.00	0.00	7 516.50	0.00
733.3191.00	Impôts et taxes payées aux communes	70.00	0.00	70.00	0.00	70.00	0.00
733.3198.00	Allocation Ateliers vacances	3 106.65	0.00	4 465.00	0.00	3 075.87	0.00
733.3199.00	Frais divers	168.80	0.00	500.00	0.00	49.70	0.00
733.3301.00	Amortissement des débiteurs	0.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
733.4331.01	Facturation des pensions et frais de gardes	0.00	318 498.00	0.00	340 000.00	0.00	349 757.25
733.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	14 053.75	0.00	0.00	0.00	39 072.05
733.4390.00	Recettes diverses	0.00	0.43	0.00	0.00	0.00	1 750.00
733.4515.10	Subvention FAJE	0.00	105 369.00	0.00	111 800.00	0.00	109 101.00
733.4515.13	Correctif subv. FAJE année précédente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	78.00
733.4515.15	FAJE-Rabais 20% facture novembre	0.00	5 202.05	0.00	0.00	0.00	5 140.55
	Mesure ponctuelle - réduction de la facture aux parents						
733.4515.20	Subvention FAJE formation	0.00	1 500.00	0.00	1 500.00	0.00	3 000.00
733.4525.00	Subvention des communes	0.00	137 410.73	0.00	150 656.00	0.00	105 399.34
733.4801.10	Prélèvement du fonds de réserve	0.00	3 802.95	0.00	0.00	0.00	0.00
	Voir compte 733.3111.00						
733.4801.20	Prélèvement du fonds de réserve AJE	0.00	3 512.76	0.00	0.00	0.00	0.00
734	UAPE Bellefontaine	293 440.39	293 440.39	327 920.00	327 920.00	294 122.19	294 122.19
734.3011.00	Traitement du personnel de direction	27 377.63	0.00	27 175.00	0.00	26 205.46	0.00
734.3011.20	Traitement du personnel éducatrices - éducateurs	126 944.41	0.00	145 000.00	0.00	129 078.95	0.00
734.3011.21	Traitement du personnel auxiliaire éducatrices - éducateurs	1 104.85	0.00	6 200.00	0.00	2 523.70	0.00
	Heures réelles effectuées par l'auxiliaire itinérante						
734.3011.30	Traitement du personnel administratif	2 039.92	0.00	2 300.00	0.00	2 094.19	0.00
734.3011.40	Traitement du personnel apprentis	5 143.60	0.00	6 200.00	0.00	5 887.45	0.00
734.3011.50	Traitement du personnel stagiaires	7 439.35	0.00	6 600.00	0.00	6 598.10	0.00
734.3011.60	Traitement du personnel d'intendance	11 144.67	0.00	10 950.00	0.00	9 493.75	0.00
734.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	14 681.64	0.00	19 000.00	0.00	15 740.74	0.00
734.3040.00	Cotisations LPP	9 611.97	0.00	14 200.00	0.00	13 007.14	0.00
734.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	3 893.99	0.00	4 200.00	0.00	3 327.35	0.00
734.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	4.05	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
734.3080.00	Fonds social	43.30	0.00	200.00	0.00	182.30	0.00
734.3091.00	Frais de formation professionnelle	133.55	0.00	2 000.00	0.00	2 350.60	0.00
734.3099.00	Charges diverses de personnel - Frais divers apprentis	295.55	0.00	300.00	0.00	223.02	0.00
734.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	274.60	0.00	500.00	0.00	339.15	0.00

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
734.3102.00	Livres, journaux, documentations	83.20	0.00	100.00	0.00	83.20	0.00
734.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	6 532.76	0.00	1 000.00	0.00	1 038.25	0.00
	Prendre en considération le préavis 08-2024 Réfection de la place de jeux privée à l'EVE Bellefontaine. Prélèvement du fonds de réserve compte 734.4801.10						
734.3111.10	IT Achats matériel informatique	349.05	0.00	500.00	0.00	94.70	0.00
734.3116.00	Achats matériel éducatif	1 240.70	0.00	1 200.00	0.00	1 299.76	0.00
734.3123.00	Consommation d'électricité, eau & gaz	2 408.30	0.00	2 500.00	0.00	1 989.45	0.00
734.3131.00	Frais de repas	25 226.60	0.00	26 000.00	0.00	25 150.90	0.00
734.3132.00	Frais pharmacie et soins	654.00	0.00	600.00	0.00	554.35	0.00
734.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	1 332.80	0.00	1 200.00	0.00	1 243.80	0.00
734.3141.00	Entretien du bâtiment	10 317.95	0.00	11 000.00	0.00	10 364.71	0.00
734.3151.00	Entretien mobilier et machine	476.30	0.00	500.00	0.00	273.80	0.00
734.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	1 552.00	0.00	1 545.00	0.00	1 491.77	0.00
734.3161.00	Loyer	28 161.00	0.00	28 500.00	0.00	28 654.80	0.00
734.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	457.00	0.00	600.00	0.00	635.34	0.00
734.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	991.65	0.00	1 000.00	0.00	634.95	0.00
734.3181.00	Frais de port et affranchissements	84.45	0.00	100.00	0.00	160.40	0.00
734.3182.00	IT Frais de téléphones	917.71	0.00	1 000.00	0.00	963.90	0.00
734.3183.00	Frais bancaires	48.09	0.00	100.00	0.00	35.80	0.00
734.3185.00	Honoraires fiduciaires	472.65	0.00	500.00	0.00	499.00	0.00
734.3186.00	Assurances choses, RC	479.55	0.00	500.00	0.00	289.68	0.00
734.3188.00	Frais de transports, sorties enfants	559.85	0.00	2 000.00	0.00	574.30	0.00
734.3191.00	Impôts et taxes payées aux communes	25.70	0.00	0.00	0.00	25.70	0.00
734.3198.00	Allocation Ateliers vacances	917.95	0.00	1 450.00	0.00	998.88	0.00
734.3199.00	Frais divers	18.05	0.00	100.00	0.00	12.85	0.00
734.3301.00	Amortissement des débiteurs	0.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
734.4331.01	Facturation des pensions et frais de gardes	0.00	101 982.05	0.00	108 000.00	0.00	105 206.85
734.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	87.06	0.00	0.00	0.00	0.00
734.4390.00	Recettes diverses	0.00	20.15	0.00	0.00	0.00	19.44
734.4515.10	Subvention FAJE	0.00	59 348.00	0.00	72 300.00	0.00	61 620.00
734.4515.13	Correctif subv. FAJE année précédente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41.00
734.4515.15	FAJE-Rabais 20% facture novembre	0.00	1 510.45	0.00	0.00	0.00	1 620.15
	Mesure ponctuelle - réduction de la facture aux parents						
734.4525.00	Subvention des communes	0.00	123 473.18	0.00	147 620.00	0.00	125 614.75
734.4801.10	Prélèvement du fonds de réserve	0.00	5 778.80	0.00	0.00	0.00	0.00
	Voir compte 734.3111.00						
734.4801.20	Prélèvement du fonds de réserve AJE	0.00	1 240.70	0.00	0.00	0.00	0.00
735	UAPE Le Cygne	473 844.71	473 844.71	520 450.00	520 450.00	488 819.06	488 819.06
735.3011.00	Traitement du personnel de direction	69 446.00	0.00	74 000.00	0.00	72 891.18	0.00
735.3011.20	Traitement du personnel éducatrices - éducateurs	224 965.31	0.00	239 000.00	0.00	234 164.47	0.00
	Changement de personnel						
735.3011.21	Traitement du personnel auxiliaire éducatrices - éducateurs	0.00	0.00	3 700.00	0.00	0.00	0.00
	Heures réelles effectuées par l'auxiliaire itinérante						
735.3011.30	Traitement du personnel administratif	10 022.25	0.00	11 300.00	0.00	10 470.96	0.00
735.3011.40	Traitement du personnel apprentis	12 106.40	0.00	9 900.00	0.00	9 035.05	0.00
735.3011.50	Traitement du personnel stagiaires	3 106.85	0.00	8 000.00	0.00	6 247.65	0.00

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
735.3011.60	Traitement du personnel d'intendance / entretien	11 700.91	0.00	12 600.00	0.00	11 021.45	0.00
735.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	28 870.42	0.00	33 300.00	0.00	30 212.70	0.00
735.3040.00	Cotisations LPP	25 152.38	0.00	23 000.00	0.00	24 449.51	0.00
735.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	7 205.56	0.00	7 300.00	0.00	6 542.60	0.00
735.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	14.55	0.00	500.00	0.00	179.90	0.00
735.3080.00	Fonds social	163.31	0.00	300.00	0.00	209.90	0.00
735.3091.00	Frais de formation professionnelle	1 063.40	0.00	6 000.00	0.00	3 586.25	0.00
735.3099.00	Charges diverses de personnel - Frais divers apprentis	1 588.50	0.00	2 000.00	0.00	1 601.11	0.00
735.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	551.92	0.00	1 500.00	0.00	236.50	0.00
735.3102.00	Livres, journaux, documentations	258.70	0.00	200.00	0.00	24.90	0.00
735.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	592.05	0.00	1 000.00	0.00	1 617.80	0.00
735.3111.10	IT Achats matériel informatique	397.60	0.00	500.00	0.00	106.80	0.00
735.3116.00	Achats matériel éducatif	2 178.70	0.00	2 200.00	0.00	2 184.85	0.00
735.3123.00	Consommation d'électricité, eau & gaz	843.90	0.00	1 000.00	0.00	942.25	0.00
735.3131.00	Frais de repas	40 068.40	0.00	44 000.00	0.00	39 011.70	0.00
735.3132.00	Frais pharmacie et soins	799.90	0.00	500.00	0.00	365.60	0.00
735.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	1 378.30	0.00	2 000.00	0.00	1 311.85	0.00
735.3141.00	Entretien du bâtiment	2 203.45	0.00	5 000.00	0.00	4 884.20	0.00
735.3151.00	Entretien mobilier et machine	732.55	0.00	1 000.00	0.00	742.80	0.00
735.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	3 365.15	0.00	3 350.00	0.00	3 232.17	0.00
735.3161.00	Loyer	15 731.00	0.00	15 000.00	0.00	15 204.00	0.00
735.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	1 070.10	0.00	1 000.00	0.00	1 191.25	0.00
735.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	1 108.70	0.00	2 000.00	0.00	766.70	0.00
735.3181.00	Frais de port et affranchissements	268.15	0.00	300.00	0.00	390.85	0.00
735.3182.00	IT Frais de téléphones	1 504.25	0.00	1 500.00	0.00	1 488.80	0.00
735.3183.00	Frais bancaires	42.75	0.00	100.00	0.00	66.70	0.00
735.3185.00	Honoraires fiduciaires	742.70	0.00	800.00	0.00	798.45	0.00
735.3186.00	Assurances choses, RC	479.55	0.00	500.00	0.00	237.25	0.00
735.3188.00	Frais de transports, sorties enfants	1 312.20	0.00	1 500.00	0.00	900.00	0.00
735.3191.00	Impôts et taxes payées aux communes	171.25	0.00	200.00	0.00	170.60	0.00
735.3198.00	Allocation Ateliers vacances	2 175.60	0.00	3 000.00	0.00	2 066.66	0.00
735.3199.00	Frais divers	462.00	0.00	400.00	0.00	263.65	0.00
735.3301.00	Amortissement des débiteurs	0.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
735.4331.01	Facturation des pensions et frais de gardes	0.00	246 227.05	0.00	250 000.00	0.00	249 993.70
735.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	6 496.50	0.00	10 000.00	0.00	702.00
735.4390.00	Recettes diverses	0.00	2 195.85	0.00	0.00	0.00	1 454.02
735.4515.10	Subvention FAJE	0.00	114 132.00	0.00	126 000.00	0.00	121 285.00
735.4515.13	Correctif subv. FAJE année précédente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
735.4515.15	FAJE-Rabais 20% facture novembre	0.00	3 955.30	0.00	0.00	0.00	3 666.45
	Mesure ponctuelle - réduction de la facture aux parents						
735.4515.20	Subvention FAJE formation	0.00	2 125.90	0.00	1 500.00	0.00	3 000.00
735.4525.00	Subvention des communes	0.00	96 533.41	0.00	132 950.00	0.00	108 716.89
735.4801.20	Prélèvement du fonds de réserve AJE	0.00	2 178.70	0.00	0.00	0.00	0.00

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
736	Jardin d'enfants Le Cygne	123 861.65	123 861.65	130 250.00	130 250.00	132 695.31	132 695.31
736.3011.00	Traitement du personnel de direction	24 375.26	0.00	25 500.00	0.00	24 763.62	0.00
736.3011.20	Traitement du personnel éducatrices - éducateurs	42 197.45	0.00	56 600.00	0.00	64 350.71	0.00
	Changement de personnel						
736.3011.21	Traitement du personnel auxiliaire éducatrices - éducateurs	0.00	0.00	1 300.00	0.00	0.00	0.00
	Heures réelles effectuées par l'auxiliaire itinérante						
736.3011.30	Traitement du personnel administratif	2 039.91	0.00	2 300.00	0.00	2 094.20	0.00
736.3011.40	Traitement du personnel apprentis	4 035.35	0.00	3 300.00	0.00	3 011.65	0.00
736.3011.60	Traitement du personnel d'intendance /entretien	3 900.59	0.00	4 400.00	0.00	3 673.10	0.00
736.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	6 649.47	0.00	8 700.00	0.00	8 532.49	0.00
736.3040.00	Cotisations LPP	5 549.43	0.00	6 000.00	0.00	6 154.80	0.00
736.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	1 560.33	0.00	1 900.00	0.00	1 734.84	0.00
736.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	6.45	0.00	100.00	0.00	59.70	0.00
736.3091.00	Frais de formation professionnelle	506.60	0.00	500.00	0.00	359.75	0.00
736.3099.00	Charges diverses de personnel - Frais divers apprentis	356.90	0.00	500.00	0.00	118.89	0.00
736.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	210.85	0.00	400.00	0.00	211.80	0.00
736.3102.00	Livres, journaux, documentations	31.60	0.00	100.00	0.00	12.85	0.00
736.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	303.00	0.00	1 000.00	0.00	796.05	0.00
736.3111.10	IT Achats matériel informatique	153.30	0.00	100.00	0.00	55.00	0.00
736.3116.00	Achats matériel éducatif	1 093.25	0.00	1 000.00	0.00	1 148.81	0.00
736.3123.00	Consommation d'électricité, eau & gaz	434.70	0.00	600.00	0.00	485.20	0.00
736.3131.00	Frais de repas	1 034.45	0.00	700.00	0.00	650.40	0.00
736.3132.00	Frais pharmacie et soins	425.35	0.00	100.00	0.00	231.70	0.00
736.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	600.30	0.00	600.00	0.00	443.90	0.00
736.3141.00	Entretien du bâtiment	648.00	0.00	700.00	0.00	650.50	0.00
736.3151.00	Entretien mobilier et machine	377.40	0.00	500.00	0.00	382.65	0.00
736.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	853.85	0.00	850.00	0.00	795.61	0.00
736.3161.00	Loyer	8 049.00	0.00	7 600.00	0.00	7 596.00	0.00
736.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	60.00	0.00	50.00	0.00	39.70	0.00
736.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	571.15	0.00	1 000.00	0.00	394.95	0.00
736.3181.00	Frais de port et affranchissements	92.10	0.00	100.00	0.00	127.05	0.00
736.3182.00	IT Frais de téléphones	790.80	0.00	700.00	0.00	766.95	0.00
736.3183.00	Frais bancaires	22.00	0.00	50.00	0.00	34.30	0.00
736.3185.00	Honoraires fiduciaires	472.65	0.00	500.00	0.00	499.00	0.00
736.3186.00	Assurances choses, RC	287.73	0.00	300.00	0.00	131.99	0.00
736.3188.00	Frais de transports, sorties enfants	108.80	0.00	1 000.00	0.00	192.40	0.00
736.3191.00	Impôts et taxes payées aux communes	88.20	0.00	100.00	0.00	87.90	0.00
736.3199.00	Frais divers	238.00	0.00	100.00	0.00	106.85	0.00
736.3301.00	Amortissement des débiteurs	935.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
736.3801.00	Attribution au fonds de réserve JE Le Cygne	0.00	0.00	0.00	0.00	2 000.00	0.00
736.3801.01	Attribution au fonds de réserve Massard	14 802.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
736.4331.01	Facturation des pensions et frais de gardes	0.00	84 255.60	0.00	105 000.00	0.00	89 052.30
736.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	3 739.20	0.00	0.00	0.00	8 483.30
736.4390.00	Recettes diverses	0.00	1 131.20	0.00	0.00	0.00	2 829.00

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
736.4515.12	Subvention FAJE - TOR	0.00	32 100.00	0.00	17 100.00	0.00	17 180.00
	Subvention à temps d'ouverture restreint						
736.4515.15	FAJE-Rabais 20% facture novembre	0.00	1 542.40	0.00	0.00	0.00	1 315.20
	Mesure ponctuelle - réduction de la facture aux parents						
736.4525.00	Subvention des communes	0.00	0.00	0.00	8 150.00	0.00	13 835.51
736.4801.20	Prélèvement du fonds de réserve AJE	0.00	1 093.25	0.00	0.00	0.00	0.00
737	UAPE La Grande Echelle	675 862.21	675 862.21	652 000.00	652 000.00	1 055 701.38	1 055 701.38
737.3011.00	Traitement du personnel de direction	61 403.04	0.00	63 500.00	0.00	107 358.44	0.00
737.3011.20	Traitement du personnel éducatrices - éducateurs	311 181.90	0.00	282 000.00	0.00	497 420.41	0.00
	Prendre en considération compte 737.4361.00 CHF 26'307.30 (rbt maladie/accident)						
737.3011.21	Traitement du personnel auxiliaire éducatrices - éducateurs	982.95	0.00	5 900.00	0.00	454.42	0.00
	Heures réelles effectuées par l'auxiliaire itinérante						
737.3011.30	Traitement du personnel administratif	14 811.60	0.00	16 700.00	0.00	26 177.39	0.00
737.3011.40	Traitement du personnel apprentis	0.00	0.00	0.00	0.00	12 285.00	0.00
737.3011.50	Traitement du personnel stagiaires	5 324.70	0.00	7 800.00	0.00	3 943.70	0.00
737.3011.60	Traitement du personnel d'intendance	25 945.00	0.00	21 000.00	0.00	30 064.95	0.00
	Changement de personnel						
737.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	36 205.08	0.00	36 900.00	0.00	60 016.59	0.00
737.3040.00	Cotisations LPP	21 954.87	0.00	27 200.00	0.00	45 992.10	0.00
737.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	8 247.92	0.00	8 100.00	0.00	12 191.63	0.00
737.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	33.60	0.00	250.00	0.00	307.55	0.00
737.3080.00	Fonds social	247.44	0.00	300.00	0.00	421.40	0.00
737.3091.00	Frais de formation professionnelle	3 510.00	0.00	4 500.00	0.00	8 730.00	0.00
737.3099.00	Charges diverses de personnel - Frais divers apprentis	1 494.90	0.00	1 500.00	0.00	2 750.15	0.00
737.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	564.05	0.00	1 000.00	0.00	1 872.02	0.00
737.3102.00	Livres, journaux, documentations	83.85	0.00	100.00	0.00	221.60	0.00
737.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	20 093.71	0.00	10 000.00	0.00	13 075.85	0.00
	Prendre en considération le préavis 09-2024 pose de films anti-chaueur et de solutions d'ombrages.						
	Prélèvement du fonds de réserve compte 737.4801.10						
737.3111.10	IT Achats matériel informatique	442.55	0.00	500.00	0.00	292.13	0.00
737.3116.00	Achats matériel éducatif	4 240.02	0.00	4 000.00	0.00	5 005.57	0.00
737.3123.00	Consommation d'électricité, eau & gaz	1 775.55	0.00	1 000.00	0.00	1 562.55	0.00
737.3131.00	Frais de repas	73 140.95	0.00	70 000.00	0.00	118 468.10	0.00
737.3132.00	Frais pharmacie et soins	1 088.70	0.00	1 000.00	0.00	1 371.10	0.00
737.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	2 064.30	0.00	3 000.00	0.00	3 304.35	0.00
737.3141.00	Entretien du bâtiment	20 555.10	0.00	20 000.00	0.00	15 086.40	0.00
737.3151.00	Entretien mobilier et machine	2 133.70	0.00	1 000.00	0.00	1 350.05	0.00
	Entretien courant + dépannage non budgétisé machine à laver						
737.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	5 424.40	0.00	5 400.00	0.00	9 000.32	0.00
737.3161.00	Loyer	38 670.00	0.00	40 000.00	0.00	57 292.80	0.00
737.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	1 366.65	0.00	1 400.00	0.00	1 588.36	0.00
737.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	1 208.55	0.00	1 200.00	0.00	2 559.18	0.00
737.3181.00	Frais de port et affranchissements	422.20	0.00	500.00	0.00	1 285.95	0.00
737.3182.00	IT Frais de téléphones	2 388.86	0.00	2 500.00	0.00	4 166.50	0.00
737.3183.00	Frais bancaires	77.45	0.00	100.00	0.00	161.00	0.00
737.3185.00	Honoraires fiduciaires	675.20	0.00	700.00	0.00	1 097.85	0.00
737.3186.00	Assurances choses, RC	671.40	0.00	700.00	0.00	446.45	0.00
737.3188.00	Frais de transports, sorties enfants	1 187.30	0.00	2 000.00	0.00	2 020.65	0.00
737.3191.00	Impôts et taxes payées aux communes	120.00	0.00	100.00	0.00	120.00	0.00
737.3198.00	Allocation Ateliers vacances	5 906.27	0.00	8 900.00	0.00	6 131.08	0.00
737.3199.00	Frais divers	218.45	0.00	250.00	0.00	107.79	0.00
737.3301.00	Amortissement des débiteurs	0.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
737.4331.01	Facturation des pensions et frais de gardes	0.00	415 931.90	0.00	405 000.00	0.00	665 228.10
737.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	26 307.30	0.00	0.00	0.00	21 249.00
737.4390.00	Recettes diverses	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.30

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
737.4515.00	Subvention OFAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15 771.50
737.4515.10	Subvention FAJE	0.00	130 051.00	0.00	135 800.00	0.00	225 271.00
737.4515.13	Correctif subv. FAJE année précédente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	92.00
737.4515.15	FAJE-Rabais 20% facture novembre	0.00	6 476.65	0.00	0.00	0.00	10 639.85
	Mesure ponctuelle - réduction de la facture aux parents						
737.4515.20	Subvention FAJE formation	0.00	1 500.00	0.00	0.00	0.00	1 500.00
737.4525.00	Subvention des communes	0.00	81 215.34	0.00	111 200.00	0.00	115 949.63
737.4801.10	Prélèvement du fonds de réserve	0.00	10 140.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Voir compte 737.3111.00						
737.4801.20	Prélèvement du fonds de réserve AJE	0.00	4 240.02	0.00	0.00	0.00	0.00
738	UAPE Les Vents d'Anges	765 475.86	765 475.86	722 535.00	722 535.00	650 382.90	650 382.90
738.3011.00	Traitement du personnel de direction	97 604.29	0.00	95 600.00	0.00	74 885.42	0.00
738.3011.20	Traitement du personnel éducatrices - éducateurs	317 481.92	0.00	278 000.00	0.00	246 848.74	0.00
	Prendre en considération le compte 738.4361.00 CHF 45'049.80 (rbt maladie/accident)						
738.3011.21	Traitement du personnel auxiliaire éducatrices - éducateurs	11 467.24	0.00	6 600.00	0.00	9 380.68	0.00
	Heures réelles effectuées par l'auxiliaire itinérante						
738.3011.30	Traitement du personnel administratif	14 989.00	0.00	16 900.00	0.00	15 706.43	0.00
738.3011.40	Traitement du personnel apprentis	3 581.15	0.00	13 245.00	0.00	4 095.00	0.00
738.3011.50	Traitement du personnel stagiaires	15 607.25	0.00	18 240.00	0.00	18 605.70	0.00
738.3011.60	Traitement du personnel d'intendance	26 550.49	0.00	23 600.00	0.00	28 931.70	0.00
738.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	40 784.27	0.00	41 900.00	0.00	37 880.39	0.00
738.3040.00	Cotisations LPP	31 624.82	0.00	29 400.00	0.00	27 773.64	0.00
738.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	10 095.70	0.00	9 200.00	0.00	7 809.89	0.00
738.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	287.52	0.00	500.00	0.00	444.50	0.00
738.3062.00	Autres frais de transport	0.00	0.00	0.00	0.00	132.00	0.00
738.3080.00	Fonds social	203.51	0.00	200.00	0.00	163.60	0.00
738.3091.00	Frais de formation professionnelle	6 323.50	0.00	6 000.00	0.00	5 988.00	0.00
	Voir le remboursement de la HES dans le compte 738.4390.00						
738.3099.00	Charges diverses de personnel - Frais divers apprentis	1 051.31	0.00	2 200.00	0.00	1 759.30	0.00
738.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1 059.39	0.00	1 500.00	0.00	935.60	0.00
738.3102.00	Livres, journaux, documentations	261.00	0.00	300.00	0.00	138.50	0.00
738.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	3 652.35	0.00	3 500.00	0.00	3 503.52	0.00
738.3111.10	IT Achats matériel informatique	1 438.05	0.00	1 500.00	0.00	355.85	0.00
738.3116.00	Achats matériel éducatif	3 931.25	0.00	4 000.00	0.00	3 828.65	0.00
738.3123.00	Consommation d'électricité, eau & gaz	3 474.95	0.00	3 000.00	0.00	3 135.60	0.00
738.3131.00	Frais de repas	70 414.00	0.00	67 000.00	0.00	67 117.05	0.00
738.3132.00	Frais pharmacie et soins	512.75	0.00	500.00	0.00	819.45	0.00
738.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	428.40	0.00	500.00	0.00	459.15	0.00

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
738.3141.00	Entretien du bâtiment	29 187.00	0.00	22 000.00	0.00	18 950.70	0.00
	L'entretien se fait par une société externe. Budget sous-évalué						
738.3151.00	Entretien mobilier et machine	700.00	0.00	1 000.00	0.00	801.00	0.00
738.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	6 378.70	0.00	6 350.00	0.00	6 116.25	0.00
738.3161.00	Loyer	50 000.00	0.00	50 000.00	0.00	50 000.00	0.00
738.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	1 454.00	0.00	1 500.00	0.00	1 588.36	0.00
738.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	2 522.60	0.00	3 000.00	0.00	2 176.20	0.00
738.3181.00	Frais de port et affranchissements	513.80	0.00	600.00	0.00	762.31	0.00
738.3182.00	IT Frais de téléphones	786.34	0.00	1 000.00	0.00	1 100.85	0.00
738.3183.00	Frais bancaires	70.95	0.00	100.00	0.00	77.00	0.00
738.3185.00	Honoraires fiduciaires	1 012.80	0.00	1 100.00	0.00	1 097.85	0.00
738.3186.00	Assurances choses, RC	959.11	0.00	1 000.00	0.00	901.00	0.00
738.3188.00	Frais de transports, sorties enfants	3 539.80	0.00	3 500.00	0.00	2 545.90	0.00
738.3198.00	Allocation Ateliers vacances	3 106.65	0.00	4 465.00	0.00	3 075.87	0.00
738.3199.00	Frais divers	385.00	0.00	500.00	0.00	491.25	0.00
738.3301.00	Amortissement des débiteurs	0.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
738.3313.00	Amortissement mobilier	2 035.00	0.00	2 035.00	0.00	0.00	0.00
	Amortissement dès 2024, lié au préavis n° 06-2023 ouverture de places supplémentaires						
738.4331.01	Facturation des pensions et frais de gardes	0.00	402 001.50	0.00	380 000.00	0.00	366 651.10
738.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	45 049.80	0.00	0.00	0.00	1 792.54
738.4390.00	Recettes diverses	0.00	1 918.75	0.00	0.00	0.00	550.70
	Indemnisation de la HES des prestations de praticiens formateurs						
738.4515.00	Subvention OFAS	0.00	8 383.90	0.00	17 000.00	0.00	0.00
738.4515.10	Subvention FAJE	0.00	149 872.00	0.00	155 100.00	0.00	131 986.00
738.4515.11	Subvention FAJE aide au démarrage	0.00	0.00	0.00	20 000.00	0.00	21 600.00
	Subvention reçue plus tôt, comptabilisée dans les comptes 2023						
738.4515.13	Correctif subv. FAJE année précédente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21.00
738.4515.15	FAJE-Rabais 20% facture novembre	0.00	5 932.80	0.00	0.00	0.00	6 548.30
	Mesure ponctuelle - réduction de la facture aux parents						
738.4515.20	Subvention FAJE formation	0.00	2 373.00	0.00	1 500.00	0.00	1 500.00
738.4525.00	Subvention des communes	0.00	146 012.86	0.00	148 935.00	0.00	119 733.26
738.4801.20	Prélèvement du fonds de réserve AJE	0.00	3 931.25	0.00	0.00	0.00	0.00
740	Accueil 7-8P	38 319.38	38 319.38	53 000.00	53 000.00	63 569.72	63 569.72
740.3011.00	Traitement du personnel	4 907.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2ème semestre, voir compte 740.3080.00						
740.3011.30	Traitement du personnel administratif	2 039.92	0.00	2 700.00	0.00	2 094.19	0.00
740.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	643.30	0.00	250.00	0.00	193.96	0.00
740.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	141.84	0.00	50.00	0.00	37.51	0.00
740.3080.00	Frais animateur	28 992.60	0.00	50 000.00	0.00	55 746.91	0.00
	1er semestre Sésame, voir compte 740.3011.00						
740.3131.00	Frais de repas	28.90	0.00	0.00	0.00	5 497.00	0.00
740.3182.00	IT Frais de téléphones	154.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
740.3199.00	Frais divers	1 410.69	0.00	0.00	0.00	0.15	0.00
740.4331.01	Frais de gardes	0.00	11 696.00	0.00	11 700.00	0.00	25 924.00
	1er semestre CHF 9'594.-						
	2ème semestre CHF 2'102.-						

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
740.4515.10	Subvention FAJE	0.00	9 278.00	0.00	16 000.00	0.00	17 839.00
740.4525.00	Subvention des communes	0.00	17 345.38	0.00	25 300.00	0.00	10 702.98
740.4801.00	Prélèvement du fonds de réserve	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9 103.74
741	Crèche Les Petits Bouchons	249 334.84	249 334.84	410 000.00	410 000.00	0.00	0.00
741.3011.00	Traitement du personnel de direction	16 343.65	0.00	25 400.00	0.00	0.00	0.00
741.3011.20	Traitement du personnel éducatrices - éducateurs	108 296.55	0.00	127 100.00	0.00	0.00	0.00
	Prendre en considération le compte 741.4361.00 CHF 2'913.45 (rbt maladie/accident)						
741.3011.21	Traitement du personnel auxiliaire éducatrices - éducateurs	1 283.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Heures réelles effectuées par l'auxiliaire itinérante						
741.3011.30	Traitement du personnel administratif	1 847.75	0.00	35 000.00	0.00	0.00	0.00
741.3011.50	Traitement du personnel stagiaires	1 950.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
741.3011.60	Traitement du personnel d'intendance	10 016.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
741.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	12 602.40	0.00	21 250.00	0.00	0.00	0.00
741.3040.00	Cotisations LPP	7 664.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
741.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	2 901.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
741.3091.00	Frais de formation professionnelle	520.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
741.3099.00	Charges diverses de personnel - Frais divers apprentis	752.40	0.00	25 000.00	0.00	0.00	0.00
741.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	480.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
741.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	14 847.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
741.3116.00	Achats matériel éducatif	453.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
741.3123.00	Consommation d'électricité, eau & gaz	0.00	0.00	2 000.00	0.00	0.00	0.00
741.3131.00	Frais de repas	10 154.25	0.00	20 000.00	0.00	0.00	0.00
741.3132.00	Frais pharmacie et soins	887.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
741.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	1 998.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
741.3141.00	Entretien du bâtiment	7 174.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
741.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	753.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
741.3161.00	Loyer	15 204.60	0.00	21 000.00	0.00	0.00	0.00
	3 mois						
741.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	144.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
741.3182.00	IT Frais de téléphones	489.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
741.3183.00	Frais bancaires	31.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
741.3186.00	Assurances choses, RC	159.85	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
741.3188.00	Frais de transports, sorties enfants	7.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
741.3199.00	Frais divers	550.35	0.00	6 000.00	0.00	0.00	0.00
741.3313.00	Amortissement mobilier	10 066.50	0.00	10 000.00	0.00	0.00	0.00
	Amortissement dès 2024, lié au préavis n° 11-2023 ouverture d'une nouvelle crèche						
741.3801.00	Attribution au fonds de réserve crèche de Luins	21 752.17	0.00	116 750.00	0.00	0.00	0.00
741.4331.01	Facturation des pensions et frais de gardes	0.00	59 358.80	0.00	135 000.00	0.00	0.00
741.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	2 913.45	0.00	0.00	0.00	0.00
741.4515.00	Subvention OFAS	0.00	0.00	0.00	99 000.00	0.00	0.00
	L'OFAS n'a pas encore déterminé la subvention donc pas de comptabilisation en 2024						
741.4515.10	Subvention FAJE	0.00	46 044.00	0.00	55 000.00	0.00	0.00
741.4515.11	Subvention FAJE aide au démarrage	0.00	121 000.00	0.00	121 000.00	0.00	0.00

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
741.4515.15	FAJE-Rabais 20% facture novembre	0.00	5 599.95	0.00	0.00	0.00	0.00
	Mesure ponctuelle - réduction de la facture aux parents						
741.4801.00	Prélèvement du fonds de réserve	0.00	13 965.44	0.00	0.00	0.00	0.00
741.4801.20	Prélèvement du fonds de réserve AJE	0.00	453.20	0.00	0.00	0.00	0.00
742	UAPE Le Prieuré	453 617.52	453 617.52	440 630.00	440 630.00	0.00	0.00
742.3011.00	Traitement du personnel de direction	53 457.15	0.00	53 000.00	0.00	0.00	0.00
742.3011.20	Traitement du personnel éducatrices - éducateurs	208 278.48	0.00	187 000.00	0.00	0.00	0.00
	Prendre en considération le compte 742.4361.00 CHF 5'856.40 (rbt maladie/accident).						
	Augmentation de la fréquentation dès août en lien avec le préavis 06-2023 places supplémentaires au Prieuré à Perroy						
742.3011.21	Traitement du personnel auxiliaire éducatrices - éducateurs	0.00	0.00	4 000.00	0.00	0.00	0.00
	Heures réelles effectuées par l'auxiliaire itinérante						
742.3011.30	Traitement du personnel administratif	10 465.70	0.00	11 800.00	0.00	0.00	0.00
742.3011.40	Traitement du personnel apprentis	4 953.65	0.00	13 245.00	0.00	0.00	0.00
742.3011.50	Traitement du personnel stagiaires	2 597.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
742.3011.60	Traitement du personnel d'intendance	12 049.09	0.00	11 500.00	0.00	0.00	0.00
742.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	26 861.20	0.00	26 000.00	0.00	0.00	0.00
742.3040.00	Cotisations LPP	23 958.11	0.00	18 700.00	0.00	0.00	0.00
	En fonction de l'âge du personnel. Les profils du personnel en place et engagé en 2024 influencent le %						
742.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	6 202.95	0.00	5 700.00	0.00	0.00	0.00
742.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	10.10	0.00	250.00	0.00	0.00	0.00
742.3080.00	Fonds social	0.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
742.3091.00	Frais de formation professionnelle	1 640.00	0.00	1 500.00	0.00	0.00	0.00
742.3099.00	Charges diverses de personnel - Frais divers apprentis	1 486.14	0.00	1 500.00	0.00	0.00	0.00
742.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	518.22	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
742.3102.00	Livres, journaux, documentations	73.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
742.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	1 483.06	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
742.3111.10	IT Achats matériel informatique	1 727.10	0.00	1 500.00	0.00	0.00	0.00
742.3116.00	Achats matériel éducatif	2 207.30	0.00	2 000.00	0.00	0.00	0.00
742.3123.00	Consommation d'électricité, eau & gaz	0.00	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00
742.3131.00	Frais de repas	51 179.70	0.00	60 000.00	0.00	0.00	0.00
742.3132.00	Frais pharmacie et soins	793.50	0.00	800.00	0.00	0.00	0.00
742.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	723.05	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
742.3141.00	Entretien du bâtiment	281.10	0.00	8 000.00	0.00	0.00	0.00
742.3151.00	Entretien mobilier et machine	772.65	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
742.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	4 018.05	0.00	4 000.00	0.00	0.00	0.00
742.3161.00	Loyer	29 326.80	0.00	15 000.00	0.00	0.00	0.00
	Valeur d'entretien du tableau ECA CHF 48'878.- /5x3classes = CHF 29'326.80						
742.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	340.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
742.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	631.58	0.00	800.00	0.00	0.00	0.00
742.3181.00	Frais de port et affranchissements	422.20	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
742.3182.00	IT Frais de téléphones	1 535.33	0.00	1 500.00	0.00	0.00	0.00
742.3183.00	Frais bancaires	84.42	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
742.3185.00	Honoraires fiduciaires	395.10	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
742.3186.00	Assurances choses, RC	383.64	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00
742.3188.00	Frais de transports, sorties enfants	1 587.95	0.00	2 000.00	0.00	0.00	0.00
742.3191.00	Impôts et taxes payées aux communes	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
742.3198.00	Allocation Ateliers vacances	1 543.75	0.00	2 000.00	0.00	0.00	0.00
742.3199.00	Frais divers	245.70	0.00	250.00	0.00	0.00	0.00
742.3301.00	Amortissement des débiteurs	0.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
742.3313.00	Amortissement mobilier	1 384.10	0.00	1 385.00	0.00	0.00	0.00
	Amortissement dès 2024, lié au préavis n° 06-2023 ouverture de places supplémentaires						
742.4331.01	Facturation des pensions et frais de gardes	0.00	279 790.90	0.00	237 000.00	0.00	0.00
742.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	5 856.40	0.00	0.00	0.00	0.00
742.4515.00	Subvention OFAS	0.00	13 074.45	0.00	25 000.00	0.00	0.00
742.4515.10	Subvention FAJE	0.00	100 143.00	0.00	97 100.00	0.00	0.00
742.4515.11	Subvention FAJE aide au démarrage	0.00	38 880.00	0.00	12 960.00	0.00	0.00
742.4515.15	FAJE-Rabais 20% facture novembre	0.00	4 973.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Mesure ponctuelle - réduction de la facture aux parents						
742.4515.20	Subvention FAJE formation	0.00	0.00	0.00	1 500.00	0.00	0.00
742.4525.00	Subvention des communes	0.00	8 692.47	0.00	67 070.00	0.00	0.00
742.4801.20	Prélèvement du fonds de réserve AJE	0.00	2 207.30	0.00	0.00	0.00	0.00

Frais de fonctionnement 2024

5 148 244.12

Localités	Base Habitants 31.12.2024	Base Consommation Heures en 2024	Financement à raison de 50% par rapport nb habitants	Financement à raison de 50% par rapport aux heures consommées	Total	Acomptes versés en 2024	Solde frais de fonctionnement 2024	Coût moyen 2024
1195 Bursinel	530	21 883	83 473.12	54 089.71	137 562.83	161 200.00	-23 637.17	259.55
1183 Bursins	825	48 454	129 934.58	119 767.08	249 701.66	290 000.00	-40 298.34	302.67
1195 Dully	623	28 989	98 120.29	71 654.10	169 774.39	202 800.00	-33 025.61	272.51
1186 Essertines-sur-Rolle	789	51 891	124 264.70	128 262.54	252 527.24	226 000.00	26 527.24	320.06
1182 Gilly	1441	94 026	226 952.39	232 410.51	459 362.90	494 800.00	-35 437.10	318.78
1184 Luins	637	28 775	100 325.24	71 125.14	171 450.38	217 600.00	-46 149.62	269.15
1185 Mont-sur-Rolle	2749	188 965	432 957.75	467 077.75	900 035.50	1 037 600.00	-137 564.50	327.40
1166 Perroy	1588	97 213	250 104.37	240 288.04	490 392.41	526 800.00	-36 407.59	308.81
1180 Rolle	6537	446 854	1 029 554.33	1 104 519.70	2 134 074.03	2 368 000.00	-233 925.97	326.46
1180 Tartegnin	238	18 915	37 484.16	46 753.50	84 237.66	97 600.00	-13 362.34	353.94
1184 Vinzel	387	15 444	60 951.13	38 173.99	99 125.12	112 400.00	-13 274.88	256.14
	16 344	1 041 409.00	2 574 122.06	2 574 122.06	5 148 244.12	5 734 800.00	-586 555.88	314.99